

**浙江菲达环保科技股份有限公司**

**600526**

**2010 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 .....	4
四、 股本变动及股东情况 .....	5
五、 董事、监事和高级管理人员 .....	8
六、 公司治理结构 .....	12
七、 股东大会情况简介 .....	16
八、 董事会报告 .....	17
九、 监事会报告 .....	25
十、 重要事项 .....	27
十一、 财务会计报告 .....	32
十二、 备查文件目录 .....	92

## 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) 公司全体董事出席董事会会议。

(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 4-10 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	14,553,755.70
利润总额	17,846,373.88
归属于上市公司股东的净利润	11,311,794.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	6,564,332.18
经营活动产生的现金流量净额	113,383,847.90

#### (二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

项目	金额
非流动资产处置损益	616,639.21
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）	4,756,845.21
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-368,436.02
所得税影响额	-266,709.72
少数股东权益影响额（税后）	9,124.10
合计	4,747,462.78

#### (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	2010 年	2009 年	本期比上年同期 增减(%)	2008 年
营业收入	1,562,143,789.99	1,443,317,147.30	8.23	1,615,328,947.03
利润总额	17,846,373.88	22,137,063.62	-19.38	17,711,803.88
归属于上市公司股东的净利润	11,311,794.96	12,485,776.24	-9.40	9,594,826.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	6,564,332.18	4,771,458.44	37.57	3,976,923.26
经营活动产生的现金流量净额	113,383,847.90	-71,868,409.77	257.77	183,702,100.91
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同 期末增减(%)	2008 年末

总资产	2,027,725,536.04	2,105,310,191.10	-3.69	2,048,290,814.14
所有者权益（或股东权益）	512,138,271.54	514,776,399.27	-0.51	502,269,537.37

主要财务指标	2010 年	2009 年	本期比上年同期增减(%)	2008 年
基本每股收益（元/股）	0.08	0.09	-11.11	0.07
稀释每股收益（元/股）	0.08	0.09	-11.11	0.07
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.047	0.034	38.24	0.028
加权平均净资产收益率（%）	2.21	2.46	减少 0.25 个百分点	1.93
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.28	0.94	增加 0.34 个百分点	0.80
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	0.8099	-0.5133	257.78	1.3122
	2010 年末	2009 年末	本期末比上年同期末增减(%)	2008 年末
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.658	3.677	-0.52	3.588

#### 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

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中： 境内非国有法人持股									
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									

境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	140,000,000	100						140,000,000	100
1、人民币普通股	140,000,000	100						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						140,000,000	100

## 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

## (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，公司未有证券发行与上市情况。

## 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						30,108 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	35.72	50,007,438	1,843,263	无	
汉唐证券有限责任公司	境内非国有法人	12.92	18,081,206	0	无	
中国中钢集团公司	国有法人	2.36	3,304,250	0	无	
北京万里纵横投资有限公司	未知	0.68	950,092		未知	
方志成	境内自然人	0.24	340,868		未知	
赵永顺	境内自然人	0.22	312,000		未知	
雷琳	境内自然人	0.21	294,531		未知	
郭风华	境内自然人	0.18	255,700		未知	
蒲泽兰	境内自然人	0.17	241,510		未知	
郭怡萱	境内自然人	0.17	240,949		未知	

菲达集团有限公司与其他股东不存在关联关系，其他股东之间关系不详。

## 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

○ 法人

单位：元 币种：人民币

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



## 2、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 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	52	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	24	否
何国良	副董事长	男	61	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	47	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	20	否
寿志毅	董事	男	51	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	0	是
陈建国	董事	男	56	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	12	否
周明良	董事兼董事会秘书	男	41	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	12	否
齐世放	董事	男	42	2009年4月28日	2010年7月5日	0	0	0	是
胡柏风	董事	男	29	2010年7月22日	2012年4月27日	0	0	0	是
高翔	独立董事	男	42	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	3.6	否
许永斌	独立董事	男	48	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	3.6	否
蒋风云	独立董事	男	39	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	3.6	否
毛卫东	独立董事	男	43	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	46	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	12	否
何杭儿	监事	男	47	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	0	否
杨敏华	监事	女	48	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	0	是
钟民均	财务总监	男	41	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	12	否
葛介龙	总工程师	男	46	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	15	否
寿长根	副总经理	男	55	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	12	否
章焯	副总经理	男	39	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	15	否
吴法理	副总经理	男	48	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	15	否
王剑波	副总经理	男	50	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	12	否
丰宝铭	副总经理	男	49	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	12	否
吴泉明	副总经理	男	47	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	12	否
许铨安	副总经理	男	43	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	12	否
赵锡勇	副总经理	男	47	2010年4月1日	2012年4月27日	0	0	9	否

舒英钢：2000 年 9 月至今，任菲达环保董事长。

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。

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。

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。

胡柏风：2006 年 4 月起供职于中国中钢集团公司，曾任长江项目办公室项目经理、大洋项目办公室项目经理；2009 年 3 月至今，任中国中钢股份有限公司资本运营部股权投资融资处副经理（主持工作）。

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：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。

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。

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。

赵锡勇：2005 年 4 月至今，任浙江菲达环境工程有限公司总经理，全面负责该公司生产经营管理工作。

## (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
赵锡勇	浙江菲达环境工程有限公司	董事长	2010 年 4 月 1 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

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
齐世放	董事	离任	工作变动
胡柏风	董事	聘任	工作变动
赵锡勇	副总经理	聘任	工作需要

## (五) 公司员工情况

在职员工总数	1,599
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	812
技术人员	366
销售人员	164
财务人员	43
行政人员	179
其他人员	35
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	15
大专及本科	576
高中及中专	731
初中及以下	277

## 六、 公司治理结构

### (一) 公司治理的情况

#### 1、 制度、结构

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，公司完善内部控制制度，新增了《董事、监事、高级管理人员持股及变动管理办法》、《内幕信息知情人管理制度》、《外部信息使用人管理制度》、《年报信息披露重大差错责任追究制度》和《公司突发事件处理制度》。并从产业发展、市场扩张、节约成本等方面综合考虑，增设了菲达产业发展研究院、菲达印度有限公司（全资子公司，注册地：印度）和浙江菲达运输有限公司（全资子公司，注册地：诸暨），延伸公司整体架构，完善整个运作体系，致力于公司综合实力的提高！

#### 2、 培训

报告期内，公司董事、监事及高级管理人员参加培训的情况，符合中国证监会、上海证券交易所的要求。

#### 3、 关联交易

报告期内，公司四届董事会七次会议决定以 342.36 万元的价格收购菲达集团有限公司部分存货、机器设备及房屋建筑物，并通过扩大自身产能、外包等形式逐步减少关联交易。报告期内，公司因采购商品和接受劳务发生日常关联交易计 73,489,508.57 元，较上年同期减少 66830563.91 元，降幅 47.63%；因出售商品和提供劳务发生日常关联交易计 17,541,446.22 元，较上年同期减少 25,449,028.10 元，降幅 59.20%。

#### 4、 治理专项活动

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	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议
舒英钢	否	5	4	0	1	0	否
何国良	否	5	5	0	0	0	否
朱建波	否	5	5	0	0	0	否
寿志毅	否	5	5	0	0	0	否
陈建国	否	5	5	0	0	0	否
周明良	否	5	5	0	0	0	否

齐世放	否	2	1	1	1	0	否
胡柏风	否	2	2	2	0	0	否
高翔	是	5	5	4	0	0	否
许永斌	是	5	5	2	0	0	否
蒋风云	是	5	5	3	0	0	否
毛卫东	是	5	5	2	0	0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1
现场结合通讯方式召开会议次数	4

## 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	菲达·2009 管理年活动对公司、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。2010 年，公司通过推进体制创新、机制创新，强化执行、强化以人为本的绩效考核工作，进一步提升团队凝聚力、执行力，保障公司运作规范、高效。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司企划审计部为内部审计机构，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	2010 年度，企划审计部对公司各主要职能、经济责任制部门及下属菲达宝开、杭州脱硫等六家子公司的各项工作规范进行了现场监督检查，并督促整改。公司被绍兴市审计局授予“绍兴市内部审计工作先进单位”荣誉称号。公司董事会出具的《关于公司内部控制的自我评估报告》与 2010 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。公司企划审计部接受审计委员会的指导，协助审计委员会工作。
与财务报告相关的内部控制制度的建立和运行情况	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	通过菲达·2009 管理年活动与 2010 年的持续强化制度科学、强化高效执行活动，公司内部控制体系建设基本完善、执行效率显著提高，能适应企业的发展需求。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

《2010 年度内部控制评价报告》、《2010 年度社会责任报告书》

披露网址：[www.sse.com.cn](http://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](http://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：否

(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
2009 年度股东大会	2010 年 5 月 20 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 5 月 21 日

会议审议通过 2009 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、聘任公司财务审计机构的议案、为浙江菲达脱硫工程有限公司提供担保的议案及为浙江菲达科技发展有限公司提供担保的议案。

### (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
2010 年第一次临时股东大会	2010 年 7 月 22 日	《中国证券报》 《上海证券报》	2010 年 7 月 23 日

会议审议通过关于修改公司《章程》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，公司实现营业收入 156,214.38 万元、利润总额 1,784.64 万元、归属于上市公司股东的净利润 1,131.18 万元，较上年同期的营业收入增长 8.23%，利润总额减少 19.38%，归属于上市公司股东的净利润减少 9.40%。利润未能实现与营业收入同步增长的原因主为：原材料价格的上涨及人民币升值对出口贸易的影响，降低了产品毛利率。

报告期内，由于国家“十一五规划”的完成，“十二五规划”尚未出台，以及新能源的推广等众多因素，使国内电力新建项目大幅减少。我们在实施目标中要求各主营业务在现有电力行业领域强势做强、做好的基础上，向其他领域拓宽发展，加强内部之间的合作，使各产品在市场上共同发展，通过技术优势来扩大市场，推高各产品的市场份额。2010 年，国内新上的一些项目主要是北方城市热电 300MW 机组，并以布袋、电袋为主。竞争厂家较多，竞争激烈，加上内部电力公司自身的保护，公司优势不明显。另一方面，印度、越南等国外新兴市场方兴未艾，新上大机组项目较多，但由于行业内各家公司的纷纷瞄准，竞争同样激烈。

公司积极调整发展战略、工作重点，并将 2010 年确定为创新年，要求超越旧有观念，全方位进行创新，以适应新形势的发展，实现新的突破。通过科技创新，努力实现与对手的差异化竞争；通过管理方法、流程创新，提高效率、节约成本。经过上下一致的努力，2010 创新年活动成效显著，公司综合竞争力进一步得到加强。

