

浙江菲达环保科技股份有限公司

600526

2009 年年度报告

目录

| | |
|---------------------|----|
| 一、重要提示..... | 2 |
| 二、公司基本情况..... | 2 |
| 三、会计数据和业务数据摘要..... | 3 |
| 四、股本变动及股东情况..... | 5 |
| 五、董事、监事和高级管理人员..... | 7 |
| 六、公司治理结构..... | 11 |
| 七、股东大会情况简介..... | 14 |
| 八、董事会报告..... | 14 |
| 九、监事会报告..... | 21 |
| 十、重要事项..... | 22 |
| 十一、财务会计报告..... | 26 |
| 十二、备查文件目录..... | 88 |

一、重要提示

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

(二) 如有董事未出席董事会，应当单独列示其姓名

| 未出席董事姓名 | 未出席董事职务 | 未出席董事的说明 | 被委托人姓名 |
|---------|---------|----------|--------|
| 舒英钢 | 董事长 | 公务出差 | 何国良 |
| 齐世放 | 董事 | 公务出差 | 周明良 |

(三) 天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四)

| | |
|-------------------|-----|
| 公司负责人姓名 | 舒英钢 |
| 主管会计工作负责人姓名 | 钟民均 |
| 会计机构负责人（会计主管人员）姓名 | 钟民均 |

公司负责人舒英钢、主管会计工作负责人钟民均及会计机构负责人（会计主管人员）钟民均声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

(五) 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

(六) 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

二、公司基本情况

(一) 公司信息

| | |
|-------------|--|
| 公司的法定中文名称 | 浙江菲达环保科技股份有限公司 |
| 公司的法定中文名称缩写 | 菲达环保 |
| 公司的法定英文名称 | ZHEJIANG FEIDA ENVIROMENTAL SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD. |
| 公司法定代表人 | 舒英钢 |

(二) 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 |
|------|-----------------|
| 姓名 | 周明良 |
| 联系地址 | 浙江省诸暨市望云路 88 号 |
| 电话 | 0575-87211326 |
| 传真 | 0575-87214695 |
| 电子信箱 | dsb@feidaep.com |

(三) 基本情况简介

| | |
|-----------|---------------------|
| 注册地址 | 浙江省诸暨市望云路 88 号 |
| 注册地址的邮政编码 | 311800 |
| 办公地址 | 浙江省诸暨市望云路 88 号 |
| 办公地址的邮政编码 | 311800 |
| 公司国际互联网网址 | www.feida.biz |
| 电子信箱 | feida@ep.zjbnet.com |

(四) 信息披露及备置地点

| | |
|---------------------|------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《中国证券报》、《上海证券报》 |
| 登载年度报告的中国证监会指定网站的网址 | www.sse.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 浙江省诸暨市望云路 88 号公司董事会办公室 |

(五) 公司股票简况

| 公司股票简况 | | | | |
|--------|---------|------|--------|---------|
| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
| A 股 | 上海证券交易所 | 菲达环保 | 600526 | G 菲达 |

(六) 其他有关资料

| | | |
|-----------------|---------------------------|-----------------|
| 公司首次注册登记日期 | 2000 年 4 月 30 日 | |
| 公司首次注册登记地点 | 浙江省工商行政管理局 | |
| 首次变更 | 公司变更注册登记日期 | 2004 年 12 月 6 日 |
| | 公司变更注册登记地点 | 浙江省工商行政管理局 |
| | 企业法人营业执照注册号 | 3300001011017 |
| | 税务登记号码 | 330681720084441 |
| | 组织机构代码 | 72008444-1 |
| 公司聘请的会计师事务所名称 | 天健会计师事务所有限公司 | |
| 公司聘请的会计师事务所办公地址 | 杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层 | |

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金额 |
|-------------------------|----------------|
| 营业利润 | 15,167,182.46 |
| 利润总额 | 22,137,063.62 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 12,485,776.24 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 4,771,458.44 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -71,868,409.77 |

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 说明 |
|---|---------------|------------------|
| 非流动资产处置损益 | 134,718.54 | 包括已计提资产减值准备的冲销部分 |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外） | 8,878,877.17 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,003,575.39 | |
| 所得税影响额 | -251,937.96 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | -43,764.56 | |
| 合计 | 7,714,317.80 | |

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 2009 年 | 2008 年 | 本期比上年同期增减(%) | 2007 年 |
|------------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入 | 1,443,317,147.30 | 1,615,328,947.03 | -10.65 | 1,383,339,352.45 |
| 利润总额 | 22,137,063.62 | 17,711,803.88 | 24.98 | 24,226,935.18 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 12,485,776.24 | 9,594,826.55 | 30.13 | 12,080,239.16 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 4,771,458.44 | 3,976,923.26 | 19.98 | -1,130,933.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -71,868,409.77 | 183,702,100.91 | -139.12 | -11,651,854.87 |
| | 2009 年末 | 2008 年末 | 本期末比上年同期末增减(%) | 2007 年末 |
| 总资产 | 2,105,310,191.10 | 2,048,290,814.14 | 2.78 | 1,869,553,364.27 |
| 所有者权益（或股东权益） | 514,776,399.27 | 502,269,537.37 | 2.49 | 492,674,710.82 |

| 主要财务指标 | 2009 年 | 2008 年 | 本期比上年同期增减(%) | 2007 年 |
|-------------------------|--------|--------|--------------|--------|
| 基本每股收益（元/股） | 0.09 | 0.07 | 28.57 | 0.09 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.09 | 0.07 | 28.57 | 0.09 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股） | 0.034 | 0.028 | 21.43 | 0.015 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 2.46 | 1.93 | 增加 0.52 个百分点 | 2.48 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 0.94 | 0.80 | 增加 0.14 个百分点 | 0.44 |
| 每股经营活动产生的现金流量净额 | -0.513 | 1.3122 | -139.10 | -0.08 |

| | | | | |
|--------------------------|---------|---------|--------------------|---------|
| (元/股) | | | | |
| | 2009 年末 | 2008 年末 | 本期末比上年同期末 增减(%) | 2007 年末 |
| 归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股) | 3.677 | 3.588 | 2.48 | 3.519 |

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

| | 本次变动前 | | 本次变动增减(+,-) | | | | | 本次变动后 | |
|------------------|-------------|-----------|-------------|--------|---------------|-------------|-------------|-------------|-----------|
| | 数量 | 比例 (%) | 发行 新股 | 送 股 | 公积 金转 股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 (%) |
| 一、有限售条件 股份 | 53,760,000 | 38.4 | | | | -53,760,000 | -53,760,000 | 0 | 0 |
| 1、国家持股 | 53,760,000 | 38.4 | | | | -53,760,000 | -53,760,000 | 0 | 0 |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境内非国 有法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然 人持股 | | | | | | | | | |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人 持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然 人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件 流通股份 | 86,240,000 | 61.6 | | | | 53,760,000 | 53,760,000 | 140,000,000 | 100 |
| 1、人民币普通股 | 86,240,000 | 61.6 | | | | 53,760,000 | 53,760,000 | 140,000,000 | 100 |
| 2、境内上市的外 资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外 资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 140,000,000 | 100 | | | | 0 | 0 | 140,000,000 | 100 |

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司股权分置改革于 2006 年 2 月 27 日经相关股东会议通过，以 2006 年 3 月 6 日作为股权登记日，于 2006 年 3 月 8 日实施。

菲达集团有限公司持有公司股份 5,376 万股，承诺的限售条件为自获得上市流通权之日起，至少在三十六个月内不以竞价交易方式出售；中国国际热能工程公司等非流通股股东持有股份 1,344 万股，自获得上市流通权之日起 12 个月后可上市流通。

2009 年 3 月 9 日，菲达集团有限公司所持 5,376 万股解禁，公司股份实现全流通。

2、限售股份变动情况

单位：股

| 股东名称 | 年初限售股数 | 本年解除限售股数 | 本年增加限售股数 | 年末限售股数 | 解除限售日期 |
|----------|------------|------------|----------|--------|-----------|
| 菲达集团有限公司 | 53,760,000 | 53,760,000 | 0 | 0 | 2009年3月9日 |

(二) 证券发行与上市情况

1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

3、现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(三) 股东和实际控制人情况

1、股东数量和持股情况

单位：股

| 报告期末股东总数 | | | | | 32,953 户 | |
|--------------|---------|----------|------------|------------|------------|--|
| 前十名股东持股情况 | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 (%) | 持股总数 | 报告期内增减 | 质押或冻结的股份数量 | |
| 菲达集团有限公司 | 国有法人 | 37.04 | 51,850,701 | -1,909,299 | 无 | |
| 汉唐证券有限责任公司 | 境内非国有法人 | 12.92 | 18,081,206 | -888,863 | 无 | |
| 中国中钢集团公司 | 国有法人 | 2.36 | 3,304,250 | 0 | 无 | |
| 郝利珍 | 境内自然人 | 0.42 | 593,400 | | 未知 | |
| 北京青华经贸信息咨询服务 | 未知 | 0.34 | 473,904 | | 未知 | |
| 唐维一 | 境内自然人 | 0.28 | 390,000 | | 未知 | |
| 张庆祥 | 境内自然人 | 0.22 | 309,400 | | 未知 | |
| 林惠生 | 境内自然人 | 0.18 | 252,300 | | 未知 | |
| 何志聪 | 境内自然人 | 0.18 | 246,400 | | 未知 | |
| 张广勤 | 境内自然人 | 0.17 | 244,600 | | 未知 | |

汉唐证券有限责任公司所持公司股份 18,081,206 股，原因资金交收违约，被登记结算系统扣押，现已返还。详情可登录上海证券交易所网站，查阅 2009 年 12 月 2 日披露的汉唐证券持股变动公告。

2、控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

| | |
|-------------|----------|
| 名称 | 菲达集团有限公司 |
| 单位负责人或法定代表人 | 寿志毅 |

| | |
|-------------|---|
| 成立日期 | 1995 年 12 月 20 日 |
| 注册资本 | 101,470,000 |
| 主要经营业务或管理活动 | 制造销售电除尘器、气力输送、脱硫设备、污水处理设备等环境污染防治设备，塔式起重机等建筑机械，熔断式开关；经营进出口业务，餐饮服务。 |

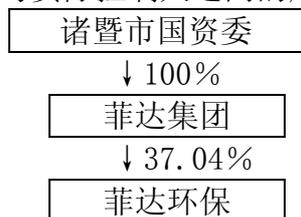
(2) 实际控制人情况

| | |
|----|----------------|
| 名称 | 诸暨市国有资产监督管理委员会 |
|----|----------------|

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

单位：股

| 姓名 | 职务 | 性别 | 年龄 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 年初持股数 | 年末持股数 | 报告期内从公司领取的报酬总额（万元）（税前） | 是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴 |
|-----|----------|----|----|------------|------------|-------|-------|------------------------|-----------------------|
| 舒英钢 | 董事长 | 男 | 51 | 2009年4月28日 | 2012年4月27日 | 0 | 0 | 24 | 否 |
| 石培根 | 副董事长 | 男 | 64 | 2006年4月18日 | 2009年4月28日 | 0 | 0 | 6.7 | 否 |
| 何国良 | 副董事长 | 男 | 60 | 2009年4月28日 | 2012年4月27日 | 0 | 0 | 20 | 否 |
| 朱建波 | 董事兼总经理 | 男 | 46 | 2009年4月28日 | 2012年4月27日 | 0 | 0 | 20 | 否 |
| 寿志毅 | 董事 | 男 | 50 | 2009年4月28日 | 2012年4月27日 | 0 | 0 | 0 | 是 |
| 陈建国 | 董事 | 男 | 55 | 2009年4月28日 | 2012年4月27日 | 0 | 0 | 12 | 否 |
| 孟宪仪 | 董事 | 男 | 69 | 2006年4月18日 | 2009年4月28日 | 0 | 0 | 0.4 | 否 |
| 齐世放 | 董事 | 男 | 41 | 2009年4月28日 | 2012年4月27日 | 0 | 0 | 0 | 是 |
| 周明良 | 董事兼董事会秘书 | 男 | 40 | 2009年4月28日 | 2012年4月27日 | 0 | 0 | 12 | 否 |
| 胡忠勇 | 独立董事 | 男 | 68 | 2006年4月18日 | 2009年4月28日 | 0 | 0 | 1.2 | 否 |
| 何元福 | 独立董事 | 男 | 55 | 2006年4月18日 | 2009年4月28日 | 0 | 0 | 1.2 | 否 |
| 吉清 | 独立董事 | 男 | 44 | 2006年4月18日 | 2009年4月28日 | 0 | 0 | 1.2 | 否 |
| 高翔 | 独立董事 | 男 | 41 | 2009年4月28日 | 2012年4月27日 | 0 | 0 | 2.4 | 否 |

| | | | | | | | | | |
|-----|--------|---|----|------------|------------|---|---|-------|---|
| 许永斌 | 独立董事 | 男 | 47 | 2009年4月28日 | 2012年4月27日 | 0 | 0 | 2.4 | 否 |
| 蒋风云 | 独立董事 | 男 | 38 | 2009年4月28日 | 2012年4月27日 | 0 | 0 | 2.4 | 否 |
| 毛卫东 | 独立董事 | 男 | 42 | 2009年4月28日 | 2012年4月27日 | 0 | 0 | 3.6 | 否 |
| 顾大伟 | 监事会召集人 | 男 | 45 | 2009年4月28日 | 2012年4月27日 | 0 | 0 | 12 | 否 |
| 何杭儿 | 监事 | 男 | 46 | 2009年4月28日 | 2012年4月27日 | 0 | 0 | 0 | 否 |
| 徐基裕 | 监事 | 男 | 57 | 2006年4月18日 | 2009年4月28日 | 0 | 0 | 0 | 是 |
| 杨敏华 | 监事 | 女 | 47 | 2009年4月28日 | 2012年4月27日 | 0 | 0 | 0 | 是 |
| 边士茂 | 财务总监 | 男 | 62 | 2007年2月26日 | 2009年4月28日 | 0 | 0 | 4 | 否 |
| 钟民均 | 财务总监 | 男 | 40 | 2009年4月28日 | 2012年4月27日 | 0 | 0 | 8 | 否 |
| 葛介龙 | 总工程师 | 男 | 45 | 2009年4月28日 | 2012年4月27日 | 0 | 0 | 15 | 否 |
| 寿长根 | 副总经理 | 男 | 54 | 2009年4月28日 | 2012年4月27日 | 0 | 0 | 12 | 否 |
| 章 烨 | 副总经理 | 男 | 38 | 2009年4月28日 | 2012年4月27日 | 0 | 0 | 15 | 否 |
| 吴法理 | 副总经理 | 男 | 47 | 2009年4月28日 | 2012年4月27日 | 0 | 0 | 15 | 否 |
| 王剑波 | 副总经理 | 男 | 49 | 2009年4月28日 | 2012年4月27日 | 0 | 0 | 12 | 否 |
| 丰宝铭 | 副总经理 | 男 | 48 | 2009年4月28日 | 2012年4月27日 | 0 | 0 | 12 | 否 |
| 吴泉明 | 副总经理 | 男 | 46 | 2009年4月28日 | 2012年4月27日 | 0 | 0 | 12 | 否 |
| 许铨安 | 副总经理 | 男 | 42 | 2009年4月28日 | 2012年4月27日 | 0 | 0 | 12 | 否 |
| 合计 | / | / | / | / | / | | | 238.5 | / |

舒英钢：2000年9月至今，任菲达环保董事长。

石培根：2003年4月至2009年4月，任菲达环保副董事长。

何国良：2003年4月至2009年4月，任菲达环保董事、总经理。

朱建波：2002年8月至2009年4月，任菲达环保副总经理。

寿志毅：2000年4月至今，任菲达环保董事。

陈建国：2003年4月至今，任菲达环保董事、投资发展部部长。

孟宪仪：1998年至2006年5月，任中国国际热能工程公司总工程师，现退休。

齐世放：2004年6月至2005年10月，任中钢投资公司资产管理部经理；2005年10月至今，任中钢资产管理有限责任公司企业三部经理。

周明良：2003年4月至今，任菲达环保董事会秘书；2007年10月至今，任菲达环保董事。

胡忠勇：2002年至2005年，任杭州华芯集成电路有限公司副总经理；现任杭州三联（炉料）有限公司副总经理。

何元福：1994年4月至今，任浙江省注册会计师协会秘书长。

吉 清：2002年至2005年，任钱江水利开发股份公司董事会秘书；2005年至今，任浙江天堂硅谷创业集团总裁。

高 翔：2000年12月至今，任浙江大学热能工程研究所教授、博士生导师；2009年2月至今，任浙江大学能源工程学系副主任。

许永斌：2003年9月至今，任浙江工商大学财会学院院长、教授；2008年5月至今，任浙江工商大学博导。

蒋风云：2004年10月至2005年10月，任贵州省黔南州政府州长助理；2005年10月至2006年12月，任中国太平洋（保险）集团处长；2006年12月至2007年5月，任太平洋资产管理公司研究部副总经理；2007年10月至2009年1月，任太平洋资产管理公司项目投资部副总经理；2009年2月至今，任国联证券股份有限公司资产管理部总经理。

毛卫东：2004 年 5 月至今，与其他二位律师合伙开办了浙江振邦律师事务所，并任事务所副主任。

顾大伟：2004 年 4 月至 2005 年 12 月，任菲达集团总经理助理；2005 年 12 月至今，任菲达集团党委副书记；2006 年 4 月至今，任菲达环保监事会主席。

何杭儿：2003 年至 2006 年，任菲达环保下属子公司江苏菲达宝开电气有限公司党总支副书记、副总经理；2007 年至 2009 年 4 月，任菲达环保企划部部长；2009 年 4 月至今，任菲达环保物资供应部部长。

徐基裕：2003 年 2 月至今，任法律顾问室主任兼监察处处长。

杨敏华：2002 年 7 月至 2007 年 2 月，任菲达环保财务部部长；2007 年 2 月至今，任菲达集团财务总监。

边士茂：2002 年至 2006 年 4 月，任菲达集团总会计师兼财务处长；2006 年 4 月至 2007 年 2 月，任菲达集团顾问；2007 年 2 月至 2009 年 4 月，任菲达环保财务总监。

钟民均：2006 年 4 月至 2007 年 3 月，任菲达集团财务审计处处长；2007 年 4 月至 2009 年 4 月，任菲达环保副总会计师、财务部部长；2009 年 4 月，至今任菲达环保财务总监兼财务部部长。

葛介龙：2004 年 6 月至今，任菲达环保总工程师。

寿长根：2000 年 3 月至 2006 年 4 月，任菲达环保监事会主席；2006 年 4 月至今，任菲达环保副总经理。

章 焯：2003 年 4 月至今，任菲达环保副总经理。

吴法理：2002 年 9 月至今，任菲达环保副总经理。

王剑波：2004 年 1 月至今，任菲达环保工程成套部部长；2005 年 5 月至 2008 年 8 月，任菲达环保总经理助理；2008 年 8 月至今，任菲达环保副总经理。

丰宝铭：2003 年至 2008 年 7 月，历任菲达环保广东分公司经理、浙江菲达脱硫工程有限公司副总经理、菲达环保总经理助理兼北京地区总部总经理；2008 年 8 月至今，任菲达环保副总经理；2009 年 5 月至今，任浙江菲达脱硫工程有限公司总经理。

吴泉明：2003 年 4 月至 2008 年 6 月，在浙江信雅达环保工程有限公司工作，任诸暨市党代表、公司总裁兼党支部书记；2008 年 8 月至今，任菲达环保副总经理。

许铨安：2004 年至 2006 年，任菲达环保北京分公司经理、浙江菲达脱硫工程有限公司副总经理；2007 年至 2009 年 4 月，任浙江菲达脱硫工程有限公司总经理；2009 年 4 月至今，任菲达环保副总经理、北京地区总部总经理。

(二) 在股东单位任职情况

| 姓名 | 股东单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|----------|---------|-----------------|--------|----------|
| 舒英钢 | 菲达集团有限公司 | 党委书记 | 2000 年 4 月 1 日 | | 否 |
| 寿志毅 | 菲达集团有限公司 | 董事长兼总经理 | 2000 年 4 月 1 日 | | 是 |
| 顾大伟 | 菲达集团有限公司 | 党委副书记 | 2005 年 12 月 1 日 | | 否 |
| 杨敏华 | 菲达集团有限公司 | 财务总监 | 2007 年 2 月 26 日 | | 是 |

在其他单位任职情况

| 姓名 | 其他单位名称 | 担任的职务 | 任期起始日期 | 任期终止日期 | 是否领取报酬津贴 |
|-----|--------------|-------|-----------------|--------|----------|
| 何国良 | 浙江菲达脱硫工程有限公司 | 董事长 | 2009 年 4 月 28 日 | | 否 |
| 何国良 | 浙江菲达科技发展有限公司 | 董事长 | 2009 年 4 月 28 日 | | 否 |
| 何国良 | 江苏菲达宝开电气有限公司 | 董事长 | 2009 年 4 月 28 日 | | 否 |

| | | | | | |
|-----|-------------------|-----|-----------------|--|---|
| 朱建波 | 浙江菲达环境工程有限公司 | 董事长 | 2009 年 4 月 28 日 | | 否 |
| 朱建波 | 诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司 | 董事长 | 2009 年 4 月 28 日 | | 否 |
| 朱建波 | 浙江菲达电气工程有限公司 | 董事长 | 2009 年 4 月 28 日 | | 否 |
| 陈建国 | 江苏菲达宝开电气有限公司 | 董事 | 2009 年 4 月 28 日 | | 否 |
| 章焯 | 浙江菲达电气工程有限公司 | 总经理 | 2009 年 4 月 28 日 | | 是 |
| 吴法理 | 浙江菲达科技发展有限公司 | 总经理 | 2009 年 4 月 28 日 | | 是 |

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

| | |
|-----------------------|--|
| 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序 | 董事会拟定，股东大会审议通过。 |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据 | 二届二十三次董事会审议通过的《董事、监事及其它高级管理人员年报酬提案》及 2005 年年度股东大会决议。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况 | 实际支付情况与年报披露数据相符。 |

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

1、董事、监事选举情况

2009 年 4 月 28 日，公司 2008 年度股东大会审议通过了《选举公司第四届董事会董事成员的议案》与《选举公司第四届监事会监事成员的议案》。会议采用累积投票制，选举舒英钢、何国良、寿志毅、朱建波、陈建国、周明良、齐世放、许永斌、高翔、蒋风云、毛卫东为新一届董事会成员，其中许永斌、高翔、蒋风云、毛卫东为独立董事；选举顾大伟、杨敏华为新一届监事会成员。按照公司《章程》规定，公司职工代表大会选举何杭儿为第四届监事会职工监事。

同日，第四届董事会召开第一次会议，选举舒英钢为董事长、何国良为副董事长；第四届监事会召开第一次会议，选举顾大伟为监事会主席。

2、高级管理人员聘任情况

2009 年 4 月 28 日，公司第四届董事会召开第一次会议，聘任朱建波为总经理，周明良为董事会秘书。经朱建波总经理提议，聘任葛介龙为公司总工程师；聘任钟民均先生为公司财务总监；聘任寿长根、吴法理、章焯、王剑波、丰宝铭、吴泉明、许铨安先生为公司副总经理。

(五) 公司员工情况

| | |
|-----------------|--------|
| 在职员工总数 | 1,493 |
| 公司需承担费用的离退休职工人数 | 0 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数 |
| 生产人员 | 665 |
| 技术人员 | 379 |
| 销售人员 | 123 |
| 财务人员 | 35 |
| 行政人员 | 207 |
| 其他人员 | 84 |

| 教育程度 | |
|--------|-------|
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 硕士及以上 | 18 |
| 大专及本科 | 526 |
| 高中及中专 | 711 |
| 初中及以下 | 238 |

六、公司治理结构

（一）公司治理的情况

公司严格按照国家有关法律法规的要求，结合企业自身经营的实际情况，不断完善公司法人治理结构，健全公司治理制度。

报告期内，公司新增《突发事件管理制度》与《环境信息披露工作制度》，完善信息披露事务的管理。根据浙证监上市字[2009]99号《关于要求上市公司切实加强维稳工作的通知》要求，公司成立维稳工作领导小组与办公室，董事长为第一负责人。建立突发事件信息上报通道，落实责任到人。并于国庆前后期间，实行零报告制度，切实加强维稳工作。

报告期内，公司按规定对董事、监事、高级管理人员进行了换届选举与聘任。新一届的董事（不包括董事长）、监事积极参加中国证监会、上海证券交易所组织的任职资格、业务知识培训，并顺利通过考试，整体提高了公司治理水平。

根据浙江证监局《关于贯彻落实证监会上市部进一步深入推进公司治理专项活动的通知》要求，公司2007年度开始实施治理专项活动，通过自查发现有待整改问题五个。截止2008年6月底，除建立长期激励机制外，其余问题均已整改完毕（详见2008年7月19日于上海证券交易所披露《公司治理专项活动整改情况的书面说明》）。公司原计划于2009年7月前建立长期激励机制，因体制、政策法规等条件不成熟，未予实施。公司将积极关注有关国有上市公司股权激励的政策面信息，等待时机成熟。本次富有成效的治理专项活动，为公司的健康、可持续发展打下了良好的基础。

（二）董事履行职责情况

1、董事参加董事会的出席情况

| 董事姓名 | 是否独立董事 | 本年应参加董事会次数 | 亲自出席次数 | 以通讯方式参加次数 | 委托出席次数 |
|------|--------|------------|--------|-----------|--------|
| 舒英钢 | 否 | 6 | 5 | 3 | 1 |
| 石培根 | 否 | 2 | 2 | 1 | |
| 何国良 | 否 | 6 | 6 | 3 | |
| 朱建波 | 否 | 4 | 4 | 2 | |
| 寿志毅 | 否 | 6 | 6 | 3 | |
| 陈建国 | 否 | 6 | 6 | 3 | |
| 孟宪仪 | 否 | 2 | 2 | 1 | |
| 齐世放 | 否 | 4 | 3 | 2 | 1 |
| 周明良 | 否 | 6 | 6 | 3 | |
| 胡忠勇 | 是 | 2 | 2 | 1 | |
| 何元福 | 是 | 2 | 2 | 1 | |
| 吉清 | 是 | 2 | 2 | 1 | |
| 高翔 | 是 | 4 | 4 | 2 | |

| | | | | | |
|-----|---|---|---|---|--|
| 许永斌 | 是 | 4 | 4 | 2 | |
| 蒋风云 | 是 | 4 | 4 | 2 | |
| 毛卫东 | 是 | 6 | 6 | 3 | |

第四届董事会第二次会议，董事舒英钢、齐世放分别委托何国良、周明良参加会议并表决。

| | |
|----------------|---|
| 年内召开董事会会议次数 | 6 |
| 其中：现场会议次数 | 3 |
| 通讯方式召开会议次数 | 3 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

3、独立董事相关工作制度的建立健全情况、主要内容及独立董事履职情况

公司《章程》、《独立董事工作制度》和《独立董事年度报告工作制度》，对独立董事的任职条件、任职程序、履行职责、享有的权利与工作方式等方面作了规定。详细内容可登录上海证券交易所网站查阅。

独立董事任职期间，能够严格按照相关法律、法规的要求，积极参加报告期内的历次股东大会和董事会，及时了解公司的生产经营情况与外部形势，充分发挥各自专业所长，从专业角度对公司经营管理和重大决策提供合理化建议和建设性意见，对关联交易、高管聘任等事项发表独立意见，勤勉尽职地维护公司利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立完整情况

| | 是否独立完整 | 情况说明 |
|------------|--------|--|
| 业务方面独立完整情况 | 是 | 公司以大气污染防治设备生产为主营业务，并以电除尘器、气力输送设备和烟气脱硫设备为主导产品，在业务领域、产品品种、销售市场、客户群体等方面均与公司各股东的业务存在明显区别。公司具有独立的产供销系统，具有面向市场独立开展业务的能力。 |
| 人员方面独立完整情况 | 是 | 公司制定了独立的《劳动人事管理制度》，拥有独立于控股股东的劳动、人事、工资等管理体系和绩效测评体系。公司董事、监事、高管人员的选举或任免均按照《公司章程》规定的程序进行，公司经理、副经理、董事会秘书、财务负责人、营销负责人未兼任股东单位的高管人员。 |
| 资产方面独立完整情况 | 是 | 公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和销售系统，产权明晰。商标、专利、专有技术等无形资产均由公司拥有。 |
| 机构方面独立完整情况 | 是 | 公司建立了适合公司生产经营需要的组织机构。公司的办公场所及生产经营场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。 |
| 财务方面独立完整情况 | 是 | 公司拥有独立的财务部门、会计核算体系和财务管理制度；独立在银行开户，独立纳税，独立作出财务决策。 |

(四) 公司内部控制制度的建立健全情况

| | |
|-----------------------|---|
| 内部控制建设的总体方案 | 按照《企业内部控制基本规范》、《上市公司内部控制指引》的要求，建立和完善科学、严谨的内部控制体系，合理保证企业经营管理合法合规、资产安全，财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。 |
| 内部控制制度建立健全的工作计划及其实施情况 | 公司积极开展菲达·2009 管理年活动。围绕制度科学、查漏、补缺、完善的活动要点，经过自查、督查、整改、总结四个阶段，对公司、控股子公司、各业务环节层面的制度进行了全面梳理与完善。 |
| 内部控制检查监督部门的设置情况 | 公司设立审计处作为内部审计机构，负责对公司、分公司、下属子公司的内部控制制度建设和执行情况进行内部审计监督。 |
| 内部监督和内部控制自我评价工作开展情况 | 通过 2009 管理年活动，公司对各个层面的内部控制制度进行了全面梳理和完善。公司董事会出具的《关于公司内部控制的自我评估报告》与 2009 年年度报告一起发布。 |
| 董事会对内部控制有关工作的安排 | 公司董事会制订《董事会审计委员会工作细则》与《内部审计管理制度》，通过下设的审计委员会，审查、监督公司内部控制制度的建立与实施。公司审计处接受审计委员会的指导，协助审计委员会工作。 |
| 与财务核算相关的内部控制制度的完善情况 | 公司按照《公司法》、《会计法》、《新企业会计准则》以及国家其他法律法规，建立了财务管理制度和财务内控制度及流程。内容涵盖了会计核算原则，现金、银行存款、银行融资、财务印鉴使用、票据、个人借款及费用、资金回收等管理制度，现金出纳、成本、外协合同管理、固定资产、合同资金回收等控制流程图及说明。公司财务制度明晰、全面，有助于降低企业的财务风险。 |
| 内部控制存在的缺陷及整改情况 | 通过 2009 管理年强化制度科学、强化高效执行的一年，公司的内部控制体系建设与执行方面有了很大的提高。截止本报告期末，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。公司将继续深入落实《企业内部控制基本规范》与《上市公司内部控制指引》的各项要求，适时完善内部控制流程，加大监督、检查力度，不断提高内部控制体系的科学、严谨、有效性，促进企业的健康可持续发展。 |

(五) 高级管理人员的考评及激励情况

公司董事会依据股东大会审议通过的高级管理人员薪酬制度，根据董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员的年度绩效考评，确定高级管理人员的年薪。

(六) 公司披露了内部控制的自我评价报告或履行社会责任的报告

浙江菲达环保科技股份有限公司内部控制的自我评估报告

披露网址：www.sse.com.cn

1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
披露网址：www.sse.com.cn

2、公司是否披露了审计机构对公司内部控制报告的核实评价意见：是
披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

2010年5月23日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《公司年报信息披露重大差错责任追究制度》。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
|-------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 2008 年度股东大会 | 2009 年 4 月 28 日 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2009 年 4 月 29 日 |

会议审议通过公司 2008 年年度报告及报告摘要、董事会工作报告、监事会工作报告、利润分配议案、聘请公司财务审计机构的议案、为浙江展诚建设集团股份有限公司提供担保的议案、2009 年产品运输业务框架协议、产品加工框架协议、选举公司第四届董事会董事成员的议案以及选举公司第四届监事会监事成员的议案。

(二) 临时股东大会情况

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
|-----------------|----------------|-----------------|----------------|
| 2009 年第一次临时股东大会 | 2009 年 9 月 4 日 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2009 年 9 月 5 日 |

会议审议通过关于与神鹰集团、富润印染签订互保协议书的议案。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

<一>报告期内公司经营情况的回顾

1、公司总体经营情况

报告期内公司全年实现主营业务收入 144,331.71 万元，利润总额 2,213.71 万元，归属于上市公司股东的净利润 1,248.58 万元，与上年同期相比主营业务收入减少 10.65%，利润总额增长 24.98%，净利润增长 30.13%。主要是有些项目交货推迟，导致销售量的下降。另外由于 09 年度钢材等主辅材料价格的相对稳定，提高了公司产品毛利率，使利润总额、净利润均比上年同期有较大幅度的增长。

报告期内，受全球需求下降及能源发展的总体趋于清洁方向发展的影响，国内电力建设市场大幅度萎缩。与 08 年相比，国内新建项目下降 50%以上，市场拓宽遇到相当大的困难，面对市场的压力与变化，公司确定强化市场、扩大产品面、增加效率为核心的方针：从人才结构上强化市场资源的配置，新成立了北京和广东两个地区销售总部，扩大市场销售渠道和工作面，建立长期稳定的市场网络关系，做强做好区域优势；从制度上加强市场销售人员的内部流动，充分发挥市场资源和区域优势，销售部门销售的产品从单一性趋向

多元化发展；积极开拓海外市场，在立足国内成套公司项目的基础上，主动走向海外市场，不断增强菲达品牌在国外的知名度。

2009 年度，公司市场强化战略、应对战略卓有成效，国内外市场拓展顺利，完成了年度计划。

公司持续加大科研投入，新建两幢科研大楼与一批重要实验装置，计划于 2010 年 5 月投入使用。报告期内，公司科技创新工作更趋市场化，成绩显著：授权国家专利 12 项，其中发明专利 2 项，新型实用专利 10 项；1000MW 超超临界机组配套电除尘器荣获科技部认定的国家重点新产品、国家自主创新产品证书；电袋复合除尘器荣获浙江省科学技术三等奖、中国机械工业科技进步三等奖、浙江省机械工业科技进步一等奖；年产 10 套燃煤电站配套大型电袋复合除尘器列入国家工信部“重点产业振兴和技改项目”。

2、公司 2009 年度财务状况

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-7,186.84 万元，上年同期为 18,370.21 万元，比上年同期减少 25,557.05 万元；报告期末，母公司资产负债率为 69.91%，合并资产负债率 74.98%，与上年同期相比分别上升 0.11 个百分点和 0.09 个百分点；合并资产总额为 210,531.02 万元，负债总额 157,850.12 万元，所有者权益为 52,680.90 万元。

1. 资产负债表项目

(1) 应收票据项目期末数较期初数增长 109.62%（绝对额增加 1,090.91 万元），主要系子公司收到的票据大幅度增长，期末未背书或贴现。

(2) 存货项目期末数较期初数增长 28.71%（绝对额增加 25,579.82 万元），主要系本年未完工的大额海外项目较多，生产成本增加，且 2009 年钢材价格较低，公司增加了钢材战略储备。

(3) 短期借款项目期末数较期初数减少 31.57%（绝对额减少 16,700 万元），主要系公司本期取得国家开发银行浙江省分行 15,000 万长期借款，置换了部分短期借款。

(4) 应付票据项目期末数较期初数减少 55.54%（绝对额减少 12,417.10 万元），主要系本期开立的银行承兑汇票减少。

(5) 应付账款项目期末数较期初数增长 37.55%（绝对额增加 9,705.99 万元），主要系期末未开票结算的材料款大幅增长，且供应商延长了付款信用期。

(6) 应交税费项目期末数较期初数减少 70.43%（绝对额减少 4,542.45 万元），主要系本期应申报增值税的收入大大超前于按完工百分比法确认的收入。

(7) 长期借款项目期末数较期初数增加 60.75 倍（绝对额增加 19,500 万元），主要系本年改善资本结构，降低资金成本，以长期借款置换了部分短期借款。

2. 利润表项目

(1) 资产减值损失本期数较上年同期数增长 50.78%（绝对额增加 401.30 万元），主要系本期对应收东莞玖龙纸业有限公司及其关联单位的货款单独进行减值测试并全额计提坏账准备。

(2) 归属于母公司股东的净利润本期数较上年同期数增长 30.13%（绝对额增加 289.09 万元），主要系本期主营业务利润率增长及子公司浙江菲达环境工程有限公司利润大幅增长。

3. 现金流量表项目

(1) 本期经营活动产生的现金流量净额为-7186.84 万元，较上年同期 18,370.21 万元，减少净流入 25,557.05 万元，同比下降 139.12%，每股经营性现金流量为-0.51 元，较上年同期每股 1.31 元，下降 139.12%。主系：①2009 年公司新订合同较上年减少，预付款现金流入减少；②公司实行主料战略储备工作，使现金流出增加。

(2) 本期投资活动产生的现金流量净额为-1935.99 万元, 较上年同期-195.38 万元, 增加净流出 1740.61 万元, 流出增长 890.88%。主系本期母公司购入生产和研发用固定资产设备以及公司新建试验楼等支出引起。

4、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩 单位：万元 币种：人民币

| 公司名称 | 业务性质 | 经营范围 | 注册资本 | 资产规模 | 净利润 | 净资产 | 主营业务收入 | 主营业务利润 |
|---------------------|---------|-----------|-------|----------|---------|---------|----------|---------|
| 江苏菲达宝开电气有限公司 | 制造业 | 电力环保设备等 | 3,756 | 20044.6 | 153.56 | 6647.28 | 17338.5 | 2967.05 |
| 诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司 | 制造业 | 除尘器等环保设备 | 800 | 3777.21 | 58.24 | 2156.55 | 4193.95 | 844.7 |
| 浙江菲达科技发展有限公司 | 制造业 | 垃圾焚烧尾气处理等 | 3,000 | 7670.95 | -145.73 | 3142.19 | 4000.13 | 514.85 |
| 浙江菲达电气工程有 限公司 | 制造业 | 除尘器等环保设备 | 3,000 | 4971.69 | -993.38 | 3180.09 | 2870.18 | 645.01 |
| 浙江菲达脱硫工程有 限公司 | 制造业 | 烟气脱硫等环保设备 | 8,000 | 25527.3 | 337.13 | 8480.23 | 16096.33 | 2185.73 |
| 沈阳菲达世纪电力环 保有限公司 | 制造业 | 烟气脱硫等环保设备 | 200 | 200.46 | 5.61 | 153.2 | 246.6 | 166.08 |
| 浙江菲达环境工程有 限公司 | 制造业 | 除尘器等环保设备 | 1,000 | 16109.25 | 681.29 | 1650.61 | 13527.53 | 1893.96 |
| 杭州菲达物料输送工 程有限公司 | 制造业 | 粉粒料输送技术等 | 500 | 1346.06 | 60.82 | 732.2 | 1400.41 | 337.65 |
| 浙江菲达中科精细化 学品有限公司 | 化工 业 | 化工产品 | 688 | 1855.74 | -45.99 | 590.98 | 1095.03 | 174.96 |

<二>公司未来发展的展望

1、展望与规划

受国际金融危机延续与国内产业结构调整、能源产业趋于清洁方向发展的影响, 2010 年的国内市场总体需求不会有较大的提高, 行业内竞争将更加激烈。国内钢材市场行情的持续波动与不确定性, 以及环保产品的低价特征, 给整个行业的成本控制带来更大的挑战。

国家环保“十二五”规划, 对环保技术、治理成果将提出更严、更高的目标, 强调对环保设施运营服务业的扶持发展和加强工业污染源稳定达标排放的监管要求。加上海外市场的开拓等因素, 使行业发展面临新的机遇。

2、未来发展风险因素和采取的对策。

面对国内火电新上项目总量锐减, 行业竞争日趋激烈, 钢材市场价格的不确定性等压力和困难, 公司确定 2010 年保持发展、拓宽市场、技术创新、管理有序的工作重点, 提出 2010 年经营目标: 争取实现主营业务收入 15 亿元, 主营业务成本控制在 13 亿元左右, 三项费用控制在 1.7 亿元左右。

(1) 保持发展

首先立足于现有产品强势做强、做好, 其它产品已经过几年的培育与发展, 将不断补充和提高市场份额, 使环保总量保持稳定。

(2) 拓宽市场

① 保持国内外市场拓展势头, 更加坚定信心发展现有产品优势, 争取更大的增长量。

② 电除尘器、电袋、布袋、脱硫、脱硝、垃圾焚烧尾气处理等设备, 将发挥品牌和技术优势, 激活市场销售动力, 齐头并进, 争创佳绩。

③ 加强区域优势，全力确保区域市场工作顺畅，激励到位，市场多产品联合销售，立足有更多的成效。

④ 加强内部销售渠道的有效合作，发挥团队优势、品牌优势。

⑤ 从单一的产品销售，适时发展产品服务收入。

⑥ 增加对顾客的服务意识，一切工作的重心、资源的配置与激励要围绕市场转移。

(3) 技术创新

技术创新要更有前瞻性。对已开发的技术寻找市场，通过技术差异化、先进化争取市场份额。

引进和培养更多的高级科技人才，使人才结构更有梯度和深度，增加创新能力。

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、产品情况

单位：元 币种：人民币

| 分行业或分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 营业利润率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 营业利润率比上年增减 (%) |
|------------|------------------|------------------|-----------|---------------|---------------|----------------|
| 分行业 | | | | | | |
| 制造业 | 1,436,284,572.30 | 1,225,212,001.22 | 17.23 | -10.58 | -13.19 | 增加 3.42 个百分点 |
| 分产品 | | | | | | |
| 电除尘器 | 918,819,792.75 | 805,930,145.11 | 14.01 | -11.42 | -13.20 | 增加 2.30 个百分点 |
| 烟气脱硫设备 | 145,158,928.24 | 127,071,664.81 | 14.23 | 7.37 | 5.81 | 增加 1.65 个百分点 |
| 布袋除尘器 | 133,474,647.80 | 115,333,736.50 | 15.73 | 13.92 | 4.16 | 增加 9.92 个百分点 |
| 垃圾焚烧烟气处理设备 | 40,001,294.82 | 34,852,916.99 | 14.77 | -17.37 | -20.76 | 增加 4.72 个百分点 |
| 气力输送设备 | 18,091,875.03 | 13,290,152.28 | 36.13 | 19.98 | 5.77 | 增加 16.12 个百分点 |
| 安装及技术服务 | 71,133,092.55 | 59,746,600.26 | 19.06 | -39.17 | -37.80 | 减少 2.69 个百分点 |
| 电气配套件 | 95,835,498.82 | 78,091,725.93 | 22.72 | -13.78 | -11.93 | 减少 2.62 个百分点 |
| 开关柜 | 56,536,997.48 | 44,526,861.34 | 26.97 | 2.22 | -5.83 | 增加 9.99 个百分点 |
| 油漆 | 10,950,309.33 | 9,200,710.85 | 19.02 | 15.49 | 15.66 | 减少 0.18 个百分点 |
| 其他 | 44,221,044.85 | 29,633,996.76 | 49.22 | -8.42 | -29.58 | 增加 34.47 个百分点 |
| 小计 | 1,534,223,481.67 | 1,317,678,510.83 | 16.43 | -9.45 | -12.03 | 增加 3.33 个百分点 |
| 抵消 | 97,938,909.37 | 92,466,509.61 | 5.92 | 11.27 | 6.81 | 增加 4.25 个百分点 |
| 合计 | 1,436,284,572.30 | 1,225,212,001.22 | 17.23 | -10.58 | -13.19 | 增加 3.42 个百分点 |

(2) 主营业务分地区情况

单位：元 币种：人民币

| 地区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减 (%) |
|------|------------------|---------------|
| 国内销售 | 1,339,299,026.56 | -11.34 |
| 国外销售 | 96,985,545.74 | 1.39 |
| 合计 | 1,436,284,572.30 | -10.58 |

2、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位：万元

| | |
|------------|--------|
| 报告期内投资额 | 1,750 |
| 投资额增减变动数 | 887.8 |
| 上年同期投资额 | 862.2 |
| 投资额增减幅度(%) | 102.97 |

被投资的公司情况

| 被投资的公司名称 | 主要经营活动 | 占被投资公司权益的比例(%) | 备注 |
|--------------|----------------------|----------------|---|
| 浙江缙达环保纤维有限公司 | 竹纤维产品、竹浆粕及副产品的生产、销售。 | 35 | 公司已于 2009 年 12 月 28 日全部撤资，详见“十、重要事项”中的“出售资产情况”。 |

1、募集资金总体使用情况

单位：元 币种：人民币

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本年度已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金总额 |
|------|------|----------------|--------------|----------------|------------|
| 2002 | 首次发行 | 272,331,121.10 | 0 | 272,331,121.10 | 0 |

募集资金中有 20,841,465.11 元用于补充流动资金。

2、承诺项目使用情况

单位：万元 币种：人民币

| 承诺项目名称 | 是否变更项目 | 募集资金拟投入金额 | 募集资金实际投入金额 | 是否符合计划进度 | 产生收益情况 | 是否符合预计收益 |
|--------------------|--------|-----------|------------|----------|---------|----------|
| 湿式石灰 / 石灰石法烟气脱硫项目 | 否 | 16,000 | 17,185 | 否 | 1134.45 | 否 |
| 垃圾焚烧尾气处理成套设备技改项目 | 否 | 5,113 | 2,700 | 否 | 84.49 | 否 |
| 大型高效布袋除尘器技改项目 | 否 | 3,900 | 377 | 否 | 16.79 | 否 |
| 除尘、输灰、脱硫专用控制设备技改项目 | 否 | 4,887 | 4,887 | 否 | 138.98 | 否 |
| 合计 | / | 29,900 | 25,149 | / | / | / |

未达到计划进度和收益说明：

(1) 公司原计划在 2001 年 12 月底前公开发行股票，而公司实际于 2002 年 7 月 8 日公开发行股票，募集资金到位时间的推迟影响了计划进度和预计收益。

(2) 湿式石灰 / 石灰石法烟气脱硫项目

a、募集资金到位后，为了借助外部公司加工、生产方面的优势，加快项目实施，抢占市场，公司于 2002 年 10 月 25 日召开了第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于

调整募集资金投向—湿式石灰/石灰石法烟气脱硫项目实施方式》的议案，拟将募集资金 15,000 万元及自有资金 1,000 万元与浙江凯达集团有限公司(简称“凯达集团”)在诸暨市城西开发区合资成立“浙江凯达机床与装备有限公司”，由该公司负责实施湿式石灰/石灰石法烟气脱硫项目。但是，由于本公司和凯达集团对凯达集团拟出资资产的评估范围及评估价格发生重大分歧，无法取得一致意见，凯达集团终止了该项目的实施。鉴于此，本公司于 2002 年 11 月 14 日召开了第一届董事会第十一次会议，决议取消该议案。

b、2002 年杭金衢高速公路建成后，诸暨市政府在该公路的牌头出口处规划牌头工业区，其地价和其它配套条件等均优于原来公司项目可行性报告中规划的城西工业区。为了降低实施湿式石灰/石灰石法烟气脱硫项目的成本，利用牌头工业园的优惠政策，使项目实施产生更好的效益，经诸暨市政府批准，公司拟在新规划的牌头工业园中建立菲达环保工业园，在该园区实施湿式石灰/石灰石法烟气脱硫项目。上述原因导致了本项目的实施延缓。

(3) 公司于 2002 年 5 月与美国 Ducon 公司签订了技术引进合同，合同额为 90 万美元(折合人民币约 747 万元)，目前已经支付 376.88 万元，占项目总投资的 9.58%。大型高效布袋除尘器技改项目已完成技术引进。

为了充分利用菲达环保工业园的优惠条件，公司决定将该项目安排在牌头工业园内的菲达环保工业园实施。菲达环保工业园现已完成一期工程，公司已于 2006 年 5 月 26 日举行开园仪式。