报告期内，公司科研工作紧抓不懈，成绩斐然：两幢新建科研大楼如期投入使用，对新技术的试验与实际应用带来了积极的影响，同时，浙江省环保科技装备科技创新服务平台顺利通过验收；新授权国家专利 12 项，其中软件著作权 2 项，新型实用专利 10 项；电袋 600MW “863” 依托工程项目已基本安装完毕，在印度已有 4 台 600MW 机组电袋成功投运；浙江大学合作的《快速响应客户需求的复杂装备数字化设计关键技术及应用》获浙江省科学技术一等奖；等等。

报告期内，公司以实行统一的财务管理制度为核心，规范各公司的运作，及时提出运行的警戒参数，避免风险。对外稳固和拓展融资平台，对内强化资金回收各种手段和奖罚措施，加大对疑难合同和已交货合同的资金回收力度，合理安排资金支付节奏和方式，最大限度降低财务成本。设立成本控制专题小组，挖潜增效。2010 年处理了一些陈年问题，确保公司的利益。及时做好出口退税，加强与银行之间的沟通，保函的开具减少了保证金的比例。尽力减少汇率变化的影响，与银行洽谈汇率锁定，获得浙江省首批人民币国外结算单位，促成中国出口信用保险公司、中行与相关出口项目达成出口卖方信贷授信及出口合同保险。另外加强上市公司的规范运作，全面减少关联交易。

##### 2、公司 2010 年度财务状况

年初至本报告期末，公司实现营业收入 156214.38 万元，比上年同期增加 8.23%，利润总额 1784.64 万元，同比减少 19.38%，归属于母公司的净利润为 1131.18 万元，同比减少 9.40%；三项费用本期为 18980.17 万元，较上年同期 17881.84 万元增加 6.14%；母公司资产负债率为 69.28%，合并资产负债率 74.52%；经营活动产生的现金流量净额本期为 11338.38 万元，较上年同期-7186.85 元增加 18525.22 万元，增长 257.77%；截止 2010 年 12 月 31 日菲达环保资产总额为 202772.55 万元，负债总额 151114.08 万元，股东权益 51658.47 万元。

公司主要会计报表项目、财务指标大幅度变动的情况及原因（单位：元）：

1.资产负债表变动项目	本报告期末	期初数	增减变动 (%)	变动说明
在建工程	16,313,746.43	9,123,501.88	78.81	主系本期增加对牌头工业园、科研楼及宝应工业园二期的投入所致
长期待摊费用	1,222,081.53	2,008,053.37	-39.14	主系本期装修费摊销所致
应付职工薪酬	1,509,522.93	2,721,215.51	-44.53	主系较上年未付工资减少所致
一年内到期的非流动负债	20,000,000.00	0.00	100.00	主系工行 09 年起始的保证借款将于 11 年 11 月 25 日到期
其他非流动负债	7,226,854.79	0.00	100.00	主系科研平台和 10 套燃煤电站政府补助用于资产支出，计入递延收益所致
少数股东权益	4,446,428.38	12,032,627.88	-63.05	主系环保本部本期收购子公司浙江菲达环境工程有限公司和诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司的少数股权
2.利润及利润分配表变动项目	本报告期末	上年同期数	增减变动 (%)	变动说明
营业税金及附加	5,694,024.30	8,777,360.05	-35.13	主系本期安装收入大幅下降，导致营业税相应减少
资产减值损失	7,235,583.25	11,915,071.64	-39.27	主系上年对大额难以回收款项全额计提减值准备所致
投资收益（损失以“-”号填列）	841,477.04	447,509.68	88.04	主系北京中环联合环境工程公司股权转让和权益法核算的浙江菲达通球环保管业有限公司本期业务稳定增长所致
营业外收入	5,149,956.49	9,228,133.37	-44.19	主系本期收到的大额政府补助是与资产相关的政府补助，按企业会计准则计入其他非流动资产核算
3.现金流量表变动项目	本报告期末	上年同期数	增减变动 (%)	变动说明
经营活动产生的现金流量净额	113,383,847.90	-71,868,409.77	257.77	主系本期出口退税增加、资金回收增长和原材料价格稳定所致
筹资活动产生的现金流量净额	-120,312,632.54	-23,003,276.67	-423.02	主系本期偿还借款和定期存款质押款增加所致

3、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩（单位：万元）

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	3756.00	22060.99	-124.85	6534.96	18771.57	3031.08
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	1200.00	4483.45	10.45	2567.00	2989.64	708.21

浙江菲达科技发展有限公司	制造业	垃圾焚烧尾气处理等	3000.00	8732.04	-50.80	3091.39	5051.72	576.66
浙江菲达电气工程有限公司	制造业	除尘器等环保设备	3000.00	5404.39	40.17	3220.25	3789.71	581.20
浙江菲达脱硫工程有限公司	制造业	烟气脱硫等环保设备	8000.00	19950.15	307.49	8787.72	15139.14	1791.56
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	200.00	309.86	-1.25	151.95	73.38	55.96
浙江菲达环境工程有限公司	制造业	除尘器等环保设备	1000.00	20472.55	543.31	2193.92	11182.85	1537.22
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	500.00	1566.94	151.40	803.60	1781.54	487.10
浙江菲达中科精细化学品有限公司	化工业	化工产品	688.00	1310.72	-233.72	357.26	770.19	54.15
浙江菲达运输有限公司	运输业	环保设备运输等	500.00	494.66	-8.27	491.73	0.00	0.00

## 〈二〉公司未来发展的展望

### 1、展望与规划

2011 年，市场形势基本延续上年度态势：国内市场依旧低迷；受益于国家环保“十二五”规划将对环保技术、治理成果提出更严、更高目标的影响，产品改造市场将迎来新的发展机遇；海外市场竞争形势复杂，公司将在原有基础上，积极拓展新的产品和市场。

### 2、未来发展风险因素和采取的对策

面对国内产品市场依旧低迷，全球通胀之势一时难以遏制，原材料、人工成本面临持续涨价的局面，公司将 2011 年确定为素质提升年，在继续做好科技创新，走差异化竞争之路的同时，加强干部培训、绩效考核，向管理要效益，通过精益求精的工艺改进，降低成本。

2011 年经营目标：争取实现营业收入 15 亿元，营业成本 12.85 亿元，三项费用控制在 1.9 亿元左右。

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	1,554,722,953.09	1,341,903,885.04	15.86	8.25	9.52	减少 1.37 个百分点
分产品						
电除尘器	1,040,077,483.74	913,592,149.46	13.84	13.20	13.36	减少 0.17 个百分点
烟气脱硫设备	137,934,357.60	125,024,899.38	10.33	-4.98	-1.61	减少 3.90 个百分点
布袋除尘器	112,011,162.39	97,181,639.33	15.26	-16.08	-15.74	减少 0.47 个百分点
垃圾焚烧烟气处理设备	50,517,245.89	44,750,609.81	12.89	26.29	28.40	减少 1.88 个百分点
气力输送设备	22,105,430.83	16,264,795.00	35.91	22.18	22.38	减少 0.22 个百分点
安装及技术服务	44,129,034.00	35,631,594.58	23.85	-37.96	-40.36	增加 4.79 个百分点
电气配套件	137,126,550.80	114,335,961.19	19.93	43.09	46.41	减少 2.79 个百分点
开关柜	38,296,865.71	34,853,440.79	9.88	-32.26	-21.72	减少 17.09 个百分点
油漆	7,556,573.12	6,153,239.82	22.81	-30.99	-33.12	增加 3.79 个百分点
其他	40,658,948.79	31,064,883.19	30.88	-8.06	4.83	减少 18.34 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	1,251,671,221.08	-6.54
国外销售	303,051,732.01	212.47

## 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	1,248.35
投资额增减变动数	920
上年同期投资额	1,750
投资额增减幅度(%)	-28.67

## 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
菲达印度有限公司	除尘器、脱硫设备、气力输灰系统等环保设备的设计、制造、销售等	100	详见本节中的“非募集资金项目情况”
浙江菲达运输有限公司	货运，普通货物运输	100	详见 2010 年 8 月 18 日披露的对外投资公告
诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司	除尘器、气力输送设备、烟气脱硫设备、电控设备及其它环保工程的安装、检修改造；机电设备安装；钢结构及烟气管道的安装。	100	详见本节中的“非募集资金项目情况”与“十、重要事项”中的“资产交易情况”

## 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	1145.79	否
垃圾焚烧尾气处理成套设备技改项目	否	5,113	2,700	否	86.18	否
大型高效布袋除尘器技改项目	否	3,900	377	否	16.96	否
除尘、输灰、脱硫专用控制设备技改项目	否	4,887	4,887	否	140.37	否

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

调整募集资金投向一湿式石灰/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:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
菲达印度有限公司	3,283,495.34	报告期内，未完成实际出资[注 1]	0
浙江菲达运输有限公司	5,000,000.00	正常营运中	-82,692.11
诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司	5,200,000.00	[注 2]	-166,153.90

注 1：公司已于 2011 年 3 月 17 日完成对菲达印度有限公司的全额出资 50 万美元，折人民币 328.35 万元。

注 2：诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司(下称“安装公司”)原系本公司持有股权 95%的控股子公司，注册资本：800 万元，具有环保工程专业承包二级资质。2010 年 9 月 9 日，菲达集团有限公司将其持有的安装公司 5%股权(标的评估净资产值为 111.66 万元)挂牌出售，本公司以 120 万元的价格购得，并于 2010 年 9 月 15 日与菲达集团有限公司签订《国有股权转让合同》。收购后，安装公司成为本公司的全资子公司。

因经营需要，安装公司拟申报环保工程专业承包一级资质。根据申报一级资质的公司注册资本金须在 1000 万元以上的规定，董事会决议增加安装公司注册资本 400 万元。增资后，安装公司注册资本为 1200 万元。

(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
第四届第五次	2010 年 4 月 1 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 4 月 2 日
第四届第六次	2010 年 4 月 23 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 4 月 27 日
第四届第七次	2010 年 7 月 5 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 7 月 6 日
第四届第八次	2010 年 8 月 16 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 8 月 18 日
第四届第九次	2010 年 10 月 28 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2010 年 10 月 29 日

公司第四届董事会第八次会议以 11 票同意、0 票反对、0 票弃权，审议通过了关于设立印度子公司的议案。考虑到涉及商业竞争机密，特向上海证券交易所申请延期披露。具体情况如下：

## (1) 议案主要内容

①、以 50 万美元现金出资在印度新德里设立一全资子公司；

②、主要经营活动：静电除尘器、电袋除尘器、布袋除尘器、脱硫产品、气力输灰产品以及相关的电控系统产品的销售和安装；等等。

(2) 本议案无需经股东大会批准。

(3) 该子公司已于 2011 年 3 月 17 日完成注册、出资，公司名称为菲达印度有限公司 (Feida India Private Limited)。

## (4) 对上市公司的影响

由于国内火电新上项目的大幅度减少，国内市场竞争加剧。为争取新的盈利点，实现公司的可持续发展，开拓国外市场就显得十分重要和紧迫。为此，公司决定在印度成立全资子公司，负责拓展当地业务和提供技术支持。