3、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

| 项目名称 | 项目金额 | 项目进度 | 项目收益情况 |
|--------------|-------|------|--------|
| 浙江缙达环保纤维有限公司 | 1,750 | 筹建中 | 0 |

公司已于 2009 年 12 月 28 日全部撤资，详见“十、重要事项”中的“出售资产情况”。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正的原因及影响的讨论结果，以及对有关责任人采取的问责措施及处理结果

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充以及业绩预告修正。

(四) 董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的信息披露报纸 | 决议刊登的信息披露日期 |
|-----------|------------------|-----------------|------------------|
| 第三届第二十一一次 | 2009 年 1 月 16 日 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2009 年 1 月 17 日 |
| 第三届第二十二次 | 2009 年 4 月 2 日 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2009 年 4 月 7 日 |
| 第四届第一次 | 2009 年 4 月 28 日 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2009 年 4 月 29 日 |
| 第四届第二次 | 2009 年 8 月 15 日 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2009 年 8 月 18 日 |
| 第四届第三次 | 2009 年 10 月 29 日 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2009 年 10 月 30 日 |
| 第四届第四次 | 2009 年 12 月 29 日 | 《中国证券报》、《上海证券报》 | 2009 年 12 月 31 日 |

2、董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会勤勉尽职，认真执行股东大会的各项决议。

报告期内，公司未进行利润分配，也未实行公积金转增股本。

3、董事会下设的审计委员会相关工作制度的建立健全情况、主要内容以及履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司财务编制的财务会计报表，认为报表基本能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所经协商后，制定了公司年报审计工作计划，并在审计过程中与年审会计师保持持续沟通，督促其在计划时限内提交审计报告。

审计委员会在年审注册会计师出具初步意见后，再次审阅了公司财务会计报表，认为：公司财务报表真实、准确、完整地反映了公司的整体财务状况和经营成果。

审计委员会对公司 2009 年度审计机构天健会计师事务所有限公司的审计工作进行了调查和评估，认为该所恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好的完成了全年的各项审计计划，决议向董事会建议继续聘任该所为公司 2010 年度审计机构。

4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会审查了公司董事、监事及高级管理人员 2009 年度履行职责、津贴与薪酬情况。认为其符合公司股东大会决定和公司薪酬管理制度，未有违反股东大会决议及公司薪酬管理制度的情形发生。

(五) 利润分配或资本公积金转增股本预案

经天健会计师事务所有限公司审计确认，公司 2009 年年度实现净利润 12,485,776.24 元，按母公司净利润的 10% 提取法定公积金 601,476.39 元，当年可供股东分配的利润 11,884,299.85 元，加上年初转入的未分配利润 144,891,922.91 元，实际可供股东分配利润 156,776,222.76 元。

1、公司 2009 年度利润分配预案

公司拟以 2009 年末总股本 14000 万股为基数向全体股东按每 10 股派现金红利 1 元(含税)，合计分配现金 1400 万元，未分配利润余额 112,776,222.76 元结转入下一年度。

2、资本公积金转增股本预案

公司 2009 年度不实行资本公积金转增股本。

(六) 公司前三年分红情况

单位：万元 币种：人民币

| 分红年度 | 现金分红的数额(含税) | 分红年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润 | 占合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比率(%) |
|---------|-------------|------------------------|---------------------------|
| 2006 年度 | 0 | 2,305.84 | 0 |
| 2007 年度 | 0 | 1,208.02 | 0 |
| 2008 年度 | 0 | 959.48 | 0 |

(七) 公司外部信息使用人管理制度建立健全情况

2010 年 4 月 23 日，公司第四届董事会第六次会议审议通过了《公司外部信息使用人管理制度》。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

| 监事会会议情况 | 监事会会议议题 |
|--------------------------|--|
| 2009年4月2日召开第三届监事会第十三次会议 | 《公司2008年年度报告及报告摘要》、《公司2008年年度监事会工作报告》、《公司2008年年度社会责任报告书》、《公司2008年年度利润分配预案》、《关于聘任浙江天健东方会计师事务所有限公司为公司财务审计机构的预案》、《关于为浙江展诚建设集团股份有限公司提供担保的预案》、《2009年公司除尘器等产品运输业务框架协议》、《产品加工框架协议》、《选举公司第四届监事会监事成员候选人的预案》 |
| 2009年4月28日召开第四届监事会第一次会议 | 《选举公司监事会主席》、《公司2009年第一季度报告及摘要》 |
| 2009年8月15日召开第四届监事会第二次会议 | 《公司2009年半年度报告及报告摘要》、《关于与神鹰集团、富润印染签订互保协议书的预案》 |
| 2009年10月29日召开第四届监事会第三次会议 | 《公司2009年第三季度报告全文及正文》 |

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司严格遵守国家各项法律、法规和《公司章程》的有关规定，合法决策，依法运作。公司建立了较为完善的内部控制制度，监事会对董事及其他高管人员2009年执行公司职务情况进行检查并作了书面考核，公司董事及其他高管人员没有发生违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司财务进行了内部审计和监督，认为财务报告如实反映了公司的财务状况和经营成果，天健会计师事务所有限公司出具的标准无保留意见的审计报告是公正、客观、合法的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，但受宏观环境影响，募集资金项目效益没有达到如期效果。

(五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

(1) 2009年2月，公司出资1750万元，与赵子群、邓明、孔子文三位自然人合资设立浙江缙达环保纤维有限公司。公司出资额占注册资本的35%。2009年12月，因该公司未能如期运营，为保护上市公司利益，规避风险，公司将该35%股权转让给了另一股东邓明，收回全部出资额1750万元。内容详见2009年2月25日披露的《对外投资公告》和2009年12月31日披露的《出售资产公告》。

(2) 2009年4月，公司以16,754,054元收购控股子公司上海菲达暨阳科技发展有限公司、于笔均、居士明、徐寿荣、李步楼拥有的江苏菲达宝开电气有限公司的41.77%股权。收购完成后，宝开公司成为本公司的全资子公司。内容详见2009年4月29日披露的《收购资产公告》。

上述交易未构成关联交易，程序合法，符合上市公司及其全体股东的利益。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易严格按照公司《章程》和《关联交易决策权限与程序规则》办理，参照市场价定价，没有进行违法违规操作；交易公平、合理，没有损害上市公司的利益。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

(三) 公司持有其他上市公司股权、参股金融企业股权情况

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

(四) 资产交易事项

1、收购资产情况

单位:元 币种:人民币

| 交易对方或最终控制方 | 被收购资产 | 购买日 | 资产收购价格 | 自收购日起至本年末为上市公司贡献的净利润 | 是否为关联交易（如是，说明定价原则） | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 |
|----------------|-------------------------|-----------------|------------|----------------------|--------------------|-----------------|-----------------|
| 上海菲达暨阳科技发展有限公司 | 江苏菲达宝开电气有限公司的 37.88% 股权 | 2009 年 4 月 30 日 | 14,228,000 | 442,954.11 | 否 | 是 | 是 |
| 于笔钧 | 江苏菲达宝开电气有限公司的 2.66% 股权 | 2009 年 4 月 30 日 | 1,727,328 | 31,129.00 | 否 | 是 | 是 |
| 居士明 | 江苏菲达宝开电气有限公司的 0.41% 股权 | 2009 年 4 月 30 日 | 266,242 | 4,798.08 | 否 | 是 | 是 |
| 徐寿荣 | 江苏菲达宝开电气有限公司的 0.41% 股权 | 2009 年 4 月 30 日 | 266,242 | 4,798.08 | 否 | 是 | 是 |
| 李步楼 | 江苏菲达宝开电气有限公司的 0.41% 股权 | 2009 年 4 月 30 日 | 266,242 | 4,798.08 | 否 | 是 | 是 |

详情可登录上海证券交易所网站，查阅 2009 年 4 月 29 日披露的《收购资产公告》。上海菲达暨阳科技发展有限公司系本公司控股子公司，现已更名为浙江菲达电气工程有限公司。

2、出售资产情况

单位:万元 币种:人民币

| 交易对方 | 被出售资产 | 出售日 | 出售价格 | 本年初起至出售日该资产为上市公司贡献的净利润 | 出售产生的损益 | 是否为关联交易(如是,说明定价原则) | 所涉及的资产产权是否已全部过户 | 所涉及的债权债务是否已全部转移 |
|------|--------------------|------------------|-------|------------------------|---------|--------------------|-----------------|-----------------|
| 邓明 | 浙江缙达环保纤维有限公司 35%股权 | 2009 年 12 月 28 日 | 1,750 | 0 | 0 | 否 | 是 | 是 |

详情可登录上海证券交易所网站, 查阅 2009 年 12 月 31 日披露的《出售资产公告》。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

| 关联交易方 | 关联关系 | 关联交易类型 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 关联交易金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
|-----------------|-----------|--------|--------|----------|---------------|---------------|
| 菲达集团 | 母公司 | 购买商品 | 配套件 | 参照市价 | 54,176,512.53 | 11.67 |
| 菲达集团诸暨康达机械有限公司 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 配套件 | 参照市价 | 16,317,211.87 | 3.52 |
| 菲达集团诸暨环达机械有限公司 | 母公司的控股子公司 | 购买商品 | 配套件 | 参照市价 | 747,179.49 | 0.16 |
| 浙江菲达通球环保管业有限公司 | 联营公司 | 购买商品 | 配套件 | 参照市价 | 2,692,307.69 | 0.58 |
| 菲达集团 | 母公司 | 接受劳务 | 配件加工费 | 参照市价 | 38,518,128.18 | 26.63 |
| 菲达集团 | 母公司 | 接受劳务 | 运输 | 参照市价 | 27,618,732.72 | 54.51 |
| 北京华采世纪经贸有限公司 | 母公司的控股子公司 | 接受劳务 | 出口代理 | 参照市价 | 250,000.00 | 21.65 |
| 菲达集团 | 母公司 | 销售商品 | 配套件 | 参照市价 | 29,603,168.21 | 1.85 |
| 菲达集团诸暨康达机械有限公司 | 母公司的控股子公司 | 销售商品 | 配套件 | 参照市价 | 184,940.54 | |
| 菲达集团诸暨环达机械有限公司 | 母公司的控股子公司 | 销售商品 | 配套件 | 参照市价 | 179,487.18 | |
| Feida(USA), Inc | 母公司的控股子公司 | 销售商品 | 配套件 | 参照市价 | 12,920,414.29 | 0.81 |
| 诸暨菲达进出口有限公司 | 母公司的控股子公司 | 销售商品 | 配套件 | 参照市价 | 102,464.10 | |

(六) 重大合同及其履行情况

1、为公司带来的利润达到公司本期利润总额 10%以上(含 10%)的托管、承包、租赁事项

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、担保情况

单位:万元 币种:人民币

| 公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保） | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|--------|-------------|-------------|--------|------------|--------|----------|
| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保类型 | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 是否为关联方担保 |
| 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 浙江神鹰集团有限公司 | 2,000 | 2009年3月4日 | 2010年3月4日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 |
| 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 浙江神鹰集团有限公司 | 2,000 | 2009年6月3日 | 2010年6月3日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 |
| 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 浙江神鹰集团有限公司 | 2,000 | 2009年10月30日 | 2010年10月30日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 |
| 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 浙江神鹰集团有限公司 | 2,000 | 2009年2月10日 | 2010年2月10日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 |
| 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 浙江神鹰集团有限公司 | 3,000 | 2009年3月9日 | 2010年1月9日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 |
| 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 浙江神鹰集团有限公司 | 1,100 | 2009年5月27日 | 2010年5月26日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 |
| 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 浙江神鹰集团有限公司 | 2,000 | 2009年6月14日 | 2010年6月14日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 |
| 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 浙江神鹰集团有限公司 | 2,900 | 2009年6月30日 | 2010年6月18日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 |
| 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 浙江神鹰集团有限公司 | 3,000 | 2009年6月30日 | 2010年6月28日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 |
| 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 浙江富润印染有限公司 | 2,000 | 2009年2月13日 | 2010年2月12日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 |
| 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 浙江富润印染有限公司 | 2,000 | 2009年6月9日 | 2010年6月9日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 |
| 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 浙江展诚建设集团股份有限公司 | 10,000 | 2009年11月3日 | 2011年11月2日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 |
| 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 浙江菲达脱硫工程有限公司 | 2,400 | 2009年5月30日 | 2010年5月30日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 |
| 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 浙江菲达科技发展有限公司 | 1,000 | 2008年4月9日 | 2010年4月9日 | 连带责任担保 | 否 | 否 | 否 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | 34,000 | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | 34,000 | | | |
| 公司对控股子公司的担保情况 | | | | | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | | 2,400 | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | 3,400 | | | |
| 公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保） | | | | | | | | |

| | |
|---------------------------------------|-----------|
| 担保总额 (A+B) | 37,400 |
| 担保总额占公司净资产的比例 (%) | 70.99 |
| 其中: | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | 0 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E) | 11,059.55 |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) (注 2) | 11,059.55 |

3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(七) 承诺事项履行情况

1、公司或持股 5% 以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

| 承诺事项 | 承诺内容 | 履行情况 |
|------|---|---|
| 股改承诺 | 菲达集团有限公司承诺其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日 (2006 年 3 月 8 日) 起, 至少在三十六个月内不以竞价交易方式出售。 | 菲达集团严格履行承诺, 报告期内, 由公司代为公告该部分股份自 2009 年 3 月 9 日起可上市流通。 |

(八) 聘任、解聘会计师事务所情况

单位: 万元 币种: 人民币

| | |
|--------------|--------------|
| 是否改聘会计师事务所: | 否 |
| 境内会计师事务所名称 | 天健会计师事务所有限公司 |
| 境内会计师事务所报酬 | 62 |
| 境内会计师事务所审计年限 | 10 年 |

(九) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

本年度公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所有限公司注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

A、审计报告

审 计 报 告

天健审（2010）2268 号

浙江菲达环保科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江菲达环保科技股份有限公司（以下简称菲达环保）财务报表，包括 2009 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2009 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则的规定编制财务报表是菲达环保管理层的责任。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，菲达环保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菲达环保 2009 年 12 月 31 日的财务状况以及 2009 年度的经营成果和现金流量。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 吴懿忻

中国·杭州

中国注册会计师 江 娟

报告日期：2010 年 4 月 23 日

B、财务报表

合并资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:浙江菲达环保科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 351,568,516.65 | 467,143,785.07 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 20,861,052.00 | 9,951,976.00 |
| 应收账款 | | 218,732,585.87 | 297,007,985.20 |
| 预付款项 | | 57,694,529.64 | 72,724,316.30 |
| 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 | | 30,960,458.15 | 33,415,567.43 |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 1,146,647,573.01 | 890,849,372.01 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,826,464,715.32 | 1,771,093,002.01 |
| 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 | | 12,093,009.53 | 11,645,499.85 |
| 投资性房地产 | | 0 | 25,802,557.86 |
| 固定资产 | | 166,611,262.66 | 144,421,110.22 |
| 在建工程 | | 9,123,501.88 | 11,790,183.25 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 78,073,064.16 | 70,291,471.63 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 2,008,053.37 | 2,829,251.05 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 递延所得税资产 | | 10,936,584.18 | 10,417,738.27 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 278,845,475.78 | 277,197,812.13 |
| 资产总计 | | 2,105,310,191.10 | 2,048,290,814.14 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 362,000,000.00 | 529,000,000.00 |
| 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 | | 99,389,000.00 | 223,560,000.00 |
| 应付账款 | | 355,535,751.67 | 258,475,887.43 |
| 预收款项 | | 646,997,167.98 | 563,126,978.55 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 2,721,215.51 | 1,191,751.76 |
| 应交税费 | | -109,922,422.89 | -64,497,905.43 |
| 应付利息 | | 901,776.29 | 1,119,922.20 |
| 应付股利 | | | 140,000.00 |
| 其他应付款 | | 22,668,675.39 | 18,708,150.33 |
| 应付分保账款 | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 1,380,291,163.95 | 1,530,824,784.84 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 198,210,000.00 | 3,210,000.00 |
| 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 | | 198,210,000.00 | 3,210,000.00 |
| 负债合计 | | 1,578,501,163.95 | 1,534,034,784.84 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 140,000,000.00 | 140,000,000.00 |
| 资本公积 | | 194,654,909.50 | 194,633,823.84 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 23,345,267.01 | 22,743,790.62 |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 156,776,222.76 | 144,891,922.91 |
| 外币报表折算差额 | | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 514,776,399.27 | 502,269,537.37 |
| 少数股东权益 | | 12,032,627.88 | 11,986,491.93 |
| 所有者权益合计 | | 526,809,027.15 | 514,256,029.30 |
| 负债和所有者权益总计 | | 2,105,310,191.10 | 2,048,290,814.14 |

法定代表人：舒英钢 主管会计工作负责人：钟民均 会计机构负责人：钟民均

母公司资产负债表

2009 年 12 月 31 日

编制单位:浙江菲达环保科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产: | | | |
| 货币资金 | | 259,081,218.43 | 339,533,424.18 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 2,935,212.00 | 4,970,000.00 |
| 应收账款 | | 73,306,403.47 | 151,775,993.77 |
| 预付款项 | | 8,762,942.70 | 9,958,903.75 |
| 应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | 5,400,000.00 |
| 其他应收款 | | 15,486,841.70 | 19,776,239.39 |
| 存货 | | 831,181,758.10 | 652,734,350.16 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | | |
| 流动资产合计 | | 1,190,754,376.40 | 1,184,148,911.25 |
| 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 | | 191,917,063.53 | 174,715,499.85 |
| 投资性房地产 | | | 25,802,557.86 |
| 固定资产 | | 99,728,547.57 | 75,172,118.59 |
| 在建工程 | | 7,390,530.10 | 11,314,410.03 |
| 工程物资 | | | |
| 固定资产清理 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 无形资产 | | 71,574,885.32 | 63,547,300.31 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 1,265,106.58 | 1,854,487.22 |
| 递延所得税资产 | | 4,975,200.34 | 5,624,868.06 |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | | 376,851,333.44 | 358,031,241.92 |
| 资产总计 | | 1,567,605,709.84 | 1,542,180,153.17 |
| 流动负债: | | | |
| 短期借款 | | 260,000,000.00 | 441,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 99,389,000.00 | 223,560,000.00 |
| 应付账款 | | 185,339,605.92 | 75,485,057.19 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 预收款项 | | 412,290,570.82 | 365,797,527.12 |
| 应付职工薪酬 | | 183,794.46 | 195,229.46 |
| 应交税费 | | -83,415,703.46 | -59,386,692.37 |
| 应付利息 | | 753,387.25 | 997,136.95 |
| 应付股利 | | | |
| 其他应付款 | | 23,163,050.00 | 25,644,653.85 |
| 一年内到期的非流动负债 | | | |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | | 897,703,704.99 | 1,073,292,912.20 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 198,210,000.00 | 3,210,000.00 |
| 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 | | 198,210,000.00 | 3,210,000.00 |
| 负债合计 | | 1,095,913,704.99 | 1,076,502,912.20 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 140,000,000.00 | 140,000,000.00 |
| 资本公积 | | 193,482,128.65 | 193,482,128.65 |
| 减：库存股 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 23,345,267.01 | 22,743,790.62 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 114,864,609.19 | 109,451,321.70 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 471,692,004.85 | 465,677,240.97 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,567,605,709.84 | 1,542,180,153.17 |

法定代表人：舒英钢

主管会计工作负责人：钟民均

会计机构负责人：钟民均

合并利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,443,317,147.30 | 1,615,328,947.03 |
| 其中:营业收入 | | 1,443,317,147.30 | 1,615,328,947.03 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,428,597,474.52 | 1,606,637,980.64 |
| 其中:营业成本 | | 1,229,086,650.82 | 1,412,192,840.50 |
| 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 | | 8,777,360.05 | 9,321,093.93 |
| 销售费用 | | 30,714,214.90 | 28,556,312.39 |
| 管理费用 | | 109,727,405.24 | 106,726,179.64 |
| 财务费用 | | 38,376,771.87 | 41,939,455.71 |
| 资产减值损失 | | 11,915,071.64 | 7,902,098.47 |
| 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) | | 447,509.68 | 23,480.85 |
| 其中:对联营企业和合营企业的投资收益 | | 447,509.68 | 23,480.85 |
| 汇兑收益(损失以“-”号填列) | | | |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 15,167,182.46 | 8,714,447.24 |
| 加:营业外收入 | | 9,228,133.37 | 11,123,837.31 |
| 减:营业外支出 | | 2,258,252.21 | 2,126,480.67 |
| 其中:非流动资产处置损失 | | 10,676.88 | 196,637.61 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 22,137,063.62 | 17,711,803.88 |
| 减:所得税费用 | | 7,079,097.43 | 8,149,051.06 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 15,057,966.19 | 9,562,752.82 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | | 12,485,776.24 | 9,594,826.55 |
| 少数股东损益 | | 2,572,189.95 | -32,073.73 |
| 六、每股收益: | | | |
| (一)基本每股收益 | | 0.09 | 0.07 |
| (二)稀释每股收益 | | 0.09 | 0.07 |
| 七、其他综合收益 | | | |
| 八、综合收益总额 | | 15,057,966.19 | 9,562,752.82 |

| | | | |
|------------------|--|---------------|--------------|
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 12,485,776.24 | 9,594,826.55 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | 2,572,189.95 | -32,073.73 |

法定代表人：舒英钢 主管会计工作负责人：钟民均 会计机构负责人：钟民均

母公司利润表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|------------------------|----|----------------|------------------|
| 一、营业收入 | | 932,053,142.33 | 1,033,272,205.36 |
| 减: 营业成本 | | 816,667,865.16 | 923,164,879.28 |
| 营业税金及附加 | | 1,662,300.99 | 3,612,876.08 |
| 销售费用 | | 15,468,671.03 | 12,438,912.15 |
| 管理费用 | | 54,198,265.91 | 57,490,488.06 |
| 财务费用 | | 32,460,852.87 | 34,033,792.23 |
| 资产减值损失 | | 9,029,546.82 | 5,878,832.59 |
| 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) | | 447,509.68 | 5,423,480.85 |
| 其中: 对联营企业和合营企业的投资收益 | | 447,509.68 | 23,480.85 |
| 二、营业利润(亏损以“-”号填列) | | 3,013,149.23 | 2,075,905.82 |
| 加: 营业外收入 | | 8,005,304.58 | 8,438,369.13 |
| 减: 营业外支出 | | 1,905,359.80 | 1,606,725.61 |
| 其中: 非流动资产处置损失 | | 10,676.88 | 153,826.77 |
| 三、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | | 9,113,094.01 | 8,907,549.34 |
| 减: 所得税费用 | | 3,098,330.13 | 3,747,787.76 |
| 四、净利润(净亏损以“-”号填列) | | 6,014,763.88 | 5,159,761.58 |
| 五、每股收益: | | | |
| (一) 基本每股收益 | | 0.04 | 0.04 |
| (二) 稀释每股收益 | | 0.04 | 0.04 |
| 六、其他综合收益 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 6,014,763.88 | 5,159,761.58 |

法定代表人: 舒英钢

主管会计工作负责人: 钟民均

会计机构负责人: 钟民均

合并现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,800,355,441.83 | 2,115,741,926.13 |
| 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 | | 2,456,600.74 | 3,132,738.80 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 26,130,822.81 | 29,696,155.19 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,828,942,865.38 | 2,148,570,820.12 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,719,412,027.88 | 1,788,533,573.67 |
| 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 | | 68,489,244.50 | 60,948,201.16 |
| 支付的各项税费 | | 46,877,497.75 | 38,472,125.64 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 66,032,505.02 | 76,914,818.74 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,900,811,275.15 | 1,964,868,719.21 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -71,868,409.77 | 183,702,100.91 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 17,500,000.00 | 4,064,478.21 |
| 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 | | 226,726.92 | 1,291,794.79 |
| 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 | | 7,433,489.79 | 6,690,335.90 |
| 投资活动现金流入小计 | | 25,160,216.71 | 12,046,608.90 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 24,494,030.63 | 14,000,457.90 |
| 投资支付的现金 | | 20,026,054.00 | |
| 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 | | 44,520,084.63 | 14,000,457.90 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -19,359,867.92 | -1,953,849.00 |
| 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 | | 903,000,000.00 | 586,883,529.32 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 6,580,000.00 | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 909,580,000.00 | 586,883,529.32 |
| 偿还债务支付的现金 | | 875,000,000.00 | 571,839,633.04 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 43,723,276.67 | 44,337,540.79 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 140,000.00 | 1,221,711.14 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 13,860,000.00 | 1,600,000.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 932,583,276.67 | 617,777,173.83 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -23,003,276.67 | -30,893,644.51 |
| 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 | | -114,231,554.36 | 150,854,607.40 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 331,235,929.96 | 180,381,322.56 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 217,004,375.60 | 331,235,929.96 |

法定代表人：舒英钢

主管会计工作负责人：钟民均

会计机构负责人：钟民均

母公司现金流量表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 附注 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量: | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 1,195,774,013.52 | 1,412,768,882.77 |
| 收到的税费返还 | | 2,122,838.52 | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 28,983,085.06 | 15,239,425.12 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,226,879,937.10 | 1,428,008,307.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,158,896,135.66 | 1,204,050,721.85 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 32,028,620.70 | 26,913,020.29 |
| 支付的各项税费 | | 21,615,745.14 | 20,980,503.82 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 29,416,572.49 | 61,255,925.32 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,241,957,073.99 | 1,313,200,171.28 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -15,077,136.89 | 114,808,136.61 |
| 二、投资活动产生的现金流量: | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 17,500,000.00 | 4,064,478.21 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 5,400,000.00 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 65,000.00 | 4,766,489.45 |
| 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 | | 6,665,861.04 | 5,826,419.73 |
| 投资活动现金流入小计 | | 29,630,861.04 | 14,657,387.39 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 20,322,254.77 | 13,499,842.04 |
| 投资支付的现金 | | 34,254,054.00 | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | 500,000.00 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 54,576,308.77 | 13,999,842.04 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -24,945,447.73 | 657,545.35 |
| 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 | | 781,000,000.00 | 441,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 781,000,000.00 | 441,000,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 767,000,000.00 | 425,550,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 37,774,257.07 | 35,628,780.46 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 13,080,000.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 817,854,257.07 | 461,178,780.46 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -36,854,257.07 | -20,178,780.46 |
| 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 | | -76,876,841.69 | 95,286,901.50 |

| | | | |
|-----------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 215,012,254.07 | 119,725,352.57 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 138,135,412.38 | 215,012,254.07 |

法定代表人：舒英钢 主管会计工作负责人：钟民均 会计机构负责人：钟民均

合并所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 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 | 140,000,000.00 | 194,633,823.84 | | | 22,743,790.62 | | 144,891,922.91 | | 11,986,491.93 | 514,256,029.30 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 140,000,000.00 | 194,633,823.84 | | | 22,743,790.62 | | 144,891,922.91 | | 11,986,491.93 | 514,256,029.30 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | 21,085.66 | | | 601,476.39 | | 11,884,299.85 | | 46,135.95 | 12,552,997.85 |
| (一)净利润 | | | | | | | 12,485,776.24 | | 2,572,189.95 | 15,057,966.19 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 12,485,776.24 | | 2,572,189.95 | 15,057,966.19 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | 21,085.66 | | | | | | | -2,526,054.00 | -2,504,968.34 |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | | | | -2,526,054.00 | -2,526,054.00 |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3.其他 | | 21,085.66 | | | | | | | | 21,085.66 |
| (四)利润分配 | | | | | 601,476.39 | | -601,476.39 | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | 601,476.39 | | -601,476.39 | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|----------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|--|---------------|
| (六) 专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 140,000,000.00 | 194,654,909.50 | | | 23,345,267.01 | | 156,776,222.76 | | 12,032,627.88 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 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 | 140,000,000.00 | 194,633,823.84 | | | 22,227,814.46 | | 135,813,072.52 | | 14,980,276.80 | 507,654,987.62 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 140,000,000.00 | 194,633,823.84 | | | 22,227,814.46 | | 135,813,072.52 | | 14,980,276.80 | 507,654,987.62 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 515,976.16 | | 9,078,850.39 | | -2,993,784.87 | 6,601,041.68 |
| (一) 净利润 | | | | | | | 9,594,826.55 | | -32,073.73 | 9,562,752.82 |
| (二) 其他综合收益 | | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 9,594,826.55 | | -32,073.73 | 9,562,752.82 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | -1,600,000.00 | -1,600,000.00 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | | -1,600,000.00 | -1,600,000.00 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | 515,976.16 | | -515,976.16 | | -1,361,711.14 | -1,361,711.14 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | 515,976.16 | | -515,976.16 | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | -1,361,711.14 | -1,361,711.14 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|------------------|----------------|----------------|--|--|---------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| （六）专项储备 | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 140,000,000.00 | 194,633,823.84 | | | 22,743,790.62 | | 144,891,922.91 | 11,986,491.93 | 514,256,029.30 |

法定代表人：舒英钢

主管会计工作负责人：钟民均

会计机构负责人：钟民均

母公司所有者权益变动表
2009 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 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 |
| 一、上年年末余额 | 140,000,000.00 | 193,482,128.65 | | | 22,743,790.62 | | 109,451,321.70 | 465,677,240.97 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年年初余额 | 140,000,000.00 | 193,482,128.65 | | | 22,743,790.62 | | 109,451,321.70 | 465,677,240.97 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 601,476.39 | | 5,413,287.49 | 6,014,763.88 |
| (一)净利润 | | | | | | | 6,014,763.88 | 6,014,763.88 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 6,014,763.88 | 6,014,763.88 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | | | |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | |
| 3.其他 | | | | | | | | |
| (四)利润分配 | | | | | 601,476.39 | | -601,476.39 | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | 601,476.39 | | -601,476.39 | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | |
| (六)专项储备 | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 140,000,000.00 | 193,482,128.65 | | | 23,345,267.01 | | 114,864,609.19 | 471,692,004.85 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|----------------|-------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
| | 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 |
| 一、上年年末余额 | 140,000,000.00 | 193,482,128.65 | | | 22,227,814.46 | | 104,807,536.28 | 460,517,479.39 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 140,000,000.00 | 193,482,128.65 | | | 22,227,814.46 | | 104,807,536.28 | 460,517,479.39 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列) | | | | | 515,976.16 | | 4,643,785.42 | 5,159,761.58 |
| (一)净利润 | | | | | | | 5,159,761.58 | 5,159,761.58 |
| (二)其他综合收益 | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | | 5,159,761.58 | 5,159,761.58 |
| (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 | | | | | 515,976.16 | | -515,976.16 | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | 515,976.16 | | -515,976.16 | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | |
| (六)专项储备 | | | | | | | | |
| 1.本期提取 | | | | | | | | |
| 2.本期使用 | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 140,000,000.00 | 193,482,128.65 | | | 22,743,790.62 | | 109,451,321.70 | 465,677,240.97 |

法定代表人:舒英钢

主管会计工作负责人:钟民均

会计机构负责人:钟民均

C、财务报表附注

财务报表附注

2009 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江菲达环保科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府证券委员会浙证委[2000]8号文批准,由菲达集团有限公司(以下简称菲达集团)为主发起人,联合中国国际热能工程公司、河北北方电力开发股份有限公司、浙江大学、诸暨机床厂、菲达集团诸暨康达机械有限公司、菲达集团诸暨环达机械有限公司等六家法人单位和岑可法、骆仲泱两位自然人共同发起设立,于2000年4月30日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为3300001006738的《企业法人营业执照》,现有注册资本14,000万元,股份总数14,000万股(每股面值1元),均系无限售条件的流通股A股。公司股票已于2002年7月22日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制造行业。经营范围:除尘器、气力输送设备、烟气脱硫设备、电控设备、钢结构件的研究开发、设计、生产、销售及安装服务,压力容器的设计、制造、销售,经营进出口业务。主要产品为除尘器、气力输送设备、烟气脱硫设备、电控设备、钢结构件等,并为上述产品提供安装服务。

二、公司主要会计政策、会计估计和前期差错

(一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 遵循企业会计准则的声明

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

(三) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理

1. 同一控制下企业合并的会计处理

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物

是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(八) 外币业务

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. 单项金额重大的应收款项坏账准备的确认标准和计提方法

| | |
|------|--|
| 确认标准 | 以占应收款项账面余额 10%以上的款项为标准。 |
| 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 | 单项金额不重大但与以账龄为信用风险特征的组合存在明显差异的应收款项 |
| 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. 以账龄为信用风险特征组合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组合 | |
| (1) 账龄分析法 | | |
| 账 龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
| 1 年以内 (含 1 年, 以下同) | 3 | 3 |
| 1-2 年 | 10 | 10 |
| 2-3 年 | 20 | 20 |
| 3 年以上 | 50 | 50 |
| 计提坏账准备的说明 | 以账龄为信用风险特征进行组合并结合现实的实际损失率确定各组合计提坏账准备的比例 | |

(2) 其他计提方法

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

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

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

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

(3) 除企业合并形成以外的: 以支付现金取得的, 按照实际支付的购买价款作为其初

始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十三）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

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。

（十四）固定资产

1. 确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

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

| 项 目 | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%) |
|--------|---------|--------|-------------|
| 房屋及建筑物 | 15-35 | 3 | 6.47-2.77 |
| 通用设备 | 10 | 3 | 9.70 |
| 专用设备 | 5 | 3 | 19.40 |
| 运输工具 | 8 | 3 | 12.125 |
| 电子设备 | 4-5 | 3 | 24.25-19.40 |

3. 减值测试方法及减值准备计提方法

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

（十五）在建工程

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

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可

使用状态但尚未办理竣工决算的，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，按本财务报表附注二之资产减值所述方法计提在建工程减值准备。

(十六) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

(十七) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

| 项 目 | 摊销年限(年) |
|-----------|---------|
| 土地使用权 | 50 |
| 脱硫技术许可使用权 | 5-10 |
| 软件费 | 3-5 |
| 布袋除尘等专有技术 | 10 |

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

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

(十八) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期

待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十九) 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，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

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

4. 建造合同

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

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

(3) 确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。对需要安装调试的工程项目，按以下完工进度确认收入和成本：

- 1) 产品交付 50%的当月内，确认实现合同总额的 20%的销售收入及相应成本；
- 2) 产品交付 100%的当月内，确认实现合同总额的 30%的销售收入及相应成本；
- 3) 产品安装完毕、调试合格后的当月内，确认实现合同总额的 40%的销售收入及相应成本；

4) 产品投入运行一年，并经测试合格后的当月内，确认实现合同总额的 10%或尚余未确认收入部分的销售收入及相应成本。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

(二十) 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。

(二十二) 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。

(二十三) 资产减值

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

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

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

4. 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

三、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|-----------------------------------|--|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 17%；出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 13%-17% |
| 营业税 | 应纳税营业额 | 安装业务按 3% 税率计缴，其余按 5% 的税率计缴 |
| 房产税 | 从价计征的，为房产原值减除 30% 后余值；从租计征的，为租金收入 | 从价计征为 1.2%；从租计征 12% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 子公司江苏菲达宝开电气有限公司、浙江菲达中科精细化学品有限公司按应缴流转税税额的 5% 计缴，子公司浙江菲达电气工程有限公司按应缴流转税税额的 1% 计缴，本公司及其他子公司按应缴流转税税额的 7% 计缴 |
| 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 | 子公司江苏菲达宝开电气有限公司按应缴流转税税额的 1% 计缴，本公司及其他子公司按应缴流转税税额的 2% 计缴 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 本公司及子公司浙江菲达脱硫工程有限公司 2009 年度按 15% 的税率计缴；子公司浙江菲达电气工程有限公司（原上海菲达暨阳科技发展有限公司）在 2009 年度按 20% 的税率计缴；北京分公司、广州分公司以及其余子公司按 25% 税率计缴 |

各分公司、分厂异地独立缴纳企业所得税的说明

经本公司主管税务机关浙江省诸暨市地方税务局、北京分公司主管税务机关北京市朝阳区国家税务局、广州分公司主管税务机关广州越秀区国家税务认可，本公司北京分公司、广州分公司 2009 年度在当地独立缴纳企业所得税。

(二) 税收优惠及批文

根据 2008 年 12 月 26 日浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合下发的浙科发高[2008]336 号文，本公司及子公司浙江菲达脱硫工程有限公司被认定为高新技术企业，自 2008 年起 3 年内按 15% 的税率计缴企业所得税。子公司浙江菲达电气工程有限公司原在上海浦东新区登记注册，2009 年度按 20% 的税率计缴企业所得税。

(三) 其他说明

子公司浙江菲达电气工程有限公司原名上海菲达暨阳科技发展有限公司，在上海浦东新区登记注册，2009 年 12 月 28 日已迁址至浙江省诸暨市，同时更名为浙江菲达电气工程有限公司并办妥工商变更登记手续。迁址后浙江菲达电气工程有限公司适用 25% 的税率。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 |
|-------------------|-------|-----|------|--------------|----------|
| 诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司 | 控股子公司 | 诸暨 | 制造业 | 8,000,000.00 | 除尘器等环保设备 |

| | | | | | |
|---------------------|-----------------|---------|-----|---------------|---------------|
| 浙江菲达科技发展有限公司 | 控股子公司 | 杭州 | 制造业 | 30,000,000.00 | 垃圾焚烧尾气处理等 |
| 浙江菲达电气工程有 限公司 | 全资子公司 | 诸暨[注 1] | 制造业 | 30,000,000.00 | 除尘器等环保 设备 |
| 浙江菲达脱硫工程有 限公司 | 全资子公司 | 杭州 | 制造业 | 80,000,000.00 | 烟气脱硫等环 保设备 |
| 沈阳菲达世纪电力环 保有限公司 | 控股子公司 | 沈阳 | 制造业 | 2,000,000.00 | 烟气脱硫等环 保设备 |
| 浙江菲达环境工程有 限公司 | 控股子公司 | 诸暨 | 制造业 | 10,000,000.00 | 除尘器等环保 设备 |
| 诸暨菲达环保装备研 究院 | 全资非企业法 人 | 诸暨 | 服务业 | 500,000.00 | 研发设计等中 介服务 |
| 杭州菲达物料输送工 程有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 杭州 | 制造业 | 5,000,000.00 | 粉粒料输送设 备等 |
| 浙江菲达中科精细化 学品有限公司 | 控股子公司的 控股子公司 | 金华 | 化工业 | 6,880,000.00 | 化工产品 |

(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 |
|-----------------------|---------------|-----------------------------|-------------|--------------|------------|
| 诸暨菲达环保钢结构 设备安装有限公司 | 7,600,000.00 | | 95 | 95 | 是 |
| 浙江菲达科技发展有 限公司 | 27,000,000.00 | | 99[注 1] | 99 | 是 |
| 浙江菲达电气工程有 限公司 | 27,000,000.00 | | 100[注 2] | 100 | 是 |
| 浙江菲达脱硫工程有 限公司 | 72,000,000.00 | | 100[注 3] | 100 | 是 |
| 沈阳菲达世纪电力环 保有限公司 | 1,100,000.00 | | 55 | 55 | 是 |
| 浙江菲达环境工程有 限公司 | 6,000,000.00 | | 60 | 60 | 是 |
| 诸暨菲达环保装备研 究院 | 500,000.00 | | 100 | 100 | 是 |
| 杭州菲达物料输送工 程有限公司 | 3,000,000.00 | | 60 | 60 | 是 |
| 浙江菲达中科精细化 学品有限公司 | 6,400,000.00 | | 93.02 | 93.02 | 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 |
|-----------------------|--------------|----------------------------------|--|
| 诸暨菲达环保钢结构 设备安装有限公司 | 1,078,274.71 | | |
| 浙江菲达科技发展有 限公司 | 321,377.10 | | |
| 浙江菲达电气工程有 限公司 | | | |
| 浙江菲达脱硫工程有 限公司 | | | |
| 沈阳菲达世纪电力环 保有限公司 | 689,407.89 | | |
| 浙江菲达环境工程有 限公司 | 6,602,455.83 | | |
| 诸暨菲达环保装备研 究院 | | | |
| 杭州菲达物料输送工 程有限公司 | 2,928,802.27 | | |
| 浙江菲达中科精细化 学品有限公司 | 412,310.08 | | |

注 1: 本公司直接持有浙江菲达科技发展有限公司 90%的股权, 通过子公司浙江菲达脱硫工程有限公司间接持有其 9%股权, 直接和间接持股比例合计 99%。

注 2: 浙江菲达电气工程有限责任公司本期迁址及更名事宜详见本财务报表附注三之说明。本公司直接持有其 90%的股权, 通过子公司浙江菲达科技发展有限公司间接持有其 10%股权, 直接和间接持股比例合计 100%。

注 3: 本公司直接持有浙江菲达脱硫工程有限公司 90%的股权, 通过子公司江苏菲达宝开电气有限公司间接持有其 10%股权, 直接和间接持股比例合计 100%。

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

| 子公司 全称 | 子公司 类型 | 注册地 | 业务 性质 | 注册 资本 | 经营 范围 |
|------------------|-----------|------|----------|---------------|----------|
| 江苏菲达宝开电气有限 公司 | 全资子公司 | 江苏宝应 | 制造业 | 37,560,000.00 | 电力环保设备等 |

(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 |
|------------------|---------------|-------------------------|-------------|--------------|------------|
| 江苏菲达宝开电气有限 公司 | 38,624,054.00 | | 100 | 100 | 是 |

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 | | | 62,423.19 | | | 148,889.47 |
| 小 计 | | | 62,423.19 | | | 148,889.47 |
| 银行存款: | | | | | | |
| 人民币 | | | 199,461,812.24 | | | 278,635,020.16 |
| 美元 | 224,618.17 | 6.8282 | 1,533,737.79 | 113,224.62 | 6.8346 | 773,844.99 |
| 欧元 | 187,770.07 | 9.7971 | 1,839,602.15 | 2.78 | 9.6590 | 26.85 |
| 小 计 | | | 错误! 未指定书签。 | | | 279,408,892.00 |
| 其他货币资金: | | | | | | |
| 人民币 | | | 148,670,941.28 | | | 187,586,003.60 |
| 小 计 | | | 148,670,941.28 | | | 187,586,003.60 |
| 合 计 | | | 351,568,516.65 | | | 467,143,785.07 |

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

期末银行存款中定期存款 13,080,000.00 已质押; 其他货币资金中票据保证金 25,558,190.36 元, 履约保函保证金 115,791,294.86 元, 投标保函保证金 7,321,456.06 元, 使用均受限。

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 | 20,861,052.00 | | 20,861,052.00 | 9,951,976.00 | | 9,951,976.00 |
| 合 计 | 20,861,052.00 | | 20,861,052.00 | 9,951,976.00 | | 9,951,976.00 |

(2) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况 (金额前 5 名情况)

| 出票单位 | 出票日 | 到期日 | 金额 | 备注 |
|---------------|------------|-----------|---------------|----|
| 华润电力(菏泽)有限公司 | 2009.11.19 | 2010.5.18 | 5,083,800.00 | |
| 徐州新钢骏贸易有限公司 | 2009.9.27 | 2010.3.27 | 5,000,000.00 | |
| 平顶山姚孟第二发电有限公司 | 2009.12.24 | 2010.6.24 | 4,600,000.00 | |
| 大唐河北发电有限公司 | 2009.7.27 | 2010.1.26 | 3,228,000.00 | |
| 山西兆丰铝业有限责任公司 | 2009.7.29 | 2010.1.29 | 3,000,000.00 | |
| 小 计 | | | 20,911,800.00 | |

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大 | 17,198,562.27 | 6.47 | 17,198,562.27 | 100 | | | | |
| 其他不重大 | 248,680,779.25 | 93.53 | 29,948,193.38 | 12.04 | 341,782,627.94 | 100 | 44,774,642.74 | 13.10 |
| 合计 | 265,879,341.52 | 100 | 47,146,755.65 | 17.73 | 341,782,627.94 | 100 | 44,774,642.74 | 13.10 |

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 | 154,945,102.22 | 58.28 | 4,648,353.07 | 211,472,849.65 | 61.87 | 6,344,185.49 |
| 1-2 年 | 48,773,997.50 | 18.34 | 4,877,399.75 | 33,003,610.46 | 9.66 | 3,300,361.05 |
| 2-3 年 | 6,861,330.71 | 2.58 | 1,372,266.14 | 45,076,625.75 | 13.19 | 9,015,325.15 |
| 3 年以上 | 55,298,911.09 | 20.80 | 36,248,736.69 | 52,229,542.08 | 15.28 | 26,114,771.05 |
| 合计 | 265,879,341.52 | 100 | 47,146,755.65 | 错误!未指定书签。 | 错误!未指定书签。 | 44,774,642.74 |

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的应收账款坏账准备计提

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 理由 |
|---------------|---------------|---------------|------|--------------------------|
| 东莞玖龙纸业公司及关联单位 | 17,025,562.27 | 17,025,562.27 | 100% | 对方一直以产品质量问题为由拖欠货款,多次协商未果 |
| 江西涤纶厂货款 | 173,000.00 | 173,000.00 | 100% | 已进入破产清算程序,款项预计难以收回 |
| 小计 | 17,198,562.27 | 17,198,562.27 | | |

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提
单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备,详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

1) 大额明细情况

| 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 |
|------|--------|------|------|-----------|
| | | | | |

| | | | | |
|--------------------|----|--------------|-----------------|---|
| 中国机械设备进出口总公司 | 货款 | 2,445,000.00 | 最终用户已破产,质保金无法收回 | 否 |
| 石家庄高新技术产业开发区热电煤气公司 | 货款 | 1,055,961.45 | 已作为质量扣款无法收回 | 否 |
| 天津合佳奥绿思环保有限公司 | 货款 | 607,065.57 | 已作为质量扣款无法收回 | 否 |
| 平顶山姚孟发电有限责任公司 | 货款 | 600,000.00 | 已作为质量扣款无法收回 | 否 |
| 其他 | 货款 | 2,775,316.62 | 账龄较长已无法收回 | 否 |
| 小计 | | 7,483,343.64 | | |

2) 应收账款核销说明

因对方单位破产或质量扣款等原因,本公司应收账款 6,788,128.27 元已无法收回,经 2009 年 12 月 29 日公司第四届董事会审议批准,予以核销。子公司应收账款 695,215.37 元因账龄较长已无法收回,经本公司批准予以核销。

(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) 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(%) |
|------------------|--------|---------------|-------|---------------|
| 东莞玖龙纸业有限公司及关联单位 | 非关联方 | 17,025,562.27 | 3 年以上 | 6.40 |
| 山西大唐国际神头发电有限责任公司 | 非关联方 | 12,899,999.92 | 1 年以内 | 4.85 |
| 内蒙古蒙电华能热电股份有限公司 | 非关联方 | 11,823,045.00 | 1 年以内 | 4.45 |
| 辽宁华锦化工(集团)有限责任公司 | 非关联方 | 7,672,800.00 | 1-2 年 | 2.89 |
| 上海上电漕泾发电有限公司 | 非关联方 | 5,596,000.00 | 1-2 年 | 2.10 |
| 小计 | 非关联方 | 55,017,407.19 | | 20.69 |

(6) 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(%) |
|-----------------|--------|--------------|---------------|
| Feida(USA), Inc | 同一母公司 | 2,985,522.04 | 1.12 |
| 北京华采世纪经贸有限公司 | 同一母公司 | 21,000.00 | 0.01 |
| 小计 | | 错误!未指定书签。 | 1.13 |

(7) 应收账款——外币应收账款

| 币种 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|----|------------|--------|--------------|------------|--------|--------------|
| | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 美元 | 741,136.92 | 6.8282 | 5,060,631.14 | 660,891.94 | 6.8346 | 4,516,932.05 |
| 欧元 | 156,478.71 | 9.7971 | 1,533,037.57 | | | |
| 小计 | | | 6,593,668.71 | | | 4,516,932.05 |