## (5) 风险分析

汇率的波动会影响到部分收益。

## 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，根据 2009 年度股东大会决议，公司以 2009 年末总股本 14,000 万股为基数，向截至 2010 年 7 月 12 日下午上海证券交易所收市后，在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司登记在册的全体股东，按每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），扣税后每 10 股派发现金红利 0.90 元，共计派发股利 1,400 万元。

## 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

2008 年 3 月 7 日，公司第三届董事会第十四次会议审议通过了《公司董事会审计委员会工作细则》。

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 2010 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 2011 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 2010 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。

#### 5、 公司对外部信息使用人管理制度的建立健全情况

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》。

#### 6、 董事会对于内部控制责任的声明

建立健全并有效实施内部控制是公司董事会及管理层的责任。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。公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，公司将立即采取整改措施。

#### 7、 内幕信息知情人管理制度的执行情况

公司自查，内幕信息知情人是否在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖公司股份的情况？否

2010 年 4 月 23 日，公司第四届董事会第六次会议审议通过《公司内幕信息知情人管理制度》，现已遵照执行。

### (五)公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
鉴于国内新上火电项目市场依旧低迷、全球通货膨胀加剧，为应对可能面临的风险，提议 2010 年度不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。	未分配利润主要用于补充流动资金。

### (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(%)
2007 年度	0	1,208.02	0
2008 年度	0	959.48	0
2009 年度	1,400	1,248.58	112.13

## 九、 监事会报告

### (一)监事会的工作情况

召开会议的次数	4
监事会会议情况	监事会会议议题
2010年4月23日召开第四届监事会第四次会议	《公司2009年年度报告及报告摘要》、《公司2009年年度监事会工作报告》、《公司2009年度社会责任报告书》、《公司2009年年度利润分配预案》、《关于聘任天健会计师事务所有限公司为公司财务审计机构的预案》、《关于为浙江菲达脱硫工程有限公司提供担保的预案》、《公司2010年第一季度报告全文及正文》、《关于为浙江菲达科技发展有限公司提供担保的预案》
2010年7月5日召开第四届监事会第五次会议	《关于董事会成员调整的预案》、《关于修改公司〈章程〉的预案》
2010年8月16日召开第四届监事会第六次会议	《公司2010年半年度报告及摘要》
2010年10月28日召开第四届监事会第七次会议	《公司2010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) 2010年7月5日，公司四届董事会七次会议审议通过了《关于购买菲达集团部分包装箱及其生产设备的议案》。会议同意以绍天阳评报字[2010]第295号《资产评估报告》中评估值为基准，以3,423,584.81人民币元的价格收购菲达集团有限公司部分存货、机器设备及房屋建筑物。关联董事舒英钢、寿志毅先生回避了本次关联交易议案的表决。

(2) 诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司（下称“安装公司”）原系本公司持有股权95%的控股子公司，注册资本：800万元。2010年9月9日，国有独资企业菲达集

团有限公司将其持有的安装公司 5% 股权（标的评估净资产值为 111.66 万元）挂牌出售，本公司以 120 万元的价格购得，并于 2010 年 9 月 15 日与菲达集团有限公司签订了《国有股权转让合同》。收购后，安装公司成为本公司的全资子公司。

经审核，上述关联交易决策程序合法，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。

(七) 监事会对内部控制自我评价报告的审阅情况

监事会审阅了公司董事会关于公司内部控制的自我评估报告，认为公司内部控制设计合理，执行有效，并对董事会作出的内部控制评价报告无异议。

## 十、重要事项

### (一)重大诉讼仲裁事项

单位:元 币种:人民币

起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)进展
本公司	东莞玖龙纸业有限公司及其关联单位	无	法院诉讼	13,527,555.00	尚未判决

详见财务报表附注中“七、或有事项”。

### (二) 破产重整相关事项及暂停上市或终止上市情况

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	自本年初至本年末为上市公司贡献的净利润(适用于同一控制下的企业合并)	是否为关联交易	资产收购定价原则	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	关联关系
菲达集团有限公司	部分存货、机器设备及房屋建筑物	2010年7月5日	3,423,584.81		是	资产评估	是	是	控股股东
菲达集团有限公司	诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司的5%股权	2010年9月15日	1,200,000.00	104,500.00	是	竞拍价	是	是	控股股东

详情请登录上海证券交易所网站，查阅 2010 年 7 月 6 日披露的《关联交易公告》和 2010 年 10 月 29 日披露的《董事会决议公告》。

### (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	11,441,193.59	3.50
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	256,066.23	0.08
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	592,223.59	0.18
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	709,401.71	0.22
菲达集团	母公司	接受劳务	配件加工费	参照市价	31,646,838.64	22.07
菲达集团	母公司	接受劳务	运输	参照市价	29,654,126.62	68.51
菲达集团	母公司	销售商品	配套件	参照市价	16,405,188.79	1.06
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	6,047.86	0.01
北京华采世纪经贸有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	配套件	参照市价	1,130,209.57	0.07

## (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	担保发生日期(协议签署日)	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
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	2010年3月10日	2011年3月5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	2010年10月14日	2011年4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	3,000	2010年8月23日	2011年8月23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	2010年12月7日	2011年12月7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	2011年6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	2010年9月6日	2011年9月6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	2010年11月2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	浙江富润印染有限公司	2,000	2010年2月13日	2011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	3,000	2010年3月1日	2011年3月1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
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						20,000		
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）						32,000		
<b>公司对控股子公司的担保情况</b>								
报告期内对子公司担保发生额合计						1,640.37		
报告期末对子公司担保余额合计（B）						1,640.37		
<b>公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）</b>								
担保总额（A+B）						33,640.37		
担保总额占公司净资产的比例（%）						65.12		
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）						7,811.14		
上述三项担保金额合计（C+D+E）						7,811.14		

### 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、 本年度或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(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
	现聘任
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	65
境内会计师事务所审计年限	11 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) 公司是否被列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

(十一) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(一) 信息披露索引

事项	刊载的报刊名称及版面	刊载日期	刊载的互联网网站及检索路径
2009 年度股东大会	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 5 月 21 日	www.sse.com.cn
2010 年第一次临时股东大会	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 7 月 23 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第五次会议	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 4 月 2 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第六次会议	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第七次会议	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 7 月 6 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第八次会议	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 8 月 18 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第九次会议	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010 年 10 月 29 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第四次会议	《中国证券报》、 《上海证券报》《中 国证券报》、《上海 证券报》	2010 年 4 月 27 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第五次会议	《中国证券报》、	2010 年 7 月 6 日	www.sse.com.cn

	《上海证券报》		
第四届监事会第六次会议	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010年8月18日	www.sse.com.cn
第四届监事会第七次会议	《中国证券报》、 《上海证券报》	2010年10月29日	www.sse.com.cn

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，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（2011）2878 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 2010 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2010 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 2010 年 12 月 31 日的财务状况以及 2010 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·杭州

中国注册会计师 吴懿忻

中国注册会计师 江娟

报告日期：2011 年 4 月 22 日

**B、财务报表****合并资产负债表**

2010 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
<b>流动资产:</b>			
货币资金		338,728,140.10	351,568,516.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		15,698,000.00	20,861,052.00
应收账款		281,655,489.52	218,732,585.87
预付款项		48,108,272.08	57,694,529.64
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		39,007,488.60	30,960,458.15
买入返售金融资产			
存货		1,030,305,465.76	1,146,647,573.01
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,753,502,856.06	1,826,464,715.32
<b>非流动资产:</b>			
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		9,604,086.57	12,093,009.53
投资性房地产			
固定资产		158,421,786.44	166,611,262.66
在建工程		16,313,746.43	9,123,501.88
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		78,116,723.48	78,073,064.16
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,222,081.53	2,008,053.37

递延所得税资产		10,544,255.53	10,936,584.18
其他非流动资产			
非流动资产合计		274,222,679.98	278,845,475.78
资产总计		2,027,725,536.04	2,105,310,191.10
<b>流动负债：</b>			
短期借款		318,000,000.00	362,000,000.00
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		111,610,000.00	99,389,000.00
应付账款		423,535,806.79	355,535,751.67
预收款项		515,887,026.07	646,997,167.98
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,509,522.93	2,721,215.51
应交税费		-84,111,131.41	-109,922,422.89
应付利息		868,939.66	901,776.29
应付股利			
其他应付款		18,695,635.47	22,668,675.39
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		20,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		1,325,995,799.51	1,380,291,163.95
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		177,918,181.82	198,210,000.00
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		7,226,854.79	
非流动负债合计		185,145,036.61	198,210,000.00
负债合计		1,511,140,836.12	1,578,501,163.95
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		140,000,000.00	140,000,000.00
资本公积		194,704,986.81	194,654,909.50
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		23,821,596.92	23,345,267.01
一般风险准备			
未分配利润		153,611,687.81	156,776,222.76
外币报表折算差额			
归属于母公司所有者权益合计		512,138,271.54	514,776,399.27
少数股东权益		4,446,428.38	12,032,627.88
所有者权益合计		516,584,699.92	526,809,027.15
负债和所有者权益总计		2,027,725,536.04	2,105,310,191.10

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

2010 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金		203,295,534.35	259,081,218.43
交易性金融资产			
应收票据		10,762,000.00	2,935,212.00
应收账款		179,160,792.07	73,306,403.47
预付款项		14,101,220.12	8,762,942.70
应收利息			
应收股利			
其他应收款		40,821,687.47	15,486,841.70
存货		668,052,501.73	831,181,758.10
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,116,193,735.74	1,190,754,376.40
<b>非流动资产：</b>			
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		206,228,140.57	191,917,063.53
投资性房地产			
固定资产		100,295,668.74	99,728,547.57
在建工程		12,653,644.38	7,390,530.10
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		64,129,187.69	71,574,885.32
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		573,225.94	1,265,106.58
递延所得税资产		5,170,438.84	4,975,200.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		389,050,306.16	376,851,333.44
资产总计		1,505,244,041.90	1,567,605,709.84
<b>流动负债：</b>			
短期借款		220,000,000.00	260,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		102,610,000.00	99,389,000.00
应付账款		214,150,705.36	185,339,605.92
预收款项		318,208,098.00	412,290,570.82
应付职工薪酬		51,962.64	183,794.46
应交税费		-46,914,866.91	-83,415,703.46
应付利息		709,127.22	753,387.25
应付股利			
其他应付款		28,828,675.08	23,163,050.00
一年内到期的非流动负债		20,000,000.00	
其他流动负债			
流动负债合计		857,643,701.39	897,703,704.99
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		177,918,181.82	198,210,000.00
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		7,226,854.79	
非流动负债合计		185,145,036.61	198,210,000.00
负债合计		1,042,788,738.00	1,095,913,704.99
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		23,821,596.92	23,345,267.01
一般风险准备			
未分配利润		105,151,578.33	114,864,609.19
所有者权益（或股东权益）合计		462,455,303.90	471,692,004.85
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,505,244,041.90	1,567,605,709.84