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 | 39,421,302.31 | 68.33 | | 39,421,302.31 | 67,163,849.19 | 92.35 | | 67,163,849.19 |
| 1-2 年 | 13,854,100.06 | 24.01 | | 13,854,100.06 | 2,661,549.86 | 3.66 | | 2,661,549.86 |
| 2-3 年 | 1,863,317.30 | 3.23 | | 1,863,317.30 | 449,617.32 | 0.62 | | 449,617.32 |
| 3 年以上 | 2,555,809.97 | 4.43 | | 2,555,809.97 | 2,449,299.93 | 3.37 | | 2,449,299.93 |
| 合计 | 57,694,529.64 | 100 | | 57,694,529.64 | 72,724,316.30 | 100 | | 72,724,316.30 |

(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 |
|----------------------|--------|---------------|--------------------------|--------------------|
| 广州金通工程建造有限公司 | 非关联方 | 7,656,000.00 | 1 年以内 | 预付工程进度款 |
| 浙江省开元安装集团有限公司 | 非关联方 | 4,488,000.00 | 账龄 1-2 年 395 万, 其余 2-3 年 | 安装工程未完工 |
| 中天建设集团浙江安装工程有 限公司 | 非关联方 | 3,850,000.00 | 1 年以内 | 预付工程进度款 |
| 浙江万达建设有限公司 | 非关联方 | 3,350,000.00 | 1 年以内 220 万, 其余 1-2 年 | 安装工程未完工 |
| 浙江中大技术进口公司 | 非关联方 | 3,044,192.62 | 1-2 年 | 代理项目未完工, 代理费未结算 |
| 小计 | | 22,388,192.62 | | |

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 | 34,861,326.04 | 100 | 3,900,867.89 | 11.19 | 37,364,246.09 | 100 | 3,948,678.66 | 10.57 |
| 合计 | 34,861,326.04 | 100 | 3,900,867.89 | 11.19 | 37,364,246.09 | 100 | 3,948,678.66 | 10.57 |

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 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 18,712,178.56 | 53.68 | 561,365.36 | 23,240,058.80 | 62.20 | 697,201.77 | | |
| 1-2 年 | 9,193,383.90 | 26.37 | 919,338.38 | 6,923,818.79 | 18.53 | 692,381.89 | | |
| 2-3 年 | 3,525,725.51 | 10.11 | 705,145.11 | 3,470,297.52 | 9.29 | 694,059.50 | | |
| 3 年以上 | 3,430,038.07 | 9.84 | 1,715,019.04 | 3,730,070.98 | 9.98 | 1,865,035.50 | | |
| 合计 | 34,861,326.04 | 100.00 | 3,900,867.89 | 37,364,246.09 | 100 | 3,948,678.66 | | |

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|-------------|---------|-----------|--------|-----------|
| 唐山市华奥热电有限公司 | 履约保证金 | 77,629.50 | 对方单位破产 | 否 |
| 小 计 | | 77,629.50 | | |

(3) 无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 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 |
|-----------------|--------|--------------|--------------------------------|-----------------|---------|
| 华电招标有限公司 | 非关联方 | 3,438,280.00 | 账龄 1 年以内 70 万元, 其余均为 1-2 年 | 9.86 | 保证金 |
| 北京华电成套设备有限公司 | 非关联方 | 1,800,000.00 | 账龄 2-3 年 109 万元、账龄 3 年以上 71 万元 | 5.16 | 保证金 |
| 北京国电诚信招标代理有限公司 | 非关联方 | 1,239,200.00 | 1-2 年 | 3.55 | 保证金 |
| 中国电能成套设备有限公司 | 非关联方 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 2.87 | 保证金 |
| 无锡市联合双泰金属材料有限公司 | 非关联方 | 900,000.00 | 3 年以上 | 2.58 | 材料款 |
| 小 计 | | 8,377,480.00 | | 24.02 | |

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 |
| 原材料 | 150,427,662.49 | | 150,427,662.49 | 105,576,453.91 | 167,077.33 | 105,409,376.58 |
| 在产品 | 983,923,131.74 | 5,484,910.51 | 978,438,221.23 | 770,859,565.98 | 3,942,487.48 | 766,917,078.50 |
| 库存商品 | 17,852,239.78 | 141,775.50 | 17,710,464.28 | 18,426,804.28 | 48,972.68 | 18,377,831.60 |
| 包装物 | 70,365.01 | | 70,365.01 | 107,372.08 | | 107,372.08 |
| 低值易耗品 | 860.00 | | 860.00 | 37,713.25 | | 37,713.25 |
| 合 计 | 1,152,274,259.02 | 5,626,686.01 | 1,146,647,573.01 | 错误! 未指定书签。0 | 错误! 未指定书签。 | 错误! 未指定书签。 |

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | | 期末数 |
|------|--------------|--------------|------|------------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 167,077.33 | | | 167,077.33 | |
| 在产品 | 3,942,487.48 | 1,936,993.54 | | 394,570.51 | 5,484,910.51 |
| 库存商品 | 48,972.68 | 92,802.82 | | | 141,775.50 |
| 小 计 | 错误! 未指定书签。 | 2,029,796.36 | | 561,647.84 | 5,626,686.01 |

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

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 |
|------|---------------------------------|---------------|--------------------|
| 在产品 | 按单个存货项目的可变现净值低于其账面成本的差额计提存货跌价准备 | | |
| 库存商品 | 按存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备 | | |
| 小计 | | | |

7. 长期股权投资

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初数 | 增减变动 | 期末数 |
|----------------|--------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 浙江菲达通球环保管业有限公司 | 按权益法核算 | 8,622,019.00 | 8,645,499.85 | 447,509.68 | 9,093,009.53 |
| 北京中环联合环境工程有限公司 | 按成本法核算 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 |
| 浙江缙达环保纤维有限公司 | 按权益法核算 | 17,500,000.00 | | [注] | |
| 合计 | | 错误!未指定书签。 .00 | 11,645,499.85 | 447,509.68 | 12,093,009.53 |

(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 |
|----------------|----------|-----------|------------------|------|----------|--------|
| 浙江菲达通球环保管业有限公司 | 28.74 | 28.74 | | | | |
| 北京中环联合环境工程有限公司 | 10 | 10 | | | | |
| 浙江缙达环保纤维有限公司 | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

注：本期增减变动详见本财务报表附注其他重要事项之说明。

8. 投资性房地产

(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 | 29,229,811.00 | 125,740.21 | 29,355,551.21 | |
| 房屋及建筑物 | 12,693,611.00 | 125,740.21 | 12,819,351.21 | |
| 土地使用权 | 16,536,200.00 | | 16,536,200.00 | |
| 2) 累计折旧和累计摊销小计 | 3,427,253.14 | 1,272,622.02 | 4,699,875.16 | |
| 房屋及建筑物 | 2,401,083.41 | 895,949.22 | 3,297,032.63 | |
| 土地使用权 | 1,026,169.73 | 376,672.80 | 1,402,842.53 | |
| 3) 账面价值合计 | 25,802,557.86 | 125,740.21 | 25,928,298.07 | |

| | | | |
|--------|---------------|------------|---------------|
| 房屋及建筑物 | 10,292,527.59 | 125,740.21 | 10,418,267.80 |
| 土地使用权 | 15,510,030.27 | | 15,510,030.27 |

本期折旧和摊销额 1,272,622.02 元。

(2) 其他说明

菲达集团原租用本公司的房屋建筑物及土地，本期租约到期不再续租。该等投资性房地产已转入固定资产原值 12,819,351.21 元及累计折旧 3,297,032.63 元；转入无形资产原值 16,536,200.00 元及累计摊销 1,402,842.53 元。

9. 固定资产

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 1) 账面原值小计 | 204,976,490.52 | 38,608,302.84 | 587,624.00 | 242,997,169.36 |
| 房屋及建筑物 | 120,113,226.64 | 24,957,070.43 | | 145,070,297.07 |
| 通用设备 | 45,016,169.42 | 7,392,497.46 | 336,650.00 | 52,072,016.88 |
| 专用设备 | 19,389,547.58 | 2,865,823.36 | | 22,255,370.94 |
| 运输工具 | 12,160,528.60 | 3,054,908.75 | 250,974.00 | 14,964,463.35 |
| 电子设备 | 8,297,018.28 | 338,002.84 | | 8,635,021.12 |
| 2) 累计折旧小计 | 60,555,380.30 | 16,326,142.02 | 495,615.62 | 76,385,906.70 |
| 房屋及建筑物 | 18,753,945.58 | 7,775,162.23 | | 26,529,107.81 |
| 通用设备 | 18,580,240.41 | 4,048,189.34 | 326,550.50 | 22,301,879.25 |
| 专用设备 | 11,664,657.13 | 2,437,835.01 | | 14,102,492.14 |
| 运输工具 | 5,281,161.94 | 1,379,247.62 | 169,065.12 | 6,491,344.44 |
| 电子设备 | 6,275,375.24 | 685,707.82 | | 6,961,083.06 |
| 3) 账面价值合计 | 144,421,110.22 | 38,608,302.84 | 16,418,150.40 | 166,611,262.66 |
| 房屋及建筑物 | 101,359,281.06 | 24,957,070.43 | 7,775,162.23 | 118,541,189.26 |
| 通用设备 | 26,435,929.01 | 7,392,497.46 | 4,058,288.84 | 29,770,137.63 |
| 专用设备 | 7,724,890.45 | 2,865,823.36 | 2,437,835.01 | 8,152,878.80 |
| 运输工具 | 6,879,366.66 | 3,054,908.75 | 1,461,156.50 | 8,473,118.91 |
| 电子设备 | 2,021,643.04 | 338,002.84 | 685,707.82 | 1,673,938.06 |

本期折旧额为 13,029,109.39 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 18,481,337.22 元。

(2) 经营租出固定资产

| 项 目 | 账面价值 |
|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 1,170,320.23 |
| 小 计 | 1,170,320.23 |

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

| 项 目 | 未办妥产权证书原因 | 预计办结产权证书时间 |
|-----------|------------------|------------|
| 牌头工业园喷丸车间 | 2009 年完工,产权证尚在办理 | 2010 年 |

(4) 其他说明

期末固定资产中已有账面原值为 100,443,226.32 元，净值为 81,947,021.74 元的房屋及建筑物用于抵押担保，有账面原值为 14,569,154.00 元，净值为 8,184,631.69 元的机器设备用于抵押担保。

10. 在建工程

(1) 明细情况

| 工程名称 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------------|--------------|------|--------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 牌头工业园 | 613,564.00 | | 613,564.00 | 11,068,813.03 | | 11,068,813.03 |
| 涂料厂生产线 | | | | 140,023.22 | | 140,023.22 |
| 科研楼 | 6,776,966.10 | | 6,776,966.10 | 245,597.00 | | 245,597.00 |
| 宝应工业园区设备 | | | | 335,750.00 | | 335,750.00 |
| 宝应工业园二期厂房扩建 | 1,732,971.78 | | 1,732,971.78 | | | |
| 合计 | 9,123,501.88 | | 9,123,501.88 | 11,790,183.25 | | 11,790,183.25 |

(2) 增减变动情况

| 工程名称 | 预算数 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 其他减少 | 工程投入占预算比例(%) |
|-------------|-----------------|---------------|---------------|---------------|------|--------------|
| 牌头工业园 | 14,000 万元 | 11,068,813.03 | 7,104,692.97 | 17,559,942.00 | | 95 |
| 涂料厂生产线 | 22.14 万元 | 140,023.22 | 81,372.00 | 221,395.22 | | 100 |
| 科研楼 | 1,458.03 万元 | 245,597.00 | 6,531,369.10 | | | 45 |
| 宝应工业园区设备 | 70.00 万元 | 335,750.00 | 364,250.00 | 700,000.00 | | 100 |
| 宝应工业园二期厂房扩建 | 416.44 万元 | | 1,732,971.78 | | | 42 |
| 合计 | 错误! 未指定书签。61 万元 | 11,790,183.25 | 15,814,655.85 | 18,481,337.22 | | |

(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 |
|-------------|---------|-----------|-----------|--------------|-----------|--------------|
| 牌头工业园 | | | | | 募集资金、自有资金 | 613,564.00 |
| 涂料厂生产线 | 100 | | | | 自有资金 | |
| 科研楼 | 50 | | | | 自有资金 | 6,776,966.10 |
| 宝应工业园区设备 | 100 | | | | 自有资金 | |
| 宝应工业园二期厂房扩建 | 31 | | | | 自有资金 | 1,732,971.78 |
| 合计 | | | | | | 9,123,501.88 |

11. 无形资产

(1) 明细情况

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------------|----------------|---------------|------|----------------|
| 1) 账面原值小计 | 102,550,594.68 | 16,563,550.43 | | 119,114,145.11 |
| 土地使用权 | 49,469,145.91 | 16,536,200.00 | | 66,005,345.91 |
| 脱硫技术许可使用权 | 15,772,743.58 | | | 15,772,743.58 |
| 软件费 | 800,096.68 | 27,350.43 | | 827,447.11 |
| 布袋除尘技改专有技术 | 13,412,242.46 | | | 13,412,242.46 |
| 新 NID 烟气脱硫技改 | 21,296,366.05 | | | 21,296,366.05 |
| 非专利技术 | 1,800,000.00 | | | 1,800,000.00 |

| | | | | |
|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| 2) 累计摊销小计 | 32,259,123.05 | 8,781,957.90 | | 41,041,080.95 |
| 土地使用权 | 5,121,586.82 | 2,392,226.15 | | 7,513,812.97 |
| 脱硫技术许可使用权 | 8,952,627.41 | 1,577,274.36 | | 10,529,901.77 |
| 软件费 | 305,555.48 | 114,771.59 | | 420,327.07 |
| 布袋除尘技改专有技术 | 6,941,690.73 | 1,325,421.56 | | 8,267,112.29 |
| 新 NID 烟气脱硫技改 | 9,587,662.61 | 3,272,264.24 | | 12,859,926.85 |
| 非专利技术 | 1,350,000.00 | 100,000.00 | | 1,450,000.00 |
| 3) 账面价值合计 | 70,291,471.63 | 16,563,550.43 | 8,781,957.90 | 78,073,064.16 |
| 土地使用权 | 44,347,559.09 | 16,536,200.00 | 2,392,226.15 | 58,491,532.94 |
| 脱硫技术许可使用权 | 6,820,116.17 | | 1,577,274.36 | 5,242,841.81 |
| 软件费 | 494,541.20 | 27,350.43 | 114,771.59 | 407,120.04 |
| 布袋除尘技改专有技术 | 6,470,551.73 | | 1,325,421.56 | 5,145,130.17 |
| 新 NID 烟气脱硫技改 | 11,708,703.44 | | 3,272,264.24 | 8,436,439.20 |
| 非专利技术 | 450,000.00 | | 100,000.00 | 350,000.00 |

本期摊销额 7,379,115.37 元。

(2) 其他说明

期末无形资产中已有账面原值为 49,469,145.91 元，净值为 43,358,176.22 元的土地使用权用于抵押担保。

12. 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 |
|----------|--------------|------------|------------|------|--------------|---------|
| 租入固定资产装修 | 2,829,251.05 | 102,500.00 | 923,697.68 | | 2,008,053.37 | |
| 合 计 | 2,829,251.05 | 102,500.00 | 923,697.68 | | 2,008,053.37 | |

13. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------------|---------------|--------------------|
| 递延所得税资产 | | |
| 资产减值准备 | 8,941,947.48 | 9,087,858.42 |
| 固定资产内部交易利润抵销 | 273,896.20 | 473,931.84 |
| 商品内部交易毛利抵销 | 1,720,740.50 | 855,948.01 |
| 合 计 | 10,936,584.18 | 错误! 未指定书签。7 |

(2) 引起暂时性差异的资产项目对应的暂时性差异

| 项 目 | 暂时性差异金额 |
|--------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | |
| 资产减值准备 | 56,199,774.92 |
| 固定资产内部交易利润抵销 | 1,825,974.67 |
| 商品内部交易毛利抵销 | 11,437,735.61 |
| 小 计 | 69,463,485.20 |

14. 短期借款

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|----------------|
| 抵押借款 | 68,000,000.00 | 109,000,000.00 |
| 保证借款 | 294,000,000.00 | 420,000,000.00 |
| 合 计 | 362,000,000.00 | 529,000,000.00 |

15. 应付票据

| 种 类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|---------------|----------------|
| 商业承兑汇票 | 18,730,000.00 | 42,490,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 80,659,000.00 | 181,070,000.00 |
| 合 计 | 99,389,000.00 | 223,560,000.00 |

下一会计期间将到期的金额为 99,389,000.00 元。

16. 应付账款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|----------------|
| 货款及工程款 | 355,535,751.67 | 258,475,887.43 |
| 合 计 | 355,535,751.67 | 258,475,887.43 |

(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 |
|----------------|-------------------|---------------|
| 菲达集团 | 12,844,991.95 | 5,314,523.86 |
| 菲达集团诸暨康达机械有限公司 | 3,226,424.39 | 13,715,365.36 |
| 菲达集团有限公司诸暨运输队 | 3,205,691.70 | |
| 浙江菲达通球环保管业有限公司 | 1,775,000.00 | |
| 菲达集团诸暨环达机械有限公司 | 726,352.00 | 1,019,809.09 |
| 小 计 | 错误! 未指定书签。 | 20,049,698.31 |

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

期末应付浙江东方环保设备有限公司货款 2,376,800.00 元, 账龄 1-2 年, 因双方对产品质量有异议, 目前仍在协商处理, 故尚未支付。

17. 预收款项

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-----|----------------|----------------|
| 货款 | 646,997,167.98 | 563,126,978.55 |
| 合 计 | 646,997,167.98 | 563,126,978.55 |

(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 |
|-------------|-----|--------------|
| 菲达集团 | | 3,161,056.13 |
| 诸暨菲达进出口有限公司 | | 119,883.00 |
| 小 计 | | 3,280,939.13 |

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

本公司产品属大型环保机械设备, 生产周期长, 价值高。结算方式按合同规定实行分期收款, 工程合同按完工百分比法确认收入。预收账款期末余额中账龄 1 年以上部分均系尚未确认收入的合同预收款。

(4) 其他说明

预收款项——外币预收款项

| 币种 | 期末数 | | 期初数 | |
|----|--------------|---------------|------|--------|
| | 原币金额 | 折人民币金额 | 原币金额 | 折人民币金额 |
| 欧元 | 6,338,484.20 | 62,098,763.56 | | |
| 英镑 | 2,925.15 | 32,112.30 | | |
| 小计 | | 62,130,875.86 | | |

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 | 584,160.00 | 53,300,462.05 | 51,795,422.05 | 2,089,200.00 |
| 职工福利费 | 9,169.20 | 4,706,074.94 | 4,715,244.14 | |
| 社会保险费 | 2,424.96 | 8,775,911.90 | 8,776,287.34 | 2,049.52 |
| 住房公积金 | 13,600.00 | 1,884,243.00 | 1,897,843.00 | |
| 工会经费 | 152,139.26 | 787,215.93 | 820,002.74 | 119,352.45 |
| 职工教育经费 | 430,258.34 | 888,483.02 | 808,127.82 | 510,613.54 |
| 合计 | 1,191,751.76 | 70,342,390.84 | 68,812,927.09 | 2,721,215.51 |

应付职工薪酬期末数中无属于拖欠性质的款项。

(2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

期末应付未付工资、奖金、津贴和补贴主要系计提 2009 年度年终奖金，在 2010 年第一季度已发放。

19. 应交税费

(1) 明细情况

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|---------|-----------------|----------------|
| 增值税 | -113,533,904.78 | -67,931,898.82 |
| 营业税 | 1,039,995.87 | 1,355,231.82 |
| 企业所得税 | 4,385,749.22 | 3,598,168.97 |
| 个人所得税 | 4,232.25 | 39,589.63 |
| 城市维护建设税 | -1,995,824.92 | -1,124,336.73 |
| 房产税 | 407,676.20 | 282,837.11 |
| 土地使用税 | 1,700,946.08 | 491,972.48 |
| 教育费附加 | -1,203,880.59 | -1,902,384.38 |
| 地方教育附加 | -943,296.82 | 249,302.22 |
| 水利建设基金 | 205,563.05 | 407,785.45 |
| 财政统筹基金 | 10,321.55 | 35,826.82 |
| 合计 | -109,922,422.89 | -64,497,905.43 |

(2) 其他说明

本公司的产品生产周期较长，收入按完工百分比确认，流转税及附加出现大额红字主要系有部分项目已向客户开票计缴增值税，而根据会计政策尚不能确认收入，因此在报表上形成了增值税预缴。

20. 应付利息

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|----------|------------|--------------|
| 短期借款应付利息 | 569,012.07 | 1,117,194.14 |
| 长期借款应付利息 | 332,764.22 | 2,728.06 |
| 合 计 | 901,776.29 | 1,119,922.20 |

21. 应付股利

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 | 超过 1 年未支付原因 |
|------------------|-----|------------|-------------|
| 杭州智达物料输送工程设备有限公司 | | 140,000.00 | |
| 合 计 | | 140,000.00 | |

22. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|-------|-------------------|---------------|
| 押金保证金 | 12,269,863.85 | 10,361,790.98 |
| 拆借款 | 6,214,393.25 | 442,750.01 |
| 应付暂收款 | 773,337.69 | 979,158.88 |
| 其他 | 3,411,080.60 | 6,924,450.46 |
| 合 计 | 错误! 未指定书签。 | 18,708,150.33 |

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

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过一年的大额应付款系供应商缴纳的质量保证金及投标保证金，滚动使用未归还。

(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 |
|-----------------|--------------|---------|
| 广州金通工程建造有限公司 | 850,000.00 | 投标保证金 |
| 宜兴高奇环保科技有限公司 | 500,000.00 | 投标保证金 |
| 厦门三维丝环保股份有限公司 | 500,000.00 | 投标保证金 |
| 诸暨市化工机械厂 | 500,000.00 | 质量保证金 |
| 诸暨市昌达环保机械设备有限公司 | 500,000.00 | 质量保证金 |
| 小 计 | 2,850,000.00 | |

23. 长期借款

(1) 长期借款情况

明细情况

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|----------------|--------------|
| 保证借款 | 195,000,000.00 | |
| 信用借款 | 3,210,000.00 | 3,210,000.00 |
| 合 计 | 198,210,000.00 | 3,210,000.00 |

(2) 金额前 5 名的长期借款

| 贷款单位 | 借款起始日 | 借款到期日 | 币种 | 年利率 (%) | 期末数 | | 期初数 | |
|-------------|------------|------------|-----|---------|------|----------------|------|--------------|
| | | | | | 原币金额 | 折人民币金额 | 原币金额 | 折人民币金额 |
| 国家开发银行浙江省分行 | 2009-09-18 | 2012-09-17 | RMB | 5.400 | | 150,000,000.00 | | |
| 工商银行诸暨支行 | 2009-08-25 | 2011-11-25 | RMB | 6.336 | | 20,000,000.00 | | |
| 工商银行诸暨支行 | 2009-08-25 | 2012-11-25 | RMB | 6.336 | | 20,000,000.00 | | |
| 工商银行诸暨支行 | 2009-08-25 | 2013-07-25 | RMB | 6.336 | | 5,000,000.00 | | |
| 诸暨市财政局 | 2005-06-01 | 2020-06-01 | RMB | 2.820 | | 3,210,000.00 | | 3,210,000.00 |
| 小计 | | | | | | 198,210,000.00 | | 3,210,000.00 |

24. 股本

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增减变动 (+, -) | | | | | 期末数 |
|---------------|-------------|---------------|----|-------|-------------|-------------|-------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 1. 国家持股 | | | | | | | |
| (一) 2. 国有法人持股 | 53,760,000 | | | | -53,760,000 | -53,760,000 | |
| 3. 其他内资持股 | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | |
| 境内法人持股 | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | | | | | | | |
| 4. 外资持股 | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | |
| 境外法人持股 | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | |
| 有限售条件股份合计 | | | | | | | |
| (二) 1. 人民币普通股 | 86,240,000 | | | | 53,760,000 | 53,760,000 | 140,000,000 |
| 2. 境内上市的外资股 | | | | | | | |
| 3. 境外上市的外资股 | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | |
| 已流通股份合计 | 86,240,000 | | | | 53,760,000 | 53,760,000 | 140,000,000 |
| (三) 股份总数 | 140,000,000 | | | | | | 140,000,000 |

(2) 股本变动情况说明

母公司菲达集团持有的有限售条件股份 5,376 万股（占比 38.40%）于 2009 年 3 月 9 日限售期到期。

25. 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 | 189,417,051.10 | 21,085.66 | | 189,438,136.76 |
| 其他资本公积 | 5,216,772.74 | | | 5,216,772.74 |
| 合 计 | 194,633,823.84 | 21,085.66 | | 194,654,909.50 |

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

本期增加系购买子公司江苏菲达宝开电气有限公司少数股权，本公司新取得的长期股权投资与购买日可辨认净资产份额之间的差额，计入资本公积-股本溢价 21,085.65 元。

26. 盈余公积

(1) 明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 22,743,790.62 | 601,476.39 | | 23,345,267.01 |
| 合 计 | 22,743,790.62 | 601,476.39 | | 23,345,267.01 |

(2) 其他说明

本期盈余公积增加系本根据公司 2010 年 4 月 23 日四届董事会六次会议决议，按 2009 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 601,476.39 元。

27. 未分配利润

(1) 明细情况

| 项 目 | 金 额 | 提取或分配比例 |
|-----------------------|----------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 144,891,922.91 | —— |
| 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 | 144,891,922.91 | —— |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 12,485,776.24 | —— |
| 减：提取法定盈余公积 | 601,476.39 | 按本期母公司净利润的 10%提取 |
| 期末未分配利润 | 156,776,222.76 | —— |

(2) 其他说明

根据 2010 年 4 月 23 日公司四届董事会第六次会议通过的 2009 年度利润分配预案，按 2009 年度母公司净利润的 10%提取法定盈余公积，每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税)。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。

本期已按照上述利润分配预案计提盈余公积 601,476.39 元，期末未分配利润中包含拟分配现金股利 1,400 万元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|------------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,436,284,572.30 | 1,606,277,744.22 |
| 其他业务收入 | 7,032,575.00 | 9,051,202.81 |
| 营业成本 | 1,229,086,650.82 | 1,412,192,840.50 |

(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 | 1,436,284,572.30 | 1,225,212,001.22 | 1,606,277,744.22 | 1,411,382,460.99 |
| 小计 | 1,436,284,572.30 | 1,225,212,001.22 | 1,606,277,744.22 | 1,411,382,460.99 |

(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 |
| 电除尘器 | 918,819,792.75 | 805,930,145.11 | 1,037,269,475.83 | 928,543,871.33 |
| 烟气脱硫设备 | 145,158,928.24 | 127,071,664.81 | 135,196,291.51 | 120,089,295.77 |
| 布袋除尘器 | 133,474,647.80 | 115,333,736.50 | 117,166,717.06 | 110,730,398.92 |
| 垃圾焚烧烟气处理设备 | 40,001,294.82 | 34,852,916.99 | 48,408,698.27 | 43,986,240.99 |
| 气力输送设备 | 18,091,875.03 | 13,290,152.28 | 15,079,154.29 | 12,564,577.91 |
| 安装及技术服务 | 71,133,092.55 | 59,746,600.26 | 116,947,110.00 | 96,053,522.20 |
| 电气配套件 | 95,835,498.82 | 78,091,725.93 | 111,149,160.94 | 88,674,487.49 |
| 开关柜 | 56,536,997.48 | 44,526,861.34 | 55,309,323.97 | 47,281,343.85 |
| 油漆 | 10,950,309.33 | 9,200,710.85 | 9,481,312.31 | 7,954,670.70 |
| 其他 | 44,221,044.85 | 29,633,996.76 | 48,287,069.54 | 42,079,114.32 |
| 小计 | 1,534,223,481.67 | 1,317,678,510.83 | 1,694,294,313.72 | 1,497,957,523.48 |
| 抵消 | 97,938,909.37 | 92,466,509.61 | 88,016,569.50 | 86,575,062.49 |
| 小计 | 1,436,284,572.30 | 1,225,212,001.22 | 1,606,277,744.22 | 1,411,382,460.99 |

(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 |
| 国内销售 | 1,339,299,026.56 | 1,151,226,679.43 | 1,540,579,790.51 | 1,353,794,601.98 |
| 国外销售 | 96,985,545.74 | 73,985,321.79 | 65,697,953.71 | 57,587,859.01 |
| 小计 | 错误! 未指定书签。 0 | 错误! 未指定书签。 | 错误! 未指定书签。 | 错误! 未指定书签。 |

(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 (%) |
|----------------|---------------|------------------|
| 山东电力基本建设总公司 | 错误! 未指定书签。 | 错误! 未指定书签。 |
| 四川东方电力设备联合公司 | 41,138,888.88 | 2.85 |
| 神华国华绥中发电有限责任公司 | 35,311,752.14 | 2.45 |
| 天津国投津能发电有限公司 | 27,675,213.68 | 1.92 |
| 上海上电漕泾发电有限公司 | 25,177,777.79 | 1.75 |
| 小计 | 错误! 未指定书签。 | 错误! 未指定书签。 |

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 | 4,445,916.90 | 3,306,262.10 | 详见本财务报表附注税项之说明 |
| 城市维护建设税 | 2,511,872.66 | 3,462,212.12 | 详见本财务报表附注税项之说明 |

| | | | |
|--------|--------------|--------------|----------------|
| 教育费附加 | 1,464,198.06 | 2,132,628.45 | 详见本财务报表附注税项之说明 |
| 地方教育附加 | 355,372.43 | 419,991.26 | 详见本财务报表附注税项之说明 |
| 合计 | 8,777,360.05 | 9,321,093.93 | |

3. 资产减值损失

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|--------|---------------|--------------|
| 坏账损失 | 9,885,275.28 | 4,163,240.70 |
| 存货跌价损失 | 2,029,796.36 | 3,738,857.77 |
| 合计 | 11,915,071.64 | 7,902,098.47 |

4. 投资收益

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------|------------|-----------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 447,509.68 | 23,480.85 |
| 合计 | 447,509.68 | 23,480.85 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期数 | 上年同期数 | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------|------------|-----------|-------------------------------------|
| 浙江菲达通球环保管业有限公司 | 447,509.68 | 23,480.85 | 浙江菲达通球环保管业有限公司 2008 年 3 月设立，尚处于筹建阶段 |
| 小 计 | 447,509.68 | 23,480.85 | |

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

5. 营业外收入

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|--------------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 | 145,395.42 | 366,694.40 |
| 其中：固定资产处置利得 | 145,395.42 | 366,694.40 |
| 非货币性资产交换利得 | | 4,877,847.56 |
| 政府补助 | 8,878,877.17 | 5,297,400.00 |
| 罚没收入 | 103,360.78 | 52,938.80 |
| 无法支付款项 | 100,000.00 | 120,036.11 |
| 其他 | 500.00 | 408,920.44 |
| 合计 | 9,228,133.37 | 11,123,837.31 |

(2) 政府补助明细

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 说明 |
|------|--------------|--------------|---|
| 税收返还 | | 75,000.00 | |
| 专项补助 | 7,578,000.00 | 3,472,400.00 | 国科发财[2009]444号《关于2009年第三次拨付863计划课题经费的通知》；浙财建字[2009]87号《关于下达2009年提高自主创新能力及高技术产业发展项目第三批扩大内需国债补助支出预算的通知》；浙财教字[2009]16号《关于下达2008年度中央补助国家科技支撑计划和政策引导类计划项目经费的通知》；浙财企字[2009]330号《关 |

| | | | |
|------|--------------|--------------|---|
| | | | 于下达 2009 年度装备制造业重点领域首台套奖励资金的通知》等 |
| 科技奖励 | 989,000.00 | 1,710,000.00 | 浙科发条[2009]95 号《浙江省科学技术厅关于省级高新技术企业研究开发中心 2008 年评估结果的通报》，诸科[2009]26 号《关于对通过验收或鉴定评审科技项目奖励经费的通知》等 |
| 其他 | 311,877.17 | 40,000.00 | 诸建管发[2008]60 号《关于做好 2008 年度建筑企业综合考评及各类奖励项目工作的通知等 |
| 小 计 | 8,878,877.17 | 5,297,400.00 | |

6. 营业外支出

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 10,676.88 | 196,637.61 |
| 其中：固定资产处置损失 | 10,676.88 | 196,637.61 |
| 水利建设基金 | 1,040,139.16 | 1,373,475.19 |
| 对外捐赠 | 737,000.00 | 350,000.00 |
| 罚款支出 | 43,407.19 | 43,345.00 |
| 其他 | 427,028.98 | 163,022.87 |
| 合 计 | 2,258,252.21 | 2,126,480.67 |

7. 所得税费用

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|------------------|--------------|------------------|
| 按税法及相关规定计算的当期所得税 | 7,597,943.34 | 6,204,462.95 |
| 递延所得税调整 | -518,845.91 | 错误！未指定书签。 |
| 合 计 | 7,079,097.43 | 8,149,051.06 |

(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 |
|------------|------------------|
| 政府补助 | 8,878,877.17 |
| 票据及保函保证金收回 | 14,423,714.06 |
| 租金收入 | 284,500.00 |
| 罚没收入 | 103,360.78 |
| 其他 | 2,440,370.80 |
| 合计 | 错误！未指定书签。 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期数 |
|------|------------------|
| 付现费用 | 63,758,327.41 |
| 捐赠支出 | 737,000.00 |
| 罚款支出 | 43,407.19 |
| 其他 | 1,493,770.42 |
| 合计 | 错误！未指定书签。 |

3. 收到其他与投资活动有关的现金

| 项目 | 本期数 |
|------|--------------|
| 利息收入 | 7,433,489.79 |
| 合计 | 7,433,489.79 |

4. 收到其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期数 |
|---------|--------------|
| 收到员工集资款 | 6,580,000.00 |
| 合计 | 6,580,000.00 |

5. 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期数 |
|---------|----------------|
| 归还员工集资款 | 780,000.00 |
| 定期存款质押 | 13,080,000.00 |
| 合计 | 错误! 未指定书签。 .00 |

6. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 15,057,966.19 | 9,562,752.82 |
| 加: 资产减值准备 | 11,915,071.64 | 7,902,098.47 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 13,925,058.61 | 12,854,778.87 |
| 无形资产摊销 | 7,755,788.17 | 10,167,539.03 |
| 长期待摊费用摊销 | 923,697.68 | 946,398.69 |
| 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) | -134,718.54 | -170,056.79 |
| 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) | 35,931,640.97 | 36,296,712.21 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -447,509.68 | -23,480.85 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | -518,845.91 | 1,944,588.11 |
| 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) | -257,266,349.52 | -91,129,707.22 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | 89,875,265.60 | 40,321,198.18 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | 11,114,525.02 | 155,029,279.39 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -71,868,409.77 | 183,702,100.91 |
| 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 | 217,004,375.60 | 331,235,929.96 |
| 减: 现金的期初余额 | 331,235,929.96 | 180,381,322.56 |
| 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 | -114,231,554.36 | 150,854,607.40 |
| (2) 现金和现金等价物的构成 | | |
| 项目 | 期末数 | 期初数 |
| 1) 现金 | 217,004,375.60 | 331,235,929.96 |
| 其中: 库存现金 | 62,423.19 | 148,889.47 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 189,755,152.18 | 279,408,892.00 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 27,186,800.23 | 51,678,148.49 |
| 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 | 217,004,375.60 | 错误!未指定书签。 |

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明:

| | 期末数 | 期初数 |
|-----------|----------------|----------------|
| 履约保函保证金 | 114,957,141.05 | 105,107,855.11 |
| 银行承兑汇票保证金 | 6,527,000.00 | 30,800,000.00 |
| 已质押的定期存款 | 13,080,000.00 | |
| 小 计 | 134,564,141.05 | 135,907,855.11 |

(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 | 48,723,321.40 | 9,885,275.28 | | 7,560,973.14 | 51,047,623.54 |
| 存货跌价准备 | 错误!未指定书签。 | 2,029,796.36 | | 561,647.84 | 5,626,686.01 |
| 合 计 | 52,881,858.89 | 11,915,071.64 | | 8,122,620.98 | 56,674,309.55 |

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 |
|-------|------|--------|-----|------|--------|
| 菲达集团 | 母公司 | 国有独资企业 | 诸暨市 | 寿志毅 | 钢结构件加工 |

(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 |
|-------|-----------|------------------|-------------------|----------|------------|
| 菲达集团 | 10,147 万元 | 37.04 | 37.04 | 菲达集团 | 14629272-0 |

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况(单位: 万元)

| 被投资单位 | 企业类型 | 注册地 | 法人代表 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|----------------|------|-----|------|------|-------|----------|-----------|
| 联营企业 | | | | | | | |
| 浙江菲达通球环保管业有限公司 | 有限公司 | 诸暨市 | 蒋顺根 | 制造业 | 3,000 | 28.74 | 28.74 |

(续上表)

| 被投资单位 | 期末资产总额 | 期末负债总额 | 期末净资产总额 | 本期营业收入总额 | 本期净利润 | 关联关系 | 组织机构代码 |
|----------------|----------|----------|----------|----------|--------|------|------------|
| 联营企业 | | | | | | | |
| 浙江菲达通球环保管业有限公司 | 5,154.29 | 1,990.41 | 3,163.88 | 3,417.92 | 155.71 | 联营企业 | 79858443-8 |

4. 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 |
|------------------|-------------|------------|
| 菲达集团诸暨康达机械有限公司 | 同受母公司控制 | 70450972-9 |
| 菲达集团诸暨环达机械有限公司 | 同受母公司控制 | 70450959-3 |
| 安徽菲达水泥有限公司 | 同受母公司控制 | 75095659-7 |
| 诸暨菲达进出口有限公司 | 同受母公司控制 | 771920665 |
| 北京华采世纪经贸有限公司 | 同一母公司 | 75773883-2 |
| Feida (USA), Inc | 同一母公司 | |

(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 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期数 | | 上期同期数 | |
|----------------|--------|--------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 菲达集团 | 采购商品 | 配套件 | 参照市价 | 54,176,512.53 | 11.67 | 30,639,502.72 | 5.57 |
| 菲达集团诸暨康达机械有限公司 | 采购商品 | 配套件 | 参照市价 | 16,317,211.87 | 3.52 | 43,356,064.86 | 7.88 |
| 菲达集团诸暨环达机械有限公司 | 采购商品 | 配套件 | 参照市价 | 747,179.49 | 0.16 | 2,963,564.05 | 0.54 |
| 浙江菲达通球环保管业有限公司 | 采购商品 | 配套件 | 参照市价 | 2,692,307.69 | 0.58 | | |
| 菲达集团 | 接受劳务 | 配件加工费 | 参照市价 | 38,518,128.18 | 26.63 | 20,460,064.91 | 20.53 |
| 菲达集团诸暨康达机械有限公司 | 接受劳务 | 配件加工费 | 参照市价 | | | 5,547,011.91 | 5.57 |
| 菲达集团诸暨环达机械有限公司 | 接受劳务 | 配件加工费 | 参照市价 | | | 822,211.70 | 0.83 |
| 菲达集团 | 接受劳务 | 运输 | 参照市价 | 27,618,732.72 | 54.51 | 34,139,706.21 | 95.49 |
| 北京华采世纪经贸有限公司 | 接受劳务 | 出口代理 | 参照市价 | 250,000.00 | 21.65 | 253,000.00 | 30.81 |

2) 销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 | 关联交易定价方式及决策程序 | 本期数 | | 上期同期数 | |
|-----------------|--------|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 菲达集团 | 销售商品 | 配套件 | 参照市价 | 29,603,168.21 | 2.06 | 80,232,553.73 | 4.99 |
| 安徽菲达水泥有限公司 | 销售商品 | 配套件 | 参照市价 | | | 6,068,376.06 | 0.38 |
| 菲达集团诸暨康达机械有限公司 | 销售商品 | 配套件 | 参照市价 | 184,940.54 | 0.01 | 1,159,196.47 | 0.07 |
| 菲达集团诸暨环达机械有限公司 | 销售商品 | 配套件 | 参照市价 | 179,487.18 | 0.01 | 70,427.35 | |
| Feida(USA), Inc | 销售商品 | 配套件 | 参照市价 | 12,920,414.29 | 0.90 | | |
| 诸暨菲达进出口有限公司 | 销售商品 | 配套件 | 参照市价 | 102,464.10 | 0.01 | | |
| 北京华采世纪经贸有限公司 | 销售商品 | 配套件 | 参照市价 | | | 854.70 | |

2. 关联租赁情况

公司出租情况

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产情况 | 合同约定的年度租金 | 租赁起始日 | 租赁终止日 |
|-------|-------|-------------|-----------|----------|------------|
| 本公司 | 菲达集团 | 望云路 88 号办公室 | 33,600.00 | 2009.1.1 | 2009.12.31 |

3. 关联担保情况

1) 截至 2009 年 12 月 31 日,关联方以互保方式为本公司借款提供保证担保的情况(单位:万元)

| 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 |
|---------------|-------------------|------------|------------|------------|------------|
| 菲达集团 [注 1] | 本公司 | 15,000 | 2009-09-18 | 2012-09-17 | 否 |
| | | 3,000 | 2009-01-05 | 2010-01-04 | 否 |
| | | 1,200 | 2009-08-25 | 2011-11-25 | 否 |
| | 江苏菲达宝开电气有限公司[注 2] | 600 | 2009-03-27 | 2010-03-26 | 否 |
| | | 600 | 2009-10-22 | 2010-10-21 | 否 |
| | | 400 | 2009-10-23 | 2010-10-22 | 否 |
| | | 300 | 2009-10-23 | 2010-10-22 | 否 |
| | | 300 | 2009-01-08 | 2010-01-07 | 否 |
| | 300 | 2009-10-16 | 2010-10-15 | 否 | |
| 小 计 | | 21,700 | | | |

注 1: 2006 年 4 月 29 日菲达集团与富润控股集团有限公司签约,双方各为对方(含控股子公司)提供总额最高肆亿元人民币的担保,互保期自 2006 年 4 月 29 日起至 2013 年 12 月 31 日止。截至 2009 年 12 月 31 日,本公司及子公司在该保证项下的借款余额为 21,700 万元。

注 2: 上述江苏菲达宝开电气有限公司 2,500 万元借款同时以该公司机器设备作为抵押担保,原值 14,565,307.85 元,净值 8,367,425.67 元。

2) 截至 2009 年 12 月 31 日,关联方为本公司借款提供保证担保的情况(单位:万元)

| 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 |
|------|--------------|-------|------------|------------|------------|
| 菲达集团 | 江苏菲达宝开电气有限公司 | 2,000 | 2009-11-03 | 2010-10-02 | 否 |

| | | | | | |
|-----|-----|--------|------------|------------|---|
| | 本公司 | 4,000 | 2009-04-30 | 2010-04-28 | 否 |
| | | 4,000 | 2009-05-12 | 2010-05-12 | 否 |
| | | 2,000 | 2009-09-25 | 2010-08-25 | 否 |
| 小 计 | | 12,000 | | | |

3) 截至 2009 年 12 月 31 日, 关联方为本公司开具票据提供保证担保的情况 (单位: 万元)

| 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 |
|------|------|-------|------------|------------|------------|
| 菲达集团 | 本公司 | 1,873 | 2009-08-20 | 2010-02-20 | 否 |
| | | 1,623 | 2009-11-12 | 2010-05-12 | 否 |
| 小 计 | | 3,496 | | | |

4) 截至 2009 年 12 月 31 日, 菲达集团为本公司履约保函提供保证担保的总金额为 216,190,350.00 元。

(三) 关联方应收应付款项

| 项目名称 | 关联方 | 期末数 | 期初数 |
|------|-----------------|---------------|---------------|
| 应收账款 | | | |
| | 北京华采世纪经贸有限公司 | 21,000.00 | 141,000.00 |
| | Feida(USA), Inc | 2,985,522.04 | |
| 小 计 | | 错误!未指定书签。 | 141000.00 |
| 预付款项 | | | |
| | 浙江菲达通球环保管业有限公司 | | 500,000.00 |
| 小 计 | | | 500,000.00 |
| 应付账款 | | | |
| | 菲达集团 | 12,844,991.95 | 5,314,523.86 |
| | 菲达集团诸暨康达机械有限公司 | 3,226,424.39 | 13,715,365.36 |
| | 菲达集团诸暨环达机械有限公司 | 726,352.00 | 1,019,809.09 |
| | 菲达集团有限公司诸暨运输队 | 3,205,691.70 | |
| | 浙江菲达通球环保管业有限公司 | 1,775,000.00 | |
| 小 计 | | 错误!未指定书签。 | 错误!未指定书签。 |
| 预收款项 | | | |
| | 菲达集团 | | 3,161,056.13 |
| | 诸暨菲达进出口有限公司 | | 119,883.00 |
| 小 计 | | | 错误!未指定书签。 |

(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) |
|-------|----------|------------|-----------|
| 本期数 | 30 | 25 | 238.50 |
| 上年同期数 | 23 | 21 | 165.20 |

七、或有事项

(一) 公司提供的各种债务担保

1. 截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司及子公司以自有房地产及设备为自身借款设定抵押的情况 (单位: 万元)

| 被担保单位 | 抵押物 | 抵押权人 | 抵押物 | | 担保借款金额 | 借款到期日 | 备注 |
|-------|--------------------|----------|----------|----------|--------|------------|----|
| | | | 账面原值 | 账面价值 | | | |
| 本公司 | 诸暨牌头工业园房屋建筑物和土地使用权 | 工商银行诸暨支行 | 6,241.06 | 5,511.22 | | | |
| | 诸暨牌头工业园房屋 | 建设银行诸暨 | 1,126.84 | 864.82 | 1,500 | 2010-03-16 | |

| | | | | | | | |
|--------------|--------------------------|-----------|-----------|-----------|-------|------------|--|
| | 建筑物 | 支行 | | | 400 | 2010-02-23 | |
| 江苏菲达宝开电气有限公司 | 宝应县经济开发区叶挺东路北侧金湾路土地使用权 | 农业银行宝应县支行 | 693.96 | 614.16 | 800 | 2010-11-12 | |
| | | | | | 750 | 2010-11-18 | |
| | | | | | 200 | 2010-11-20 | |
| | 宝应县经济开发区叶挺东路北侧金湾路的1-3幢房产 | 农业银行宝应县支行 | 5,415.88 | 4,611.70 | 900 | 2010-11-10 | |
| | | | | | 850 | 2010-10-20 | |
| | | | | | 800 | 2010-06-10 | |
| | 机器设备[注] | 中国银行宝应支行 | 1,456.92 | 818.46 | 600 | 2010-04-20 | |
| | | | | | 600 | 2010-10-21 | |
| | | | | | 600 | 2010-03-26 | |
| | | | | | 400 | 2010-10-22 | |
| | | | | | 300 | 2010-10-22 | |
| | | | | | 300 | 2010-01-07 | |
| | | | | | 300 | 2010-10-15 | |
| 小计 | | | 14,934.66 | 12,420.36 | 9,300 | | |

注：该笔借款同时由富润控股集团有限公司提供保证担保。

2. 截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司以自有房地产为自身票据设定抵押担保的情况(单位: 万元)

| 被担保单位 | 抵押物 | 抵押权人 | 抵押物 | | 担保票据金额 | 票据到期日 |
|-------|---------------------|----------|----------|--------|--------|------------|
| | | | 账面原值 | 账面净值 | | |
| 本公司 | 望云路 88 号房屋建筑物和土地使用权 | 工商银行诸暨支行 | 1,513.50 | 928.62 | 1,300 | 2010-03-01 |
| | | | | | 1,201 | 2010-01-28 |
| | | | | | 1,189 | 2010-03-29 |
| 小计 | | | 1,513.50 | 928.62 | 3,690 | |