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

2010 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		1,562,143,789.99	1,443,317,147.30
其中：营业收入		1,562,143,789.99	1,443,317,147.30
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,548,431,511.33	1,428,597,474.52
其中：营业成本		1,345,700,209.26	1,229,086,650.82
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		5,694,024.30	8,777,360.05
销售费用		38,801,587.79	30,714,214.90
管理费用		113,374,595.13	109,727,405.24
财务费用		37,625,511.60	38,376,771.87
资产减值损失		7,235,583.25	11,915,071.64
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）		841,477.04	447,509.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		511,077.04	447,509.68
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		14,553,755.70	15,167,182.46
加：营业外收入		5,149,956.49	9,228,133.37
减：营业外支出		1,857,338.31	2,258,252.21
其中：非流动资产处置损失		7,106.69	10,676.88
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		17,846,373.88	22,137,063.62
减：所得税费用		5,950,701.11	7,079,097.43
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		11,895,672.77	15,057,966.19
归属于母公司所有者的净利润		11,311,794.96	12,485,776.24
少数股东损益		583,877.81	2,572,189.95
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.08	0.09
（二）稀释每股收益		0.08	0.09

七、其他综合收益			
八、综合收益总额		11,895,672.77	15,057,966.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,311,794.96	12,485,776.24
归属于少数股东的综合收益总额		583,877.81	2,572,189.95

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

2010 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		1,037,004,189.18	932,053,142.33
减：营业成本		915,795,162.63	816,667,865.16
营业税金及附加		2,631,933.23	1,662,300.99
销售费用		22,648,946.56	15,468,671.03
管理费用		57,639,780.04	54,198,265.91
财务费用		31,422,538.03	32,460,852.87
资产减值损失		4,936,982.44	9,029,546.82
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）		841,477.04	447,509.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		521,188.56	447,509.88
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,770,323.29	3,013,149.23
加：营业外收入		4,330,855.39	8,005,304.58
减：营业外支出		1,341,192.36	1,905,359.80
其中：非流动资产处置损失		106.50	10,678.88
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		5,759,986.32	9,113,094.01
减：所得税费用		996,687.27	3,098,330.13
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		4,763,299.05	6,014,763.88
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		4,763,299.05	6,014,763.88

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

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,548,555,437.13	1,800,355,441.83
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		14,961,207.84	2,456,600.74
收到其他与经营活动有关的现金		17,726,951.73	26,130,822.81
经营活动现金流入小计		1,581,243,596.70	1,828,942,865.38
购买商品、接受劳务支付的现金		1,292,732,571.39	1,719,412,027.88
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		70,592,643.19	68,489,244.50
支付的各项税费		18,634,682.71	46,877,497.75
支付其他与经营活动有关的现金		85,899,851.51	66,032,505.02
经营活动现金流出小计		1,467,859,748.80	1,900,811,275.15
经营活动产生的现金流量净额		113,383,847.90	-71,868,409.77
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		3,330,400.00	17,500,000.00
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		326,290.80	226,726.92
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		10,867,999.15	7,433,489.79
投资活动现金流入小计		14,524,689.95	25,160,216.71
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		23,543,140.72	24,494,030.63
投资支付的现金		7,800,000.00	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		31,343,140.72	44,520,084.63
投资活动产生的现金流量净额		-16,818,450.77	-19,359,867.92
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		944,000,000.00	903,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			6,580,000.00
筹资活动现金流入小计		944,000,000.00	909,580,000.00
偿还债务支付的现金		988,291,818.18	875,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,370,814.36	43,723,276.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		320,000.00	140,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		5,650,000.00	13,860,000.00
筹资活动现金流出小计		1,044,312,632.54	932,583,276.67
筹资活动产生的现金流量净额		-100,312,632.54	-23,003,276.67
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-3,747,235.41	-114,231,554.36
加：期初现金及现金等价物余额		217,004,375.60	331,235,929.96
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		213,257,140.19	217,004,375.60

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

2010 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		958,739,405.53	1,195,774,013.52
收到的税费返还		14,740,235.57	2,122,838.52
收到其他与经营活动有关的现金		23,079,061.54	28,983,085.06
经营活动现金流入小计		996,558,702.64	1,226,879,937.10
购买商品、接受劳务支付的现金		829,271,313.52	1,158,896,135.66
支付给职工以及为职工支付的现金		32,986,539.85	32,028,620.70
支付的各项税费		10,485,194.05	21,615,745.14
支付其他与经营活动有关的现金		54,905,488.19	29,416,572.49

经营活动现金流出小计		927,648,535.61	1,241,957,073.99
经营活动产生的现金流量净额		68,910,167.03	-15,077,136.89
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		3,330,400.00	17,500,000.00
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		294,690.40	65,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		10,130,767.32	6,665,861.04
投资活动现金流入小计		13,755,857.72	29,630,861.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		16,072,945.58	20,322,254.77
投资支付的现金		16,800,000.00	34,254,054.00
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		32,872,945.58	54,576,308.77
投资活动产生的现金流量净额		-19,117,087.86	-24,945,447.73
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		840,000,000.00	781,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		840,000,000.00	781,000,000.00
偿还债务支付的现金		880,291,818.18	767,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		44,647,247.02	37,774,257.07
支付其他与筹资活动有关的现金		5,650,000.00	13,080,000.00
筹资活动现金流出小计		930,589,065.20	817,854,257.07
筹资活动产生的现金流量净额		-90,589,065.20	-36,854,257.07
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-40,795,986.03	-76,876,841.69
加: 期初现金及现金等价物余额		138,135,412.38	215,012,254.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		97,339,426.35	138,135,412.38

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

2010 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	194,654,909.50			23,345,267.01		156,776,222.76		12,032,627.88	526,809,027.15
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	194,654,909.50			23,345,267.01		156,776,222.76		12,032,627.88	526,809,027.15
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		50,077.31			476,329.91		-3,164,534.95		-7,586,199.50	-10,224,327.23
（一）净利润							11,311,794.96		583,877.81	11,895,672.77
（二）其他综合收益										
上述（一）和（二）小计							11,311,794.96		583,877.81	11,895,672.77
（三）所有者投入和减少资本		50,077.31							-7,850,077.31	-7,800,000.00
1. 所有者投入资本									-7,850,077.31	-7,850,077.31
2. 股份支付计入所有者权益的金额										
3. 其他		50,077.31								50,077.31
（四）利润分配					476,329.91		-14,476,329.91		-320,000.00	-14,320,000.00
1. 提取盈余公积					476,329.91		-476,329.91			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配							-14,000,000.00		-320,000.00	-14,320,000.00

4. 其他										
(五) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 其他										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他										
四、本期期末余额	140,000,000.00	194,704,986.81			23,821,596.92		153,611,687.81		4,446,428.38	516,584,699.92

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			22,743,790.62		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									
(七) 其他									
四、本期期末余额	140,000,000.00	194,654,909.50			23,345,267.01		156,776,222.76	12,032,627.88	526,809,027.15

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

2010 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							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	
一、上年年末余额	140,000,000.00	193,482,128.65			23,345,267.01		114,864,609.19	471,692,004.85
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			23,345,267.01		114,864,609.19	471,692,004.85
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					476,329.91		-9,713,030.86	-9,236,700.95
（一）净利润							4,763,299.05	4,763,299.05
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							4,763,299.05	4,763,299.05
（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					476,329.91		-14,476,329.91	-14,000,000.00
1. 提取盈余公积					476,329.91		-476,329.91	
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-14,000,000.00	-14,000,000.00
4. 其他								
（五）所有者权益内部结转								

1. 资本公积转增资本（或股本）								
2. 盈余公积转增资本（或股本）								
3. 盈余公积弥补亏损								
4. 其他								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	140,000,000.00	193,482,128.65			23,821,596.92		105,151,578.33	462,455,303.90

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			22,743,790.62		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								
(七) 其他								
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

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

### 浙江菲达环保科技股份有限公司

#### 财务报表附注

2010 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、骆仲泮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

##### (一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### (二) 遵循企业会计准则的声明

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

##### (三) 会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

##### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

##### (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

###### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

###### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

##### (六) 合并财务报表的编制方法

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

#### (七) 现金及现金等价物的确定标准

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

#### (八) 外币业务和外币报表折算

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

#### (九) 金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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

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

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

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

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

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

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

## （十）应收款项

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	以占应收款项账面余额 10%以上的款项为标准	
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备	
2. 按组合计提坏账准备的应收款项		
(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法		
确定组合的依据		
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征	
按组合计提坏账准备的计提方法		
账龄分析法组合	账龄分析法	
(2) 账龄分析法		
账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 年以上	50	50
3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项		
单项计提坏账准备的理由	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	
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备	

4. 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

低值易耗品和包装物按照一次转销法进行摊销。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1. 投资成本的确定

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

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

## 2. 后续计量及损益确认方法

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

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## (十三) 固定资产

### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

### 2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	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
其他设备	4-5	3	24.25-19.40

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

## (十四) 在建工程

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

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

使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

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

#### (十五) 借款费用

##### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

##### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

##### 3. 借款费用资本化金额

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

#### (十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，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. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

### （十七）长期待摊费用

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

### （十八）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。

### (十九) 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) 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。

### (二十一) 经营租赁

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

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

## 三、税项

### (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，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	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

加		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本年度按 15%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。

## 四、企业合并及合并财务报表

### (一) 子公司情况

#### 1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司全称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司	全资子公司	诸暨	制造业	12,000,000.00	除尘器等环保设备	74704645-3
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	74946551-2
浙江菲达电气工程有 限公司	全资子公司	诸暨	制造业	30,000,000.00	除尘器等环保设备	75032389-6
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	76204787-6
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	74271573-4
浙江菲达环境工程有 限公司	全资子公司	诸暨	制造业	10,000,000.00	除尘器等环保设备	77191680-X
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	67386722-3
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	75171150-8
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	79857848-4
浙江菲达运输有限公 司	全资子公司	诸暨	服务业	5,000,000.00	普通货物运输	56096530-2
菲达印度有限公司 (Feida India Private Limited)	全资子公司	印度新德里	制造业	USD 500,000.00	除尘器等环保设备	

(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	12,800,000.00		100	100	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	12,600,000.00		100	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
浙江菲达运输有限公司	5,000,000.00		100	100	是
菲达印度有限公司 (Feida India Private Limited)	[注 4]				

(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			
浙江菲达科技发展有限公司	298,964.70		
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	683,787.51		
浙江菲达环境工程有限 公司			
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	3,214,408.69		
浙江菲达中科精细化学 品有限公司	249,267.48		