3. 截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司以定期存单为自身票据设定质押担保的情况(单位: 万元)

| 被担保单位 | 质押物 | 质押权人 | 质押物 | | 担保票据金额 | 票据到期日 |
|-------|------|-----------|-------|-------|--------|------------|
| | | | 账面原值 | 账面净值 | | |
| 本公司 | 定期存单 | 深发展银行萧山支行 | 804 | 804 | 804 | 2010-05-10 |
| | | 平安银行杭州分行 | 504 | 504 | 504 | 2010-05-12 |
| 小计 | | | 1,308 | 1,308 | 1,308 | |

4. 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

5. 截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司为非关联方提供担保的情况:

(1) 2009 年 9 月 28 日本公司与浙江展诚建设集团股份有限公司签约, 双方各为对方提供总额不超过壹亿元人民币的担保, 互保期自 2009 年 9 月 28 日起至 2011 年 4 月 28 日止。截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司在该保证项下的借款余额为 0, 尚未结清的履约保函余额为 1,580.70 万元, 浙江展诚建设集团股份有限公司在该保证项下的借款余额为 10,000 万元。

(2) 2009 年 9 月 28 日本公司与浙江神鹰集团有限公司签约, 双方各为对方提供总额不超过贰亿元人民币的担保, 互保期自 2009 年 9 月 28 日起至 2011 年 4 月 28 日止。截至 2009 年 12 月 31 日, 本公司及子公司在该保证项下的借款余额为 7,100 万元, 尚未结清的履约保函余额为 2,071.24 万元, 浙江神鹰集团有限公司在该保证项下的借款余额为 20,000 万元。

(3) 2009 年 1 月 15 日本公司与浙江富润印染有限公司签约，双方各为对方提供总额不超过壹亿元人民币的担保，互保期自 2009 年 1 月 15 日起至 2010 年 1 月 15 日止。截至 2009 年 12 月 31 日，本公司及子公司在该保证项下的借款余额为 7,300 万元，尚未结清的履约保函余额为 2,471.23 万元，浙江富润印染有限公司在该保证项下的借款余额为 4,000 万元。

7. 截至 2009 年 12 月 31 日，本公司及子公司尚未结清的不可撤销履约保函余额如下：

| 币种 | 期末数 | | |
|-----|--------------|--------|----------------|
| | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 人民币 | | | 294,424,470.47 |
| 美元 | 5,602,022.90 | 6.8282 | 38,251,732.77 |
| 欧元 | 1,889,538.40 | 9.7971 | 18,511,996.66 |
| 小计 | | | 351,188,199.90 |

八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 本公司于 2010 年 3 月 20 日与杜宇江、朱勇、赵锡勇等八名自然人签约，以 660 万元的价格受让前述八名自然人股东持有的浙江菲达环境工程有限公司 40%的股权，本公司已于 2010 年 3 月支付股权转让款。

(二) 本公司于 2009 年 12 月 18 日与中节能环保科技投资有限公司签约，以 333.04 万元的价格出售本公司持有的北京中环联合环境工程有限公司 10%的股权，本公司于 2010 年 1 月 26 日收到 50%的股权转让款计 166.52 万元。

十、其他重要事项

1. 本公司与上海菲达暨阳科技发展有限公司（现已更名为浙江菲达电气工程有限公司，以下简称上海菲达）、于笔钧、居士明、徐寿荣、李步楼签约，分别以 14,228,000.00 元、1,727,328.00 元、266,242.00 元、266,242.00 元、266,242.00 元的价格受让前述上海菲达、于笔钧、居士明、徐寿荣、李步楼持有的江苏菲达宝开电气有限公司 37.88%、2.66%、0.41%、0.41%、0.41%股权。本次股权转让后，江苏菲达宝开电气有限公司成为本公司全资子公司。

2. 本公司与邓明、赵子群、孔子文三名自然人于 2009 年 1 月 6 日在浙江丽水签约，共同投资成立浙江缙达环保纤维有限公司（以下简称缙达环保）。该公司注册资本为 5,000 万元人民币，其中，本公司出资 1,750 万元，占公司注册资本的 35%。2009 年 12 月 28 日，本公司与另一自然人股东邓明签约，按原价 1,750 万元转让本公司持有的缙达环保 35%的股权。本公司已于 2009 年 12 月 28 日收到股权转让款 1,750 万元。

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 | 17,025,562.27 | 15.43 | 17,025,562.27 | 100 | 23,189,904.88 | 12.36 | 5,341,780.98 | 2.85 |
| 其他不重大 | 93,320,143.93 | 84.57 | 20,013,740.46 | 21.45 | 164,506,202.15 | 87.64 | 30,578,332.28 | 16.29 |
| 合 计 | 110,345,706.20 | 100 | 37,039,302.73 | 33.57 | 187,696,107.03 | 100 | 35,920,113.26 | 19.14 |

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 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 41,267,580.43 | 37.40 | 1,238,027.42 | 4.38 | 81,239,441.50 | 43.28 | 2,437,183.24 | 2.98 |
| 1-2 年 | 16,436,224.20 | 14.90 | 1,643,622.42 | 10.00 | 20,526,496.02 | 10.94 | 2,052,649.60 | 9.99 |
| 2-3 年 | 2,253,596.78 | 2.04 | 450,719.36 | 2.00 | 38,449,347.80 | 20.48 | 7,689,869.56 | 21.42 |
| 3 年以上 | 50,388,304.79 | 45.66 | 33,706,933.53 | 91.00 | 47,480,821.71 | 25.30 | 23,740,410.86 | 66.11 |
| 合 计 | 110,345,706.20 | 100 | 37,039,302.73 | 33.57 | 187,696,107.03 | 100 | 35,920,113.26 | 19.14 |

(2) 期末坏账准备补充说明

1) 单项金额重大或虽不重大但单独进行减值测试且根据单独测试结果计提了坏账准备的应收账款坏账准备计提

| 应收账款内容 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 理由 |
|-----------------|---------------|---------------|------|--------------------------|
| 东莞玖龙纸业有限公司及关联单位 | 17,025,562.27 | 17,025,562.27 | 100% | 对方一直以产品质量问题为由拖欠货款，多次协商未果 |
| 小 计 | 17,025,562.27 | 17,025,562.27 | 100% | |

2) 单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款坏账准备计提
单独进行减值测试未发生减值和未单独进行减值测试的应收账款包括在具有类似信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备，详见本财务报表附注二应收款项之说明。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

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 |
|--------------------|--------|--------------|-----------------|-----------|
| 中国机械设备进出口总公司 | 货款 | 2,445,000.00 | 最终用户已破产，质保金无法收回 | 否 |
| 石家庄高新技术产业开发区热电煤气公司 | 货款 | 1,055,961.45 | 已作为质量扣款无法收回 | 否 |
| 天津合佳奥绿思环保有限公司 | 货款 | 607,065.57 | 已作为质量扣款无法收回 | 否 |

| | | | | |
|---------------|----|--------------|-------------|---|
| 平顶山姚孟发电有限责任公司 | 货款 | 600,000.00 | 已作为质量扣款无法收回 | 否 |
| 其他 | 货款 | 2,080,101.25 | 账龄较长无法收回 | 否 |
| 小 计 | | 6,788,128.27 | | |

2) 应收账款核销说明

因对方单位破产或质量扣款等原因，本公司应收账款 6,788,128.27 元已无法收回，经 2009 年 12 月 29 日公司第四届董事会审议批准，予以核销。

(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) 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 (%) |
|-----------------|--------|---------------|-------|----------------|
| 东莞玖龙纸业有限公司及关联单位 | 非关联方 | 17,025,562.27 | 3 年以上 | 15.43 |
| 上海上电漕泾发电有限公司 | 非关联方 | 5,596,000.00 | 1 年以内 | 5.07 |
| 东莞市科伟环保电力有限公司 | 非关联方 | 5,485,258.69 | 3 年以上 | 4.97 |
| 许昌禹龙发电有限责任公司 | 非关联方 | 3,409,000.00 | 1 年以内 | 3.09 |
| 中国国电集团公司谏壁发电厂 | 非关联方 | 3,302,000.00 | 1 年以内 | 2.99 |
| 小 计 | | 34,817,820.96 | | 31.55 |

(6) 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 (%) |
|--------------|--------|------------|----------------|
| 浙江菲达电气工程有限公司 | 全资子公司 | 169,060.00 | 0.15 |
| 浙江菲达环境工程有限公司 | 控股子公司 | 105,750.00 | 0.10 |
| 浙江菲达脱硫工程有限公司 | 全资子公司 | 29,443.00 | 0.03 |
| 小 计 | | 304,253.00 | 0.28 |

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 | 5,238,280.00 | 29.31 | 867,828.00 | 16.57 | 2,738,280.00 | 12.50 | 82,148.40 | 0.03 |
| 其他不重大 | 12,635,857.71 | 70.69 | 1,519,468.01 | 12.03 | 19,170,282.13 | 87.50 | 2,050,174.34 | 10.69 |
| 合 计 | 17,874,137.71 | 100 | 2,387,296.01 | 13.36 | 21,908,562.13 | 100 | 2,132,322.74 | 9.73 |

2) 账龄明细情况

| 账 龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|-------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 1 年以内 | 8,586,046.91 | 48.04 | 257,581.41 | 14,029,857.33 | 64.04 | 420,895.72 |
| 1-2 年 | 4,331,564.00 | 24.23 | 433,156.40 | 3,794,675.21 | 17.32 | 379,467.52 |
| 2-3 年 | 2,605,684.00 | 14.58 | 521,136.80 | 2,366,851.00 | 10.80 | 473,370.20 |
| 3 年以上 | 2,350,842.80 | 13.15 | 1,175,421.40 | 1,717,178.59 | 7.84 | 858,589.30 |
| 合 计 | 17,874,137.71 | 100 | 2,387,296.01 | 21,908,562.13 | 100 | 2,132,322.74 |

(2) 本期实际核销的其他应收款情况

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 是否因关联交易产生 |
|-------------|---------|-----------|--------|-----------|
| 唐山市华奥热电有限公司 | 履约保证金 | 77,629.50 | 对方单位破产 | 否 |
| 小 计 | | 77,629.50 | | |

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 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 |
|----------------|--------|--------------|---------------------------------|-----------------|---------|
| 华电招标有限公司 | 非关联方 | 3,438,280.00 | 账龄 1 年以内为 70 万, 其余均为 1-2 年 | 19.24 | 保证金 |
| 北京华电成套设备有限公司 | 非关联方 | 1,800,000.00 | 账龄 2-3 年的 109 万, 账龄 3 年以上的 71 万 | 10.07 | 保证金 |
| 浙江菲达脱硫工程有限公司 | 关联方 | 1,252,512.46 | 1 年以内 | 7.01 | 代垫款 |
| 北京国电诚信招标代理有限公司 | 非关联方 | 1,239,200.00 | 1-2 年 | 6.93 | 保证金 |
| 中国电能成套设备有限公司 | 非关联方 | 1,000,000.00 | 1 年以内 | 5.59 | 保证金 |
| 小 计 | | 8,729,992.46 | | 48.84 | |

(5) 其他应收关联方款项

| 单位名称 | 与本公司关系 | 账面余额 | 占其他应收款余额的比例 (%) |
|----------------|-------------|--------------|-----------------|
| 浙江菲达脱硫工程有限公司 | 全资子公司 | 1,252,512.46 | 7.01 |
| 杭州菲达物料输送工程有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 50,000.00 | 0.28 |
| 小 计 | | 1,302,512.46 | 7.29 |

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 被投资单位 | 核算方法 | 初始投资成本 | 期初数 | 增减变动 | 期末数 |
|-------------------|------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 浙江菲达脱硫工程有限公司 | 成本法 | 72,000,000.00 | 72,000,000.00 | | 72,000,000.00 |
| 浙江菲达电气工程有限公司 | 成本法 | 27,000,000.00 | 27,000,000.00 | | 27,000,000.00 |
| 浙江菲达科技发展有限公司 | 成本法 | 27,000,000.00 | 27,000,000.00 | | 27,000,000.00 |
| 江苏菲达宝开电气有限公司 | 成本法 | 38,624,054.00 | 21,870,000.00 | 16,754,054.00 | 38,624,054.00 |
| 诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司 | 成本法 | 7,600,000.00 | 7,600,000.00 | | 7,600,000.00 |
| 浙江菲达环境工程有限公司 | 成本法 | 6,000,000.00 | 6,000,000.00 | | 6,000,000.00 |
| 沈阳菲达世纪电力环保有限公司 | 成本法 | 1,100,000.00 | 1,100,000.00 | | 1,100,000.00 |
| 诸暨菲达环保装备研究院 | 成本法 | 500,000.00 | 500,000.00 | | 500,000.00 |
| 北京中环联合环境工程有限公司 | 成本法 | 3,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 3,000,000.00 |
| 浙江菲达通球环保管业有限公司 | 权益法 | 8,622,019.00 | 8,645,499.85 | 447,509.68 | 9,093,009.53 |
| 浙江缙达环保纤维有限公司 | 权益法 | 17,500,000.00 | | | |
| 合计 | | 错误! 未指定书签。 .00 | 174,715,499.85 | 17,201,563.68 | 错误! 未指定书签。 |

(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 |
|-------------------|----------|-----------|------------------|------|----------|--------|
| 浙江菲达脱硫工程有限公司 | 100 | 100 | | | | |
| 浙江菲达电气工程有限公司 | 100 | 100 | | | | |
| 浙江菲达科技发展有限公司 | 99 | 99 | | | | |
| 江苏菲达宝开电气有限公司 | 100 | 100 | | | | |
| 诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司 | 95 | 95 | | | | |
| 浙江菲达环境工程有限公司 | 60 | 60 | | | | |
| 沈阳菲达世纪电力环保有限公司 | 55 | 55 | | | | |
| 诸暨菲达环保装备研究院 | 100 | 100 | | | | |
| 北京中环联合环境工程有限公司 | 10 | 10 | | | | |
| 浙江菲达通球环保管业有限公司 | 28.74 | 28.74 | | | | |
| 浙江缙达环保纤维有限公司 | | | | | | |
| 合计 | | | | | | |

(2) 其他说明

本公司持有江苏菲达宝开电气有限公司的长期股权投资的增减变动详见本附注十之说明。

(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 | 925,137,351.78 | 1,029,976,185.38 |
| 其他业务收入 | 6,915,790.55 | 3,296,019.98 |
| 营业成本 | 816,667,865.16 | 923,164,879.28 |

(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 | 925,137,351.78 | 810,246,793.56 | 1,029,976,185.38 | 923,164,879.28 |
| 小 计 | 925,137,351.78 | 810,246,793.56 | 1,029,976,185.38 | 923,164,879.28 |

(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 |
| 电除尘器产品 | 862,937,006.88 | 755,468,429.43 | 960,170,858.48 | 860,959,114.97 |
| 烟气脱硫设备 | 17,144,887.77 | 16,463,866.67 | 19,300,547.02 | 17,076,118.72 |
| 气力输送设备 | 5,575,758.14 | 4,139,339.76 | 6,033,410.25 | 5,905,086.35 |
| 安装及技术服务 | | | 300,000.00 | 1,044,190.00 |
| 电气配套件 | 7,950,470.08 | 7,432,479.59 | | |
| 其他 | 31,529,228.91 | 26,742,678.11 | 44,171,369.63 | 38,180,369.24 |
| 小 计 | 925,137,351.78 | 810,246,793.56 | 1,029,976,185.38 | 923,164,879.28 |

(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 |
| 国内销售 | 868,985,033.84 | 772,488,793.56 | 1,013,054,664.01 | 910,891,879.28 |
| 国外销售 | 56,152,317.94 | 37,758,000.00 | 16,921,521.37 | 12,273,000.00 |
| 小 计 | 错误！未指定书签。 | 错误！未指定书签。 | 错误！未指定书签。 | 错误！未指定书签。 |

(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(%) |
|----------------|----------------|-----------------|
| 山东电力基本建设总公司 | 40,292,307.70 | 4.32 |
| 神华国华绥中发电有限责任公司 | 35,311,752.14 | 3.79 |
| 天津国投津能发电有限公司 | 27,675,213.68 | 2.97 |
| 上海上电漕泾发电有限公司 | 25,177,777.79 | 2.70 |
| 华能南京金陵发电有限公司 | 25,000,000.00 | 2.68 |
| 小 计 | 153,457,051.31 | 16.46 |

2. 投资收益

(1) 明细情况

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------------------|------------|--------------|
| 成本法核算的被投资单位分配来的利润 | | 5,400,000.00 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 447,509.68 | 23,480.85 |
| 合 计 | 447,509.68 | 5,423,480.85 |

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

| 被投资单位 | 本期数 | 上年同期数 | 本期比上期增减变动的原因 |
|----------------|------------|-----------|-------------------------------------|
| 浙江菲达通球环保管业有限公司 | 447,509.68 | 23,480.85 | 浙江菲达通球环保管业有限公司 2008 年 3 月设立，尚处于筹建阶段 |
| 小 计 | 447,509.68 | 23,480.85 | |

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 6,014,763.88 | 5,159,761.58 |
| 加: 资产减值准备 | 9,029,546.82 | 4,010,661.44 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 8,660,536.27 | 7,697,804.82 |
| 无形资产摊销 | 8,535,965.42 | 9,948,608.81 |
| 长期待摊费用摊销 | 691,880.64 | 691,880.63 |
| 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) | 10,676.88 | -5,058,459.16 |
| 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) | 30,864,646.33 | 29,882,630.04 |
| 投资损失(收益以“—”号填列) | -447,509.68 | -5,423,480.85 |
| 递延所得税资产减少(增加以“—”号填列) | 649,667.72 | 2,700,822.96 |
| 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) | -179,236,982.97 | -10,827,856.25 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列) | 94,405,129.31 | 30,716,996.72 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列) | 5,744,542.49 | 45,308,765.87 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -15,077,136.89 | 114,808,136.61 |
| 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 | 138,135,412.38 | 215,012,254.07 |
| 减: 现金的期初余额 | 215,012,254.07 | 119,725,352.57 |
| 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 | -76,876,841.69 | 95,286,901.50 |

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

当期非经常性损益明细表

| 项 目 | 金 额 | 说 明 |
|------------------------------|--------------|-----|
| 非流动性资产处置损益, 包括已计提资产减值准备的冲销部分 | 134,718.54 | |
| 越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免 | | |
| 计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切 | 8,878,877.17 | |

| | | |
|---|---------------|--|
| 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) | | |
| 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 | -1,003,575.39 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | |
| 小 计 | 8,010,020.32 | |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示） | 251,937.96 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 43,764.56 | |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额 | 7,714,317.80 | |

(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 | 2.46 | 0.09 | 0.09 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.94 | 0.034 | 0.034 |

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 | 12,485,776.24 |
| 非经常性损益 | B | 7,714,317.80 |
| 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 | 4,771,458.44 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产 | D | 502,269,537.37 |
| 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 | |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数 | H | |
| 其他 | | |
| 购买少数股东股权形成的资本公积 | I ₁ | 21,085.66 |
| 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J ₁ | 8 |
| 报告期月份数 | K | 12 |
| 加权平均净资产 | $L = \frac{D+A/2+E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K}{K}$ | 508,522,968.32 |
| 加权平均净资产收益率 | M=A/L | 2.46% |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率 | N=C/L | 0.94% |

3. 基本每股收益的计算过程

| 项 目 | 序号 | 2009 年度 |
|--------------------------|---|----------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润 | A | 12,485,776.24 |
| 非经常性损益 | B | 7,714,317.80 |
| 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 | 4,771,458.44 |
| 期初股份总数 | D | 140,000,000.00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数 | E | |
| 发行新股或债转股等增加股份数 | F | |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数 | G | |
| 因回购等减少股份数 | H | |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数 | I | |
| 报告期缩股数 | J | |
| 报告期月份数 | K | |
| 发行在外的普通股加权平均数 | $L = \frac{D+E+F \times G/K - H \times I/K - J}{K}$ | 140,000,000.00 |
| 基本每股收益 | M=A/L | 0.09 |
| 扣除非经常损益基本每股收益 | N=C/L | 0.034 |

4. 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

1. 资产负债表项目

(1) 应收票据项目期末数较期初数增长 109.62% (绝对额增加 1,090.91 万元), 主要系子公司收到的票据大幅度增长, 期末未背书或贴现。

(2) 存货项目期末数较期初数增长 28.71% (绝对额增加 25,579.82 万元), 主要系本年未完工的大额海外项目较多, 生产成本增加, 且 2009 年钢材价格较低, 公司增加了钢材战略储备。

(3) 短期借款项目期末数较期初数减少 31.57% (绝对额减少 16,700 万元), 主要系公司本期取得国家开发银行浙江省分行 15,000 万长期借款, 置换了部分短期借款。

(4) 应付票据项目期末数较期初数减少 55.54% (绝对额减少 12,417.10 万元), 主要系本期开立的银行承兑汇票减少。

(5) 应付账款项目期末数较期初数增长 37.55% (绝对额增加 9,705.99 万元), 主要系期末未开票结算的材料款大幅增长, 且供应商延长了付款信用期。

(6) 应交税费项目期末数较期初数减少 70.43% (绝对额减少 4,542.45 万元), 主要系本期应申报增值税的收入大大超前于按完工百分比法确认的收入。

(7) 长期借款项目期末数较期初数增加 60.75 倍 (绝对额增加 19,500 万元), 主要系本年改善资本结构, 降低资金成本, 以长期借款置换了部分短期借款。

2. 利润表项目

(1) 资产减值损失本期数较上年同期数增长 50.78% (绝对额增加 401.30 万元), 主要系本期对应收东莞玖龙纸业有限公司及其关联单位的货款单独进行减值测试并全额计提坏账准备。

(2) 归属于母公司股东的净利润本期数较上年同期数增长 30.13% (绝对额增加 289.09 万元), 主要系本期主营业务利润率增长及子公司浙江菲达环境工程有限公司利润大幅增长。

十二、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的年度报告正本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章，天健会计师事务所盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、公司章程；
- 5、文件存放地：公司董事会秘书办公室。

董事长：舒英钢
浙江菲达环保科技股份有限公司
2010年4月23日

关于浙江菲达科技环保股份有限公司 内部控制的鉴证报告

天健审（2010）2369 号

浙江菲达科技环保股份有限公司全体股东：

我们审核了后附的浙江菲达科技环保股份有限公司（以下简称菲达环保）管理层按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对 2009 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出的认定。

一、重大固有限制的说明

内部控制具有固有限制，存在由于错误或舞弊而导致错报发生和未被发现的可能性。此外，由于情况的变化可能导致内部控制变得不恰当，或降低对控制政策、程序遵循的程度，根据内部控制评价结果推测未来内部控制有效性具有一定的风险。

二、对报告使用者和使用目的的限定

本鉴证报告仅供菲达环保年度报告披露时使用，不得用作任何其他目的。我们同意本鉴证报告作为菲达环保年度报告的必备文件，随其他申报材料一起报送并对外披露。

三、管理层的责任

菲达环保管理层的责任是建立健全内部控制并保持其有效性，同时按照《企业内部控制基本规范》及相关规定对 2009 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制有效性作出认定，并对上述认定负责。

四、注册会计师的责任

我们的责任是在实施鉴证工作的基础上对内部控制有效性发表鉴证意见。

五、工作概述

我们按照《中国注册会计师其他鉴证业务准则第 3101 号——历史财务信息

审计或审阅以外的鉴证业务》的规定执行了鉴证业务。上述规定要求我们计划和实施鉴证工作，以对鉴证对象信息是否不存在重大错报获取合理保证。在鉴证过程中，我们实施了包括了解、测试和评价内部控制系统设计的合理性和执行的有效性，以及我们认为必要的其他程序。我们相信，我们的鉴证工作为发表意见提供了合理的基础。

六、鉴证结论

我们认为，菲达环保按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的内部控制。

本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。

天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师 吴懿忻

中国·杭州

中国注册会计师 江娟

报告日期：2010 年 4 月 23 日

浙江菲达科技环保股份有限公司

关于内部会计控制制度有关事项的说明

一、公司基本情况

浙江菲达环保科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府证券委员会浙证委[2000]8号文批准,由菲达集团有限公司(以下简称菲达集团)为主发起人,联合中国国际热能工程公司、河北北方电力开发股份有限公司、浙江大学、诸暨机床厂、菲达集团诸暨康达机械有限公司、菲达集团诸暨环达机械有限公司等六家法人单位和岑可法、骆仲泱两位自然人共同发起设立,于2000年4月30日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为3300001006738的《企业法人营业执照》,现有注册资本14,000万元,股份总数14,000万股(每股面值1元),均系已流通股A股。公司股票已于2002年7月22日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制造行业。经营范围:除尘器、气力输送设备、烟气脱硫设备、电控设备、钢结构件的研究开发、设计、生产、销售及安装服务,压力容器的设计、制造、销售,经营进出口业务。主要产品为除尘器、气力输送设备、烟气脱硫设备、电控设备等,并为上述产品提供安装及技术指导服务。

二、公司建立内部会计控制制度的目标和遵循的原则

(一) 公司内部会计控制制度的目标

1. 规范公司会计行为,保证会计资料真实、完整。
2. 堵塞漏洞、消除隐患,防止并及时发现、纠正错误及舞弊行为,保护公司资产的安全、完整。
3. 确保国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行。

(二) 公司内部会计控制制度建立遵循的基本原则

1. 内部会计控制符合国家有关法律法规和《企业内部控制基本规范》等相关规定的要求和公司的实际情况。
2. 内部会计控制约束公司内部涉及会计工作的所有人员,任何个人都不得拥有超越内部会计控制的权力。
3. 内部会计控制涵盖公司内部涉及会计工作的各项经济业务及相关岗位,并针对业务处理过程中的关键控制点,落实到决策、执行、监督、反馈等各个环节。
4. 内部会计控制保证公司内部涉及会计工作的机构、岗位的合理设置及其职责权限的合理划分,坚持不相容职务相互分离,确保不同机构和岗位之间权责分明、相互制约、相互

监督。

5. 内部会计控制遵循成本效益原则，以合理的控制成本达到最佳的控制效果。

6. 内部会计控制随着外部环境的变化、公司业务职能的调整和管理要求的提高，不断修订和完善。

三、公司内部会计控制制度的有关情况

公司 2009 年 12 月 31 日与财务报表相关的内部控制制度设置和执行情况如下：

(一) 公司的内部控制要素

1. 控制环境

(1) 对诚信和道德价值观念的沟通与落实

诚信和道德价值观念是控制环境的重要组成部分，影响到公司重要业务流程的设计和运行。公司一贯重视这方面氛围的营造和保持，建立了《员工手册》、《公司员工奖惩办法》等一系列的内部规范，并通过严厉的处罚制度和高层管理人员的身体力行将这些多渠道、全方位地得到有效的落实。

(2) 对胜任能力的重视

公司管理层高度重视特定工作岗位所需的用途能力水平的设定，以及对达到该水平所必需的知识能力的要求。全公司目前共有 1493 余名员工，其中有博士 2 人，国务院特殊津贴专家 3 人，教授级高级工程师 7 人，高级工程师 40 人，工程师 178 人，初级技术人员 273 人。公司还根据实际工作的需要，针对不同岗位展开多种形式的后期培训教育，使员工都能胜任目前所处的工作岗位。

(3) 治理层的参与程序

治理层的职责在公司的章程和政策中已经予以明确规定。治理层通过其自身的活动并在审计委员会的支持下，监督公司会计政策以及内部、外部的审计工作和结果。治理层的职责还包括了监督用于复核内部控制有效性的政策和程序设计是否合理，执行是否有效。

(4) 管理层的理念和经营风格

公司由管理层负责企业的运作以及经营策略和程序的制定、执行与监督。董事会、审计委员会对其实施有效地监督。管理层对内部控制包括信息技术控制、信息管理人员以及财会人员都给予了高度重视，对收到的有关内部控制弱点及违规事件报告都及时作出了适当处理。本公司秉承以市场为导向，以利润最大化为目标的经营理论，锐意进取的经营风格，诚实守信、合法经营。

(5) 组织结构

公司为有效地计划、协调和控制经营活动，已合理地确定了组织单位的形式和性质，并贯彻不相容职务相分离的原则，比较科学地划分了每个组织单位内部的责任权限，形成相互制衡机制。同时，切实做到与公司的控股股东“五独立”。公司已指定专门的人员具体负责

内部的稽核，保证相关会计控制制度的贯彻实施。

(6) 职权与责任的分配

公司采用向小组分配控制职责的方法，建立了一整套执行特定职能（包括交易授权）的授权机制，并确保每个人都清楚地了解报告关系和责任。为对授权使用情况进行有效控制及对公司的活动实行监督，公司逐步建立了预算控制制度，能较及时地按照情况的变化修改会计系统的控制政策。财务部门通过各种措施较合理地保证业务活动按照适当的授权进行；较合理地保证交易和事项能以正确的金额，在恰当的会计期间，较及时地记录于适当的账户，使财务报表的编制符合会计准则的相关要求。

(7) 人力资源政策与实务

公司已建立和实施了较科学的聘用、培训、轮岗、考核、奖惩、晋升和淘汰等人事管理制度，并聘用足够的人员，使其能完成所分配的任务。

2. 风险评估过程

公司制定了“立足国内最佳，争创世界一流”的长远整体目标，并辅以具体策略和业务流程层面的计划将企业经营目标明确地传达到每一位员工。公司建立了有效的风险评估过程，并建立了审计部，以识别公司可能遇到的包括经营风险、环境风险、财务风险等重大且普遍影响的变化。

3. 信息系统与沟通

公司为向管理层及时有效地提供业绩报告建立了强大的信息系统，信息系统人员（包括财务人员）恪尽职守、勤勉工作，能够有效地履行赋予的职责。公司管理层也提供了适当的人力、财力以保障整个信息系统的正常、有效运行。

公司针对可疑的不恰当事项和行为建立了有效的沟通渠道和机制，使管理层就员工职责和控制责任能够进行有效沟通。组织内部沟通的充分性使员工能够有效地履行其职责，与客户、供应商、监管者和其他外部人士的有效沟通，使管理层面对各种变化能够及时采取适当的进一步行动。

4. 控制活动

公司主要经营活动都有必要的控制政策和程序。管理层在预算、利润、其他财务和经营业绩都有清晰的目标，公司内部对这些目标都有清晰的记录和沟通，并且积极地对其加以监控。财务部门建立了适当的保护措施较合理地保证对资产和记录的接触、处理均经过适当的授权；较合理地保证账面资产与实存资产定期核对相符。

为合理保证各项目标的实现，公司建立了相关的控制程序，主要包括：交易授权控制、责任分工控制、凭证与记录控制、资产接触与记录使用控制、独立稽查控制、电子信息系统控制等。

(1) 交易授权控制：明确了授权批准的范围、权限、程序、责任等相关内容，单位内部的各级管理层必须在授权范围内行使相应的职权，经办人员也必须在授权范围内办理经济业

务。

(2) 责任分工控制：合理设置分工，科学划分职责权限，贯彻不相容职务相分离及每一个人工作能自动检查另一个人或更多人工作的原则，形成相互制衡机制。不相容的职务主要包括：授权批准与业务经办、业务经办与会计记录、会计记录与财产保管、业务经办与业务稽核、授权批准与监督检查等。

(3) 凭证与记录控制：合理制定了凭证流转程序，经营人员在执行交易时能及时编制有关凭证，编妥的凭证及早送交会计部门以便记录，已登账凭证依序归档。各种交易必须作相关记录（如：员工工资记录、永续存货记录、销售发票等），并且将记录与相应的分录独立比较。

(4) 资产接触与记录使用控制：严格限制未经授权的人员对财产的直接接触，采取定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，以使各种财产安全完整。

(5) 独立稽查控制：公司专门设立内审机构，对企业各项业务活动、财务收支及内部控制的适当性、真实性、合法性和有效性进行审查、监督、评价，对公司决策、决议、决定的落实情况进行检查，确保公司经营活动合法、合规。

(6) 公司已制定了较为严格的电子信息系统控制制度，在电子信息系统开发与维护、数据输入与输出、文件储存与保管等方面做了较多的工作。

5. 对控制的监督

公司定期对各项内部控制进行评价，同时一方面建立各种机制使相关人员在履行正常岗位职责时，就能够在相当程度上获得内部控制有效运行的证据；另一方面通过外部沟通来证实内部产生的信息或者指出存在的问题。公司管理层高度重视内部控制的各职能部门和监管机构的报告及建议，并采取各种措施及时纠正控制运行中产生的偏差。

(二) 公司主要内部控制制度的执行情况和存在的问题

本公司已对内会计控制制度设计和执行的有效性进行了自我评估，现对公司主要内会计控制制度的执行情况和存在的问题一并说明如下：

1. 公司已对货币资金的收支和保管业务建立了较严格的授权批准程序，办理货币资金业务的不相容岗位已作分离，相关机构和人员存在相互制约关系。公司已按国务院《现金管理暂行条例》，明确了现金的使用范围及办理现金收支业务时应遵守的规定。已按中国人民银行《支付结算办法》及有关规定制定了银行存款的结算程序。公司规定下属企业严禁进行期货交易、严禁擅自向外单位出借多余资金、严禁私设银行账户等。公司没有影响货币资金安全的重大不适当之处。

2. 公司已形成了筹资业务的管理制度，能较合理地确定筹资规模和筹资结构，选择恰当的筹资方式，较严格地控制财务风险，以降低资金成本。公司筹措的资金没有严重背离原计划使用的情况。

3. 公司已较合理地规划和设立了采购与付款业务的机构和岗位。明确了存货的请购、

审批、采购、验收程序。应付账款和预付账款的支付必须在相关手续齐备后才能办理。权限上，在公司本部的授权范围内，下属企业可自主对外办理采购与付款业务。公司在采购与付款的控制方面没有重大漏洞。

4. 公司已建立了实物资产管理的岗位责任制度，能对实物资产的验收入库、领用发出、保管及处置等关键环节进行控制，采取了职责分工、实物定期盘点、财产记录、账实核对、财产保险等措施，能够较有效地防止各种实物资产的被盗、偷拿、毁损和重大流失。公司通过修订《仓库管理制度》制度，加强存货盘点的实施，强化了实物资产的管理，但有时对委托加工物资的管理不够完善。

5. 公司已建立了成本费用控制系统及全面的预算体系，能做好成本费用管理和预算的各项基础工作，明确了费用的开支标准。但在及时对比实际业绩和计划目标，并将比较结果作用于实际工作方面还欠深入和及时。

6. 公司已制定了比较可行的销售政策，已对定价原则、信用标准和条件、收款方式以及涉及销售业务的机构和人员的职责权限等相关内容作了明确规定。公司制定了《资金回收管理办法》，实行催款回笼责任制，对账款回收的管理力度较强，公司和下属企业一律将收款责任落实到营销部门，并将销售货款回收率列作主要考核指标之一。权限上，在公司本部的授权范围内，下属企业可自主对外办理销售商品、提供劳务、货款结算业务。

7. 公司已建立了较科学的固定资产管理程序及工程项目决策程序。固定资产实行“统一管理、统一调度、分级使用、分级核算”的办法。对工程项目的预算、决算、工程质量监督等环节的管理较强。固定资产及工程项目的款项必须在相关资产已经落实，手续齐备下才能支付。工程项目中不存在造价管理失控和重大舞弊行为。

8. 为严格控制投资风险，公司建立了较科学的对外投资决策程序，实行重大投资决策的责任制度，相应对外投资的权限主要集中于公司本部，各分公司一律不得擅自对外投资。对投资项目的立项、评估、决策、实施、管理、收益、投资处置等环节的管理较强。公司没有严重偏离公司投资政策和程序的行为。

9. 公司能够较严格地控制担保行为，建立了担保决策程序和责任制度，对担保原则、担保标准和条件、担保责任等相关内容已作了明确规定，对担保合同订立的管理较为严格，能够及时了解和掌握被担保人的经营和财务状况，以防范潜在的风险，避免和减少可能发生的损失。

四、公司准备采取的措施

公司现有内部会计控制制度基本能够适应公司管理的要求，能够对编制真实、公允的财务报表提供合理的保证，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和单位内部规章制度的贯彻执行提供保证。对于目前公司在内部会计控制制度方面存在的问题，公司拟采取下列措施加以改进提高：

(一) 改进库存核算管理信息系统，合理计量、记录与原材料相关的信息，以使出入库单据能及时、准确地反映其实际情况，提高库存管理水平和效率，尤其加强委托加工物资的管理。

(二) 进一步深化成本费用管理，重视成本费用指标的分解、及时对比实际业绩和计划目标、控制成本费用差异、考核成本费用指标的完成情况，进一步完善奖惩制度，努力降低成本费用，提高经济效益。

(三) 加大力度开展相关人员的培训工作，学习相关法律法规制度准则，及时更新知识，不断提高员工相应的工作胜任能力。

综上，公司认为根据《企业内部控制基本规范》及相关规定，本公司内部控制在 2009 年 12 月 31 日在所有重大方面是有效的。

关于浙江菲达科技环保股份有限公司

2010 年 4 月 23 日

浙江菲达环保科技股份有限公司董事会 关于公司内部控制的自我评估报告

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

建立健全并有效实施内部控制是本公司董事会及管理层的责任。本公司内部控制的目标是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。本公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，本公司将立即采取整改措施。

本公司建立和实施内部控制制度时，充分考虑了财政部《企业内部控制基本规范》规定的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。

本公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，评估发现，自本年度1月1日起至本报告期末，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

本公司董事会认为，自本年度1月1日起至本报告期末止，本公司内部控制制度健全、执行有效。

本报告已于2010年4月23日经公司第四届董事会第六次会议审议通过，本公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司聘请了天健会计师事务所有限公司对本公司内部控制进行核实评价。评价结果为本公司于2009年12月31日在所有重大方面保持了有效的内部控制。

浙江菲达环保科技股份有限公司

董 事 会

2010年4月23日

公司 2009 年度社会责任报告书

本公司董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

浙江菲达环保科技股份有限公司自成立伊始就一直以“保护环境，造福人类”为己任，秉持“忠诚、团结、勤奋、创新、报国”的精神，“立足国内最佳，争创世界一流”，努力实现产业报国的梦想。

公司在自身发展壮大的过程中，不忘自身所肩负的历史使命：对国家和社会的全面发展、自然环境和资源、经营过程中的利益相关者承担相应责任，实现与社会各方的和谐、统一，实现员工、企业的可持续健康发展，促进社会经济、环境、生态的和谐可持续发展。

一、以人为本，建设菲达与菲达人共同发展的菲达

人是发现和创造价值的根本因素，是企业生存与发展的根本所在。公司倡导“以人为本”的企业文化，始终坚持全心全意依靠员工办好企业的发展理念，积极保障员工的合法权益，努力营造菲达大家庭的氛围，提倡学习和“团结、紧张、严肃、活泼”的工作作风，实现菲达与菲达人的共同发展。

1、保障员工的合法权益

公司遵守《劳动合同法》，保障员工的合法权益。建立了包括薪酬体系、激励机制、社会保险、住房公积金、职工医疗补助基金在内的薪酬和福利制度，保护员工合法权益；建立了完善的劳动保护制度，根据岗位特征为员工配发工装及必要的劳动保护用品；根据区域特征、物价指数等实际情况为员工增加薪酬，并为员工提供良好的工作环境。

公司极为重视安全生产和劳动保护，建立了严格的安全生产检查制度和安全生产管理网络，强调“安全生产，以人为本”，当生产与安全发生矛盾时，在安全不到位的前提下生产让位于安全。公司成立安全生产委员会统筹安排安全检查、安全设施的购置及维修、防护用品的购置等工作与费用；制订完善员工的健康档案，定期对特殊工种、接毒工种进行健康检查；每年组织举办“安全月”、“安康杯”等一系列安全生产、知识竞赛活动。

在各级管理人员和各部门的努力下，公司近二十年来一直保持无重大人员伤亡事故、无重大设备事故、无火灾爆炸事故，无责任在己方的重大交通事故，无职业病事故，在创建安全生产标准化的工作中以浙江

省第一名的优异成绩顺利通过，二次被评为全国安康杯先进单位。

2、营造积极向上的学习氛围，倡导全员培训

公司成立菲达学院，负责各部门、各岗位的培训需求与实际培训内容、培训强度地焊接，制订年度培训计划，组织各项培训活动。在加强专业技能培训的基础上，重视开发员工智能、潜能的培训，培训面涵盖公司的各个部门、各控股子公司。

2009年度培训项目安排有企业管理系列、专业技术培训系列、一线工人培训系列、全员教育等方面，总计参加培训员工2076人次，其中，人力资源部组织内训23期，参加培训1785人次；送外培训共15次。公司中高层管理人员参培率达100%；专业技术人员，组织电除尘器系列培训，效果良好；特殊工种必须持证上岗，考证合格率达100%、复审培训合格率达100%。

2009年4月，公司换届选举产生新一届董事会、监事会成员，并按照规定重新聘任了高级管理人员。公司新一届的领导班子成员更加专业化和年轻化。公司董事、监事、高级管理人员积极参加中国证监会、上海证券交易所组织的各项任职资格、业务知识培训。董事、监事已全部通过任职资格考核。

3、激励

公司分不同层次、不同部门、不同岗位制订了完善的工资薪酬管理制度，使薪酬与业绩相挂钩，待遇与能力相符合；实行职称技能等级奖励制度，激发员工学习热情，使之更加努力地提高专业技能；建立创新奖励制度和科技创新基金会，激发员工科技、制度、管理创新热情；围绕市场、合同建立销售、服务人员激励机制；等等；争取更多的市场主动权。

公司为员工创造公平、公正、公开的良好竞争环境，实行中层干部公开竞聘制、重要岗位轮换制，激发团队热情，提高企业活力与竞争力。加大引进、培养人才的力度，实行考核淘汰制，并根据员工的素质与能力，不拘一格提拔人才。

4、倡导家庭文化，感受集体温暖

公司努力营造亲切、温馨、活泼的大家庭氛围，构建“为国家干，遵章纳税作贡献；为企业干，有一个稳定、发展的大家庭；为自己干，丰衣足食，奔小康、迈小富”的员工理念。

公司为吸引和留住人才，改造了两幢大学生公寓楼居住环境，增置家具并铺设免费上网、电视、电话线路，不定期地组织活动丰富大学生

业余生活，使之尽快融入菲达大家庭；除双休日、国家规定节假日外，实行带薪年假制度；每年除领导班子外，不份工种、岗位，评选十佳员工，给予表彰并组织外出旅游；建立职工医疗互助基金会与员工互助基金会；每年定期为员工（包括离退休职工）组织体检，及外出旅游活动；发放节日福利金及物品，探访慰问离退休老职工并对困难户给予经济帮助；积极组织、参加各类文艺、体育活动，活跃员工业余生活；春节前为返乡员工购买火车票，确保员工顺利返乡；种种努力无不使员工深深感受到了菲达大家庭的温暖，增强了凝聚力，让菲达真正成为一个积极向上、团结协作的优良团队。

二、切实保护股东、债权人及其他相关者的利益

公司始终尊重消费者、客户、供应商、职工、银行及其他债权人、社会团体等利益相关者的合法权益，追求相互的平等地位，实现股东、公司、债权人等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

1、保护投资者利益

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市规则》等各类规范性文件制订并完善了公司相关制度，建立了完善的法人治理结构和内控体系，形成了充分尊重股东和维护股东利益的企业意识。

公司积极开展投资者关系管理工作，通过电话、传真、网站等各种方式方便股民沟通。严密关注市场传言，及时澄清不实信息，维护投资者利益。2009年4月，公司针对证券日报发布的《菲达环保高管薪酬长一成，职工工资降七成》的不实报道，积极协调各方，主动邀请媒体进行正面报导，及时消除了市场负面影响。

公司股东大会严格按照公司《章程》、《股东大会议事规则》召集、召开和表决，鼓励投资者参加公司股东大会、充分行使权利，在公司重大决策方面发挥作用。

公司视实际情况，实施现金分红和资本公积金转增股本方案。公司章程对现金分红做了相关规定。公司制定关联交易管理制度，规范关联交易定价与决策程序，杜绝大股东非经营性占用公司情况，保护中小股东利益。

2、其他

公司在经营活动中贯穿“诚信为本”的思想，与银行、供应商、外协单位等利益相关人建立了良好的合作关系。公司与多家银行合作，未出现违规现象，受到了一致好评，信用等级被评为AAA级。公司实施“阳

光采购”策略，为供应商、外部协作单位提供了公平、公正、公开的竞争平台，并按双方的合同约定如期付款，维护供应商与外协单位的合法权益。

三、生产高品质产品，促进环境保护与社会的可持续发展

浙江环保装备制造业已具备一定的集群优势和竞争力。2006 年底，经浙江省人民政府批准，以菲达公司为核心，通过整合浙江大学、省环保产业协会等创新服务载体和资源，创建了浙江省环保科技装备科技创新服务平台。平台总计划投资 18000 万元，以市场需求为抓手，设计重大环保创新课题，承担科技攻关任务，解决行业中重大科技难题，提供环保科技推广、技术服务，培养、培训科技创新人才服务等。

经科研、技术等人员的一致努力，公司 2009 年度科技创新工作更趋市场化，成绩显著：授权国家专利 12 项，其中发明专利 2 项，新型实用专利 10 项；1000MW 超超临界机组配套电除尘器荣获科技部认定的国家重点新产品、国家自主创新产品证书；电袋复合除尘器荣获浙江省科学技术三等奖、中国机械工业科技进步三等奖、浙江省机械工业科技进步一等奖；年产 10 套燃煤电站配套大型电袋复合除尘器列入国家工信部“重点产业振兴和技改项目”；等等。截止 2009 年 12 月 31 日，公司已授权专利 38 项，制订国家和行业标准 39 项，完成国家重大技术装备研制攻关项目 22 项，获得国家科技进步二等奖 1 项和其它省、部级科技进步奖 60 多项。

公司是国家重大技术装备国产化基地，机械工业环境保护机械标准化技术委员会大气净化设备分技术委员会主任和秘书处单位。公司各主导产品技术均达国际先进、国内领先，电除尘器产品荣获中国名牌产品称号，布袋除尘器获 2009 年度浙江省名牌产品称号。公司具备除尘、输灰、脱硫环保设备的大成套能力，提供产品试验研究、设计开发、生产制造、安装调试、性能考核和技术培训的一条龙服务，完成交钥匙工程。公司被认定为 2008 年第三批高新技术企业之一，在认定的有效期 3 年内享受 10% 的所得税优惠。

通过多年的努力，公司产品除在国内拥有良好的市场占有率和声誉外，环保成套装备已成功走出国门，进入美国、日本、欧洲、东南亚、印度、智利、巴西、澳大利亚等国家和地区，在降低大气污染物排放，促进环境保护和生态的可持续发展方面做出了积极的贡献。

经诸暨市环保局环监测站监测，公司废气排放符合 GB16297—1996《大气污染物综合排放标准》二级标准，废水排放达到 GB8978—1996

《污水综合排放标准》一级标准，噪声排放达到 GB12348—2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》，

四、积极参与社会公益事业

公司倡导员工互帮互助，怀感恩之心，关爱服务于社会。

公司鼓励员工参与义务献血活动并给予补助和休假，被诸暨市人民政府评为 2009 年度无偿献血工作先进集体。

公司在诸暨开展“菲达环保社区行”活动，通过在社区建立环保宣传牌、楼层示意牌、环保绿色信箱、废电池箱，发放环保小贴士、绿色环保袋、环保宣传资料等一系列活动，普及环保知识，增强居民的环保意识，培养居民关注社会发展的责任感和热爱社会公益事业的品质，共建绿色家园，受到了居民的广泛好评，并获诸暨市委宣传部、团市委、市志愿者协会授予的“诸暨市十佳志愿项目”称号。

企业是社会的一分子，只有社会和谐才能实现企业的健康可持续发展，社会责任感是企业必备的基本素质。菲达人将用自己的实际行动承担起对社会的责任，实现与社会各方的和谐、统一，促进社会经济、环境、生态的和谐可持续发展。

浙江菲达环保科技股份有限公司

董 事 会

2010 年 4 月 23 日