浙江菲达运输有限公司			
菲达印度有限公司 (Feida India Private Limited)			

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: 本公司直接持有浙江菲达电气工程有限公司 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%。

注 4: 详见本财务报表附注四(二)2 之说明。

## 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	组织机构代码
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	75508319-0

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
江苏菲达宝开电气有限公司	38,624,054.00		100	100	是

### (二) 合并范围发生变更的说明

报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

1. 本期公司出资设立浙江菲达运输有限公司, 于 2010 年 8 月 23 日办妥工商设立登记手续, 并取得注册号为 330681000087653 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 500 万元, 公司出资 500 万元, 占其注册资本的 100%, 拥有对其的实质控制权, 故自该公司成立之日起, 将其纳入合并财务报表范围。

2. 本期本公司在印度新德里出资设立全资子公司菲达印度有限公司 (Feida India Private Limited, 以下简称印度菲达)。该公司于 2010 年 12 月 16 日取得登记号码为 U73100DL2010FTC211500 的《公司注册登记证书》, 注册资本 50 万美元, 应由本公司全额缴纳, 因印度公司法允许先办理注册登记再缴纳注册资本, 故截至资产负债表日本公司尚未对其出资。按照印度菲达公司章程, 本公司拥有对其的实质控制权, 故自该公司成立之日起, 将其纳入合并财务报表范围。

### (三) 本期新纳入合并范围的子公司

名称	期末净资产	本期净利润
浙江菲达运输有限公司	4,917,307.89	-82,692.11
印度菲达		

## 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			134,869.83			62,423.19
小 计			134,869.83			62,423.19
银行存款：						
人民币			201,825,378.29			199,461,812.24
美元	1,542,471.52	6.6227	10,215,326.14	224,618.17	6.8282	1,533,737.79
欧元	510,481.95	8.8065	4,495,559.29	187,770.07	9.7971	1,839,602.15
小 计			216,536,263.72			202,835,152.18
其他货币资金：						
人民币			122,057,006.55			148,670,941.28
小 计			122,057,006.55			148,670,941.28
合 计			338,728,140.10			351,568,516.65

(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 16,790,000.00 元已质押；其他货币资金中票据保证金 19,349,728.64 元，履约保函保证金 100,619,999.91 元，投标保函保证金 2,087,278.00 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	15,698,000.00		15,698,000.00	20,861,052.00		20,861,052.00
合 计	15,698,000.00		15,698,000.00	20,861,052.00		20,861,052.00

## (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	2010.9.29	2011.3.29	8,473,000.00	
华润电力（菏泽）有限公司	2010.9.29	2011.3.29	8,473,000.00	
中电投平顶山鲁阳发电有限公司	2010.12.28	2011.06.28	6,468,000.00	
铜山华润电力有限责任公司	2010.12.22	2011.06.22	5,062,000.00	
河南华能沁北发电有限责任公司	2010.09.20	2011.03.20	4,000,000.00	
小 计			32,476,000.00	

## 3. 应收账款

## (1) 明细情况

## 1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	313,654,160.87	94.76	31,998,671.35	10.20	248,680,779.25	93.53	29,948,193.38	12.04
小计	313,654,160.87	94.76	31,998,671.35	10.20	248,680,779.25	93.53	29,948,193.38	12.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	17,333,562.27	5.24	17,333,562.27	100	17,198,562.27	6.47	17,198,562.27	100
合计	330,987,723.14	100	49,332,233.62	14.90	265,879,341.52	100	47,146,755.65	17.73

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	212,298,831.90	67.69	6,368,964.96	154,945,102.22	62.31	4,648,353.07
1-2 年	43,870,493.31	13.99	4,387,049.33	48,773,997.50	19.61	4,877,399.75
2-3 年	24,999,202.60	7.97	4,999,840.52	6,861,330.71	2.76	1,372,266.14
3 年以上	32,485,633.06	10.35	16,242,816.54	38,100,348.82	15.32	19,050,174.42
小计	313,654,160.87	100	31,998,671.35	248,680,779.25	100	29,948,193.38

## 3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东莞玖龙纸业有限公司及其关联单位	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	173,000.00	173,000.00	100%	已破产清算, 款项难以收回
上海衡立机电制造有限公司	135,000.00	135,000.00	100%	目前已基本停业, 款项预计难以收回
小计	17,333,562.27	17,333,562.27		

## (2) 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
华润电力湖北有限公司	货款	1,070,000.00	质量扣款无法收回	否
洛阳龙羽宜电有限公司及其关联单位	货款	742,000.00	拖欠货款无法收回	否
云南机床电工设备总公司	货款	480,000.00	质量扣款无法收回	否
中冶华天工程技术有限公司	货款	468,072.00	拖欠货款无法收回	否
江阴新源热电有限公司	货款	261,000.00	质量扣款无法收回	否

河南华润电力古城有限公司	质保金	220,000.00	质量扣款无法收回	否
其他	货款	1,558,747.83	账龄较长无法收回	否
小计		4,799,819.83		

## 2) 应收账款核销说明

因对方质量扣款、应收账款账龄较长等原因，本公司应收账款 3,516,009.79 元已无法收回，予以核销。子公司应收账款 1,283,810.04 元因账龄较长已无法收回，经本公司批准予以核销。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

## (4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
东莞玖龙纸业有限公司及其关联单位	非关联方	17,025,562.27	3 年以上	5.14
山东鲁能物资集团有限公司	非关联方	15,280,000.00	1 年以内	4.62
MIPP International Ltd.	非关联方	14,319,615.96	1 年以内	4.33
石家庄良村热电有限公司	非关联方	8,740,000.00	1 年以内	2.64
NARCO USA	非关联方	7,448,301.08	1 年以内	2.25
小计		62,813,479.31		18.98

## (5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)
北京华采世纪经贸有限公司	同受控制	422,992.75	0.13
小计		422,992.75	0.13

## 4. 预付款项

## (1) 账龄分析

## 1) 账龄列示

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	41,302,618.10	85.85		41,302,618.10	39,421,302.31	68.33		39,421,302.31
1-2 年	1,912,800.60	3.98		1,912,800.60	13,854,100.06	24.01		13,854,100.06
2-3 年	2,102,861.26	4.37		2,102,861.26	1,863,317.30	3.23		1,863,317.30
3 年以上	2,789,992.12	5.80		2,789,992.12	2,555,809.97	4.43		2,555,809.97
合计	48,108,272.08	100		48,108,272.08	57,694,529.64	100		57,694,529.64

## (2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
无锡巴克杜尔技术有限公司	非关联方	2,632,000.00	1 年以内	预付采购款
上海宝钢钢材贸易有限公司	非关联方	2,190,115.18	1 年以内	预付采购款
浙江中控技术股份有限公司	非关联方	1,898,200.00	1 年以内	预付采购款

沈阳重型机器有限责任公司	非关联方	1,840,000.00	1 年以内	预付采购款
上海康顺企业发展有限公司	非关联方	1,820,882.43	1 年以内	预付采购款
小 计		10,381,197.61		

(3) 无预付持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
青铜峡市汇源祥商贸有限责任公司	1,321,200.00	预付采购款
小 计	1,321,200.00	

## 5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	42,822,359.85	100	3,814,871.25	8.91	34,861,326.04	100	3,900,867.89	11.19
合 计	42,822,359.85	100	3,814,871.25	8.91	34,861,326.04	100	3,900,867.89	11.19

2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内	32,369,417.65	75.59	971,082.53	18,712,178.56	53.68	561,365.36		
1-2 年	3,143,273.29	7.34	314,327.33	9,193,383.90	26.37	919,338.38		
2-3 年	3,751,243.58	8.76	750,248.71	3,525,725.51	10.11	705,145.11		
3 年以上	3,558,425.33	8.31	1,779,212.68	3,430,038.07	9.84	1,715,019.04		
小 计	42,822,359.85	100	3,814,871.25	34,861,326.04	100	3,900,867.89		

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
国电诚信招标有限公司	非关联方	8,020,700.00	1 年以内	18.73	投标保证金
华电招标有限公司	非关联方	2,638,280.00	1 年以内 170 万， 1-2 年 70 万，其 余为 2-3 年	6.16	投标保证金
合肥市政府采购中心	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	3.50	投标保证金
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	2.10	材料款
新华国际招标有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	1.87	投标保证金
小 计		13,858,980.00		32.36	

## 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	75,665,857.27		75,665,857.27	150,427,662.49		150,427,662.49
在产品	935,746,613.00	3,356,866.70	932,389,746.30	983,923,131.74	5,484,910.51	978,438,221.23
库存商品	22,576,001.34	384,499.53	22,191,501.81	17,852,239.78	141,775.50	17,710,464.28
包装物	56,245.40		56,245.40	70,365.01		70,365.01
低值易耗品	2,114.98		2,114.98	860.00		860.00
合 计	1,034,046,831.99	3,741,366.23	1,030,305,465.76	1,152,274,259.02	5,626,686.01	1,146,647,573.01

## (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	
在产品	5,484,910.51	755.24		2,128,799.05	3,356,866.70
库存商品	141,775.50	335,526.85		92,802.82	384,499.53
小 计	5,626,686.01	336,282.09		2,221,601.87	3,741,366.23

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	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	9,093,009.53	511,077.04	9,604,086.57
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	
合 计		11,622,019.00	12,093,009.53	-2,488,922.96	9,604,086.57

(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						
合 计						

## 8. 固定资产

## (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	242,997,169.36	15,209,885.01	9,847,139.93	248,359,914.44
房屋及建筑物	145,070,297.07	3,922,873.92	8,595,373.28	140,397,797.71
通用设备	52,072,016.88	5,668,933.18	428,869.00	57,312,081.06
专用设备	22,255,370.94	3,473,355.51	1,500.00	25,727,226.45
运输工具	14,964,463.35	1,454,086.00	681,560.00	15,736,989.35
其他设备	8,635,021.12	690,636.40	139,837.65	9,185,819.87
	—	本期 转入	本期计提	—
2) 累计折旧小计	76,385,906.70	15,667,835.19	2,115,613.89	89,938,128.00
房屋及建筑物	26,529,107.81	6,354,949.26	903,898.83	31,980,158.24
通用设备	22,301,879.25	4,604,661.25	416,480.57	26,490,059.93
专用设备	14,102,492.14	2,309,212.61	1,455.00	16,410,249.75
运输工具	6,491,344.44	1,728,962.20	661,113.20	7,559,193.44
其他设备	6,961,083.06	670,049.87	132,666.29	7,498,466.64
3) 账面价值合计	166,611,262.66	—	—	158,421,786.44
房屋及建筑物	118,541,189.26	—	—	108,417,639.47
通用设备	29,770,137.63	—	—	30,822,021.13
专用设备	8,152,878.80	—	—	9,316,976.70
运输工具	8,473,118.91	—	—	8,177,795.91
其他设备	1,673,938.06	—	—	1,687,353.23

本期折旧额为 15,667,835.19 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 1,445,222.25 元。

## (2) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	816,180.73
小 计	816,180.73

## (3) 其他说明

期末固定资产中已有账面原值为 101,940,669.94 元，净值为 79,691,509.79 元的房屋及建筑物用于抵押担保；有账面原值为 14,565,307.85 元，净值为 7,459,491.61 元的机器设备用于抵押担保。

## 9. 在建工程

## (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
牌头工业园	2,154,658.00		2,154,658.00	613,564.00		613,564.00
科研楼	10,162,264.38		10,162,264.38	6,776,966.10		6,776,966.10

宝应工业园二期 厂房扩建	3,660,102.05		3,660,102.05	1,732,971.78		1,732,971.78
联合厂房	91,312.00		91,312.00			
其他零星工程	245,410.00		245,410.00			
合 计	16,313,746.43		16,313,746.43	9,123,501.88		9,123,501.88

## (2) 增减变动情况

## 1) 明细情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	工程投入占预 算比例(%)
牌头工业园	14,000 万元	613,564.00	2,420,279.00	879,185.00		97
科研楼	1,458.03 万元	6,776,966.10	3,385,298.28			68
宝应工业园二 期厂房扩建	426.03 万元	1,732,971.78	1,927,130.27			86
联合厂房	1,137.35 万元		91,312.00			0.8
其他零星工程			811,447.25	566,037.25		
合 计	17,021.41 万元	9,123,501.88	8,635,466.80	1,445,222.25		

(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	97				募集资金、 自有资金	2,154,658.00
科研楼	68				自有资金	10,162,264.38
宝应工业园二期 厂房扩建	98				自有资金	3,660,102.05
联合厂房					自有资金	91,312.00
其他零星工程					自有资金	245,410.00
合 计						16,313,746.43

## 10. 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	119,114,145.11	8,717,603.21		127,831,748.32
土地使用权	66,005,345.91	8,595,373.28		74,600,719.19
脱硫技术许可使用权	15,772,743.58			15,772,743.58
软件费	827,447.11	122,229.93		949,677.04
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	41,041,080.95	8,673,943.89		49,715,024.84
土地使用权	7,513,812.97	2,238,565.07		9,752,378.04
脱硫技术许可使用权	10,529,901.77	1,577,274.36		12,107,176.13
软件费	420,327.07	160,425.06		580,752.13
布袋除尘技改专有技术	8,267,112.29	1,325,418.36		9,592,530.65

新 NID 烟气脱硫技改	12,859,926.85	3,272,261.04		16,132,187.89
非专利技术	1,450,000.00	100,000.00		1,550,000.00
3) 账面价值合计	78,073,064.16	8,717,603.21	8,673,943.89	78,116,723.48
土地使用权	58,491,532.94	8,595,373.28	2,238,565.07	64,848,341.15
脱硫技术许可使用权	5,242,841.81		1,577,274.36	3,665,567.45
软件费	407,120.04	122,229.93	160,425.06	368,924.91
布袋除尘技改专有技术	5,145,130.17		1,325,418.36	3,819,711.81
新 NID 烟气脱硫技改	8,436,439.20		3,272,261.04	5,164,178.16
非专利技术	350,000.00		100,000.00	250,000.00

本期摊销额 8,673,943.89 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 42,368,793.38 元的土地使用权用于抵押担保。

11. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
固定资产装修	2,008,053.37	68,382.40	899,620.92		1,176,814.85	
其他		48,500.00	3,233.32		45,266.68	
合 计	2,008,053.37	116,882.40	902,854.24		1,222,081.53	

12. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	8,771,882.60	8,941,947.48
固定资产内部交易利润抵销	263,433.30	273,896.20
商品内部交易毛利抵销	1,508,939.63	1,720,740.50
合 计	10,544,255.53	10,936,584.18

(2) 可抵扣差异项目明细

项 目	金 额
可抵扣差异项目	
资产减值准备	49,811,036.22
固定资产内部交易利润抵销	1,756,221.97
商品内部交易毛利抵销	10,059,597.51
小 计	61,626,855.70

13. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	51,047,623.54	6,899,301.16		4,799,819.83	53,147,104.87
存货跌价准备	5,626,686.01	336,282.09		2,221,601.87	3,741,366.23
合 计	56,674,309.55	7,235,583.25		7,021,421.70	56,888,471.10

## 14. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	73,000,000.00	68,000,000.00
保证借款	245,000,000.00	294,000,000.00
合 计	318,000,000.00	362,000,000.00

## 15. 应付票据

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票		18,730,000.00
银行承兑汇票	111,610,000.00	80,659,000.00
合 计	111,610,000.00	99,389,000.00

下一会计期间将到期的金额为 111,610,000.00 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	423,535,806.79	355,535,751.67
合 计	423,535,806.79	355,535,751.67

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

单位名称	期末数	期初数
菲达集团	16,317,916.60	16,050,683.65
菲达集团诸暨康达机械有限公司	688,979.40	3,226,424.39
菲达集团诸暨环达机械有限公司	473,102.00	726,352.00
浙江菲达通球环保管业有限公司	335,000.00	1,775,000.00
小 计	17,814,998.00	21,778,460.04

## (3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

期末应付浙江佳环电子有限公司货款 5,436,283.10 元，其中账龄 1-2 年 4,341,283.10 元，账龄 2-3 年 1,095,000.00 元，因产品未过质保期，故尚未支付；应付北京信实德电力信息技术有限公司货款 3,632,830.00 元，账龄 1-2 年，因产品未过质保期，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	515,887,026.07	646,997,167.98
合 计	515,887,026.07	646,997,167.98

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

## (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。

## 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	2,089,200.00	51,829,136.49	52,766,447.99	1,151,888.50
职工福利费		6,028,565.59	6,028,565.59	
社会保险费	2,049.52	7,827,413.94	7,824,993.19	4,470.27
住房公积金		3,044,151.00	3,027,191.00	16,960.00
其他	629,965.99	928,016.89	1,221,778.72	336,204.16
合 计	2,721,215.51	69,657,283.91	70,868,976.49	1,509,522.93

应付职工薪酬期末数中属于工会经费和职工教育经费金额 336,204.16 元。

### (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 2010 年度年终奖金，在 2011 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	-85,710,094.82	-113,533,904.78
营业税	751,787.80	1,039,995.87
企业所得税	238,041.77	4,385,749.22
代扣代缴个人所得税	2,553.04	4,232.25
城市维护建设税	-362,316.95	-1,995,824.92
房产税	354,786.86	407,676.20
土地使用税	2,452,782.60	1,700,946.08
教育费附加	-2,063,246.59	-1,203,880.59
地方教育附加	-9,207.63	-943,296.82
水利建设专项资金	214,934.39	205,563.05
财政统筹基金	18,848.12	10,321.55
合 计	-84,111,131.41	-109,922,422.89

### (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应客户要求开票计缴增值税，而根据完工进度尚不能确认收入，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
分期付息到期还本的长期借款利息	332,516.22	332,764.22
短期借款应付利息	536,423.44	569,012.07
合 计	868,939.66	901,776.29

## 21. 其他应付款

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	13,779,188.27	12,269,863.85
拆借款		6,214,393.25
应付暂收款		773,337.69
其他	4,916,447.20	3,411,080.60
合 计	18,695,635.47	22,668,675.39

(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 1 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
扬州天一电气有限公司	819,761.90	投标保证金
诸暨市化工机械厂	500,000.00	质量保证金
诸暨市巨龙机械钢结构制造有限公司	500,000.00	质量保证金
厦门三维丝环保股份有限公司	500,000.00	投标保证金
小 计	3,169,761.90	

## 22. 一年内到期的非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	20,000,000.00	
合 计	20,000,000.00	

(2) 一年内到期的长期借款

## 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	20,000,000.00	
小 计	20,000,000.00	

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

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
工商银行诸暨支行	2009-08-25	2011-11-25	RMB	6.336		20,000,000.00		20,000,000.00
小 计						20,000,000.00		20,000,000.00

## 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	175,000,000.00	195,000,000.00
信用借款	2,918,181.82	3,210,000.00
合 计	177,918,181.82	198,210,000.00

## (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		150,000,000.00
工商银行诸暨支行	2009-08-25	2012-11-25	RMB	6.336		20,000,000.00		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		5,000,000.00
诸暨市财政局	2005-06-01	2020-06-01	RMB	2.820		2,918,181.82		3,210,000.00
小 计						177,918,181.82		178,210,000.00

## 24. 其他非流动负债

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益	7,226,854.79	
合 计	7,226,854.79	

## (2) 其他说明

1) 根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部发改投资[2009]2826 号文《关于下达重点产业振兴和技术改造（第三批）2009 年新增中央预算内投资计划的通知》，公司本期收到年产 10 套燃煤电站配套大型电袋复合除尘器项目资金 450 万元，用于科研楼建设，本期科研楼工程尚未完工，公司将上述与资产相关的政府补助计入递延收益 450 万元。

2) 本期收到浙江省环保装备科技创新服务平台项目资金 516.4 万元，用于研发项目设备购置及费用支付，本期该项目已完工验收，其中与资产相关的政府补助确认为递延收益 2,726,854.79 元，与收益相关的政府补助 2,437,145.21 元列入营业外收入。

## 25. 股本

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	140,000,000			140,000,000

## 26. 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
资本溢价（股本溢价）	189,438,136.76	164,334.18	114,256.87	189,488,214.07
其他资本公积	5,216,772.74			5,216,772.74
合 计	194,654,909.50	164,334.18	114,256.87	194,704,986.81

## (2) 其他说明

本期增减变动系本公司购买子公司浙江菲达环境工程有限公司及诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司少数股权，取得长期股权投资所支付的对价与购买日可辨认净资产份额之间的差额，分别为-164,334.18 元和 114,256.87 元，计入资本公积-股本溢价。

## 27. 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	23,345,267.01	476,329.91		23,821,596.92
合 计	23,345,267.01	476,329.91		23,821,596.92

## (2) 其他说明

本期增加系根据公司 2011 年 4 月 22 日董事会决议，按 2010 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 476,329.91 元。

## 28. 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	156,776,222.76	——
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	156,776,222.76	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	11,311,794.96	——
减：提取法定盈余公积	476,329.91	10%
应付普通股股利	14,000,000.00	每股派发 0.1 元
期末未分配利润	153,611,687.81	——

## (2) 其他说明

本期减少系公司 2011 年 4 月 22 日董事会决议，按 2010 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 476,329.91 元；根据 2010 年 5 月 20 日股东大会通过的 2009 年度利润分配议案，以公司总股本 140,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.00 元(含税)，合计分配普通股股利 14,000,000.00 元。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,554,722,953.09	1,436,284,572.30
其他业务收入	7,420,836.90	7,032,575.00
营业成本	1,345,700,209.26	1,229,086,650.82

## (2) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
电除尘器	1,040,077,483.74	913,592,149.46	918,819,792.75	805,930,145.11
烟气脱硫设备	137,934,357.60	125,024,899.38	145,158,928.24	127,071,664.81

布袋除尘器	112,011,162.39	97,181,639.33	133,474,647.80	115,333,736.50
垃圾焚烧烟气处理设备	50,517,245.89	44,750,609.81	40,001,294.82	34,852,916.99
气力输送设备	22,105,430.83	16,264,795.00	18,091,875.03	13,290,152.28
安装及技术服务	44,129,034.00	35,631,594.58	71,133,092.55	59,746,600.26
电气配套件	137,126,550.80	114,335,961.19	95,835,498.82	78,091,725.93
开关柜	38,296,865.71	34,853,440.79	56,536,997.48	44,526,861.34
油漆	7,556,573.12	6,153,239.82	10,950,309.33	9,200,710.85
其他	40,658,948.79	31,064,883.19	44,221,044.85	29,633,996.76
小计	1,630,413,652.87	1,418,853,212.55	1,534,223,481.67	1,317,678,510.83
抵销	75,690,699.78	76,949,327.51	97,938,909.37	92,466,509.61
小计	1,554,722,953.09	1,341,903,885.04	1,436,284,572.30	1,225,212,001.22

## (3) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	1,251,671,221.08	1,098,184,128.73	1,339,299,026.56	1,151,226,679.43
国外销售	303,051,732.01	243,719,756.31	96,985,545.74	73,985,321.79
小计	1,554,722,953.09	1,341,903,885.04	1,436,284,572.30	1,225,212,001.22

## (4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	172,974,423.97	11.07
第二名	59,311,452.99	3.80
第三名	44,157,264.95	2.83
第四名	43,164,636.07	2.76
第五名	40,330,770.09	2.58
小计	359,938,548.07	23.04

## 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	864,253.52	4,445,916.90	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	2,792,340.37	2,511,872.66	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	1,284,080.34	1,464,198.06	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育附加	753,350.07	355,372.43	详见本财务报表附注税项之说明
合计	5,694,024.30	8,777,360.05	

## 3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9,419,228.41	7,827,599.45
业务招待费	9,361,972.25	7,075,046.12
差旅费	8,603,407.23	6,131,264.92

佣金	2,764,887.30	2,570,082.56
运输费	4,374,840.06	4,025,049.81
办公费	1,262,135.11	500,825.90
技术开发费	187,281.21	268,097.00
广告费	137,266.00	176,433.00
租赁费	135,000.00	119,956.00
其他	2,555,570.22	2,019,860.14
合 计	38,801,587.79	30,714,214.90

## 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	48,044,653.93	46,086,804.58
折旧费	11,198,541.40	10,183,660.22
研究开发费	3,079,372.45	2,788,087.53
差旅费	9,359,902.29	8,166,229.55
业务招待费	8,370,833.92	7,013,148.30
税金	4,730,840.00	5,363,165.62
办公费	4,225,118.82	2,874,083.09
房租费	2,050,992.11	1,906,941.31
中介服务费	1,555,810.00	2,513,788.15
水电费	1,478,713.57	1,509,145.82
汽车费	1,252,209.83	1,215,622.49
无形资产摊销	8,673,943.89	7,755,788.17
其他	9,353,662.92	12,350,940.41
合 计	113,374,595.13	109,727,405.24

## 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	36,017,977.73	43,365,130.76
利息收入	3,641,144.36	7,433,489.79
汇兑损失	1,227,705.93	539,629.38
其他	4,020,972.30	1,905,501.52
合 计	37,625,511.60	38,376,771.87

## 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	6,899,301.16	9,885,275.28
存货跌价损失	336,282.09	2,029,796.36
合 计	7,235,583.25	11,915,071.64

## 7. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益	330,400.00	
权益法核算的长期股权投资收益	511,077.04	447,509.68
合 计	841,477.04	447,509.68

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
北京中环联合环境工程有限公司	330,400.00		股权转让
小 计	330,400.00		

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江菲达通球环保管业有限公司	511,077.04	447,509.68	浙江菲达通球环保管业有限公司本期业务稳定增长。
小 计	511,077.04	447,509.68	

## (4) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 8. 营业外收入

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	293,345.90	145,395.42	293,345.90
其中：固定资产处置利得	293,345.90	145,395.42	293,345.90
政府补助	4,756,845.21	8,878,877.17	4,756,845.21
罚没收入	47,907.00	103,360.78	47,907.00
无法支付款项		100,000.00	
其他	51,858.38	500.00	51,858.38
合 计	5,149,956.49	9,228,133.37	5,149,956.49

## (2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
专项补助	4,232,145.21	7,578,000.00	诸科[2010]19号《关于下达2009年度专项奖励经费的通知》；诸科[2010]46号《关于下达2010年诸暨市科技计划科技合作专项项目补助经费的通知》；宝委发[2010]12号《关于对2009年度全县工业扶持政策项目进行奖励的决定》；扬府发[2010]137号《扬州市人民政府关于对2009年度“产业振兴、科技创新”项目奖励的通知》；苏财工贸[2010]99号《江苏省财政厅、江苏省商务厅关于拨付2010年省级外

			经外贸发展专项引导资金的通知》等
科技奖励	350,000.00	989,000.00	诸科[2010]24号《关于下达制造业信息化示范企业和中国浙江网上技术市场专业技术市场筹建单位奖励经费的通知》；诸科[2010]20号《关于发放2009年度诸暨市科学技术奖奖金的通知》；诸科[2010]18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	174,700.00	311,877.17	苏财工贸[2010]48号《江苏省财政厅关于拨付2009年度中小企业国际市场开拓资金的通知》等
小计	4,756,845.21	8,878,877.17	

## 9. 营业外支出

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	7,106.69	10,676.88	7,106.69
其中：固定资产处置损失	7,106.69	10,676.88	7,106.69
对外捐赠	273,400.00	737,000.00	273,400.00
罚款支出	28,520.94	43,407.19	28,520.94
水利建设专项资金	1,382,030.22	1,040,139.16	
其他	166,280.46	427,028.98	166,280.46
合计	1,857,338.31	2,258,252.21	475,308.09

## 10. 所得税费用

项目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	5,558,372.46	7,597,943.34
递延所得税调整	392,328.65	-518,845.91
合计	5,950,701.11	7,079,097.43

## 11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项目	序号	2010 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	11,311,794.96
非经常性损益	B	4,747,462.78
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	6,564,332.18
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	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	140,000,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.081
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.047

## (2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

## (三) 合并现金流量表项目注释

## 1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
政府补助	4,756,845.21
3个月以上票据保证金和履约保证金减少	12,803,141.14
其他	166,965.38
合 计	17,726,951.73

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
付现费用	75,437,576.38
其他	10,462,275.13
合 计	85,899,851.51

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	3,641,144.36
与资产相关的政府补助	7,226,854.79
合 计	10,867,999.15

## 4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
定期存款质押款	3,710,000.00
财务顾问费	1,940,000.00
合 计	5,650,000.00

## 5. 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	11,895,672.77	15,057,966.19
加: 资产减值准备	7,235,583.25	11,915,071.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,667,835.19	13,925,058.61
无形资产摊销	8,673,943.89	7,755,788.17

长期待摊费用摊销	902,854.24	923,697.68
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)	-286,239.21	-134,718.54
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)	34,316,833.37	35,931,640.97
投资损失(收益以“-”号填列)	-841,477.04	-447,509.68
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	392,328.65	-518,845.91
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)	136,546,063.38	-257,266,349.52
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-50,316,784.56	89,875,265.60
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-50,802,766.03	11,114,525.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	113,383,847.90	-71,868,409.77
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	213,257,140.19	217,004,375.60
减: 现金的期初余额	217,004,375.60	331,235,929.96
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	-3,747,235.41	-114,231,554.36
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	213,257,140.19	217,004,375.60
其中: 库存现金	134,869.83	62,423.19
可随时用于支付的银行存款	199,746,263.72	189,755,152.18
可随时用于支付的其他货币资金	13,376,006.64	27,186,800.23
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	213,257,140.19	217,004,375.60
(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明:		
项 目	期末数	期初数
履约保函保证金	100,619,999.91	114,957,141.05
三个月以上到期的银行承兑汇票保证金	8,061,000.00	6,527,000.00
已质押的定期存款	16,790,000.00	13,080,000.00
小 计	125,470,999.91	134,564,141.05

## 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	35.72	35.72	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

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
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 万元	28.74	28.74	联营企业	79858443-8

#### 4. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
菲达集团诸暨康达机械有限公司	同受控制	70450972-9
菲达集团诸暨环达机械有限公司	同受控制	70450959-3
诸暨菲达进出口有限公司	同受控制	771920665
北京华采世纪经贸有限公司	同受控制	75773883-2
Feida(USA), Inc	同受控制	

### (二) 关联交易情况

#### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

##### (1) 明细情况

##### 1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			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	配套件	参照市价	11,441,193.59	3.50	54,176,512.53	11.67
菲达集团诸暨康达机械有限公司	配套件	参照市价	256,066.23	0.08	16,317,211.87	3.52
菲达集团诸暨环达机械有限公司	配套件	参照市价	592,223.59	0.18	747,179.49	0.16
浙江菲达通球环保管业有限公司	配套件	参照市价	709,401.71	0.22	2,692,307.69	0.58
菲达集团	房屋、设备	评估价	2,613,243.00	18.99		
菲达集团	配件加工费	参照市价	31,646,838.64	22.07	38,518,128.18	26.63
菲达集团	运输	参照市价	29,654,126.62	68.51	27,618,732.72	54.51

北京华采世纪经贸有限公司	出口代理	参照市价			250,000.00	21.65
--------------	------	------	--	--	------------	-------

## 2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上期同期数	
			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	配套件	参照市价	16,405,188.79	1.06	29,603,168.21	2.06
菲达集团诸暨康达机械有限公司	配套件	参照市价	6,047.86	0.01	184,940.54	0.01
菲达集团诸暨环达机械有限公司	配套件	参照市价			179,487.18	0.01
诸暨菲达进出口有限公司	配套件	参照市价			102,464.10	0.01
北京华采世纪经贸有限公司	配套件	参照市价	1,130,209.57	0.07		
Feida(USA), Inc	配套件	参照市价			12,920,414.29	0.90

## 2. 关联租赁情况

## 公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益
本公司	菲达集团	办公用房	2010.1.1	2010.12.31	合同价	33,600.00

## 3. 关联担保情况

1) 截至 2010 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
富润控股集团有限公司[注 1]	本公司	15,000	2009-09-18	2012-09-17	否
		2,000	2010-10-20	2011-05-23	否
		1,200	2009-08-25	2011-11-25	否
	江苏菲达宝开电气有限公司[注 2]	300	2010-10-21	2011-10-17	否
		600	2010-10-25	2011-10-21	否
		700	2010-10-28	2011-10-26	否
		600	2010-04-02	2011-03-28	否
	400	2010-09-24	2011-03-23	否	
小计		20,800			

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, 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 2010 年 12 月 31 日, 本公司及子公司在该保证项下的借款余额为 20,800 万元。

注 2: 江苏菲达宝开电气有限公司的 2,600 万元借款除富润控股集团有限公司提供担保外, 另以该公司机器设备设定抵押担保, 原值 14,565,307.85 元, 净值 7,459,491.61 元。

2) 截至 2010 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	2010-10-15	2011-09-29	否
	本公司	3,000	2010-09-10	2011-03-10	否
		2,000	2010-09-07	2011-03-07	否
		4,000	2010-10-20	2011-05-23	否
		1,000	2010-10-11	2011-03-11	否
小计	12,000				

3) 截至 2010 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	江苏菲达宝开电气有限公司	300	2010-11-25	2011-05-21	否
	本公司	2,337	2010-12-09	2011-06-08	否
		1,670	2010-09-27	2011-03-26	否
小计		4,307			

4) 截至 2010 年 12 月 31 日, 菲达集团为本公司履约保函、投标保函提供保证担保的总金额为 146,573,163.33 元。

#### 4. 关联方资产转让情况

详见本财务报表附注十(二)2之说明。

#### (三) 关联方应收应付款项

##### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	北京华采世纪经贸有限公司	422,992.75	12,689.78	21,000.00	630.00
	Feida (USA), Inc			2,985,522.04	89,565.66
小计		422,992.75	12,689.78	3,006,522.04	90,195.66

##### 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	菲达集团	16,317,916.60	16,050,683.65
	菲达集团诸暨康达机械有限公司	688,979.40	3,226,424.39
	菲达集团诸暨环达机械有限公司	473,102.00	726,352.00
	浙江菲达通球环保管业有限公司	335,000.00	1,775,000.00
小计		17,814,998.00	21,778,460.04

## (四) 关键管理人员薪酬

2010 年度和 2009 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 240.40 万元和 238.50 万元。

## 七、或有事项

## (一) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

东莞玖龙纸业有限公司及其关联单位拖欠本公司货款 17,025,562.27 元。2010 年 10 月本公司向浙江省诸暨市人民法院提起诉讼，要求玖龙纸业（太仓）有限公司和海龙纸业（太仓）有限公司归还上述欠款中的 13,527,555.00 元，截至本财务报告签署日，法院尚未判决。

## (二) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

## 1. 为非关联方提供的保证担保事项

担保单位	被担保单位	贷款 金融机构	担保 借款金额	借款 到期日	备注
本公司	浙江展诚建设集团股份有限公司	建设银行浙江省分行	10,000	2011-11-02	[注 1]
	浙江神鹰集团有限公司	中信银行杭州分行	2,000	2011-03-05	[注 2]
		深发展杭州湖墅支行	2,000	2011-04-14	
		光大银行杭州分行	3,000	2011-08-23	
		浦发银行诸暨支行	3,000	2011-12-07	
		北京银行杭州分行	2,000	2011-06-10	
		华夏银行诸暨支行	3,000	2011-09-06	
		广发银行杭州黄龙支行	2,000	2011-11-2	
	浙江富润印染有限公司	建设银行诸暨支行	2,000	2011-02-12	[注 3]
		华夏银行杭州文晖支行	3,000	2011-03-01	
小计			32,000		

注 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，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 2010 年 12 月 31 日，本公司在该保证项下的借款余额为 3,000 万元，尚未结清的履约保函余额为 1,181.70 万元。

注 2：2009 年 9 月 28 日本公司与浙江神鹰集团有限公司签约，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 2010 年 12 月 31 日，本公司及子公司在该保证项下的借款余额为 7,000 万元，尚未结清的银行承兑汇票余额为 2,708 万元。

注 3：2010 年 4 月 25 日本公司与浙江富润印染有限公司签约，各为对方提供总额不超过壹亿元人民币的担保，互保期自 2010 年 4 月 25 日起至 2011 年 4 月 25 日止。截至 2010 年 12 月 31 日，本公司及子公司在该保证项下的借款余额为 3,300 万元，尚未结清

的履约保函余额为 2,512.21 万元。

2. 截至 2010 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、投标保函、预付款保函余额如下:

币种	期末数		
	原币金额	汇率	折人民币金额
人民币			293,724,817.23
美元	17,516,005.30	6.6227	116,003,248.30
欧元	2,161,538.40	8.8065	19,035,587.92
小计			428,763,653.45

## 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

其他资产负债表日后事项说明

本公司于 2011 年 3 月 17 日对子公司印度菲达缴付出资 50 万美元, 占其注册资本的 100%。印度菲达负责本公司产品在印度市场的销售、安装及维护。

## 十、其他重要事项

### (一) 外币金融资产和外币金融负债

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
<b>金融资产</b>					
贷款和应收款	6,593,668.71				21,036,681.27
金融资产小计	6,593,668.71				21,036,681.27
金融负债	62,130,875.86				87,685.67

### (二) 其他

1. 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, 作价 660 万元受让该八名自然人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, 浙江菲达环境工程有限公司由此成为本公司全资子公司。

2. 本公司于 2010 年 9 月 10 日与菲达集团签约, 作价 120 万元受让菲达集团持有的诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司 5%的股权, 本公司已于 2010 年 9 月支付股权转让款, 诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司由此成为本公司全资子公司。

3. 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, 作价 333.04 万元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。

## 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 (%)
账龄分析法组合	200,278,743.40	92.17	21,117,951.33	10.54	93,320,143.93	84.57	20,013,740.46	21.45
小 计	200,278,743.40	92.17	21,117,951.33	10.54	93,320,143.93	84.57	20,013,740.46	21.45
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	17,025,562.27	7.83	17,025,562.27	100	17,025,562.27	15.43	17,025,562.27	100
合 计	217,304,305.67	100	38,143,513.60	17.55	110,345,706.20	100	37,039,302.73	33.57

##### 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	151,183,936.74	75.49	4,535,518.10	41,267,580.43	44.23	1,238,027.42
1-2 年	12,812,682.11	6.40	1,281,268.21	16,436,224.20	17.61	1,643,622.42
2-3 年	9,466,324.20	4.73	1,893,264.84	2,253,596.78	2.41	450,719.36
3 年以上	26,815,800.35	13.38	13,407,900.18	33,362,742.52	35.75	16,681,371.26
小 计	200,278,743.40	100	21,117,951.33	93,320,143.93	100	20,013,740.46

##### 3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
东莞玖龙纸业有限公司及其关联单位	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		

##### (2) 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
华润电力(菏泽)有限公司	货款	1,070,000.00	质量扣款无法收回	否
洛阳龙羽宜电有限公司	货款	742,000.00	拖欠货款无法收回	否
云南机床电工设备总公司	货款	480,000.00	质量扣款无法收回	否
江阴新源热电有限公司	货款	261,000.00	协议减少合同总价	否
其他	货款	963,009.79	账龄较长无法收回	否
小 计		3,516,009.79		

## 2) 应收账款核销说明

因对方质量扣款、应收账款账龄较长长期未收回等原因，本公司应收账款 3,516,009.79 元已无法收回，予以核销。

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
浙江菲达环境工程有限公司	关联方	17,984,481.31	1 年以内	8.28
东莞玖龙纸业有限公司及其关联单位	非关联方	17,025,562.27	3 年以上	7.83
山东鲁能物资集团有限公司	非关联方	15,280,000.00	1 年以内	7.03
MIPP International Ltd.	非关联方	14,319,615.96	1 年以内	6.59
石家庄良村热电有限公司	非关联方	8,740,000.00	1 年以内	4.02
小 计		73,349,659.54		33.75

(5) 其他应收关联方账款

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
浙江菲达环境工程有限公司	全资子公司	17,984,481.31	8.28
诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司	全资子公司	2,348,466.57	1.08
诸暨菲达环保装备研究院	全资子公司	1,309,224.01	0.60
浙江菲达运输有限公司	全资子公司	29,324.00	0.01
北京华采世纪经贸有限公司	同受控制	422,992.75	0.19
小 计		22,094,488.64	10.16

## 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(%)
账龄分析法组合	43,524,990.02	100	2,703,302.55	6.21	17,874,137.71	100	2,387,296.01	13.36
合 计	43,524,990.02	100	2,703,302.55	6.21	17,874,137.71	100	2,387,296.01	13.36

## 2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	38,417,959.61	88.27	1,152,538.79	8,586,046.91	48.04	257,581.41
1-2 年	1,184,412.61	2.72	118,441.26	4,331,564.00	24.23	433,156.40
2-3 年	1,763,288.00	4.05	352,657.60	2,605,684.00	14.58	521,136.80
3 年以上	2,159,329.80	4.96	1,079,664.90	2,350,842.80	13.15	1,175,421.40
小计	43,524,990.02	100	2,703,302.55	17,874,137.71	100	2,387,296.01

(2) 无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
浙江菲达环境工程有限公司	关联方	19,715,233.02	1 年以内	45.30	代垫款
国电诚信招标有限公司	非关联方	5,970,700.00	1 年以内	13.72	投标保证金
华电招标有限公司	非关联方	2,638,280.00	账龄 1 年以内为 170 万元; 账龄 1-2 年为 70 万元、其余均为 2-3 年	6.06	投标保证金
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	2.07	材料款
新华国际招标有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	1.84	投标保证金
小计		30,024,213.02		68.99	

(4) 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 (%)
浙江菲达环境工程有限公司	全资子公司	19,715,233.02	45.30
浙江菲达科技发展有限公司	控股子公司	337,095.17	0.77
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	0.11
小计		20,102,328.19	46.18

## 3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江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	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00

限公司					
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	38,624,054.00		38,624,054.00
诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司	成本法	12,800,000.00	7,600,000.00	5,200,000.00	12,800,000.00
浙江菲达环境工程有限公司	成本法	12,600,000.00	6,000,000.00	6,600,000.00	12,600,000.00
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	9,093,009.53	511,077.04	9,604,086.57
浙江菲达运输有限公司	成本法	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00
合 计		208,246,073.00	191,917,063.53	14,311,077.04	206,228,140.57

(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	90	100				
浙江菲达电气工程有限公司	90	100				
浙江菲达科技发展有限公司	90	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	100	100				
浙江菲达环境工程有限公司	100	100				
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						
浙江菲达通球环保管业	28.74	28.74				

有限公司					
浙江菲达运输有限公司	100	100			
合 计					

## (2) 其他说明

本公司持有诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司、浙江菲达环境工程有限公司、北京中环联合环境工程有限公司长期股权投资的增减变动详见本附注十之说明；本公司持有浙江菲达运输有限公司长期股权投资的增减变动详见本附注四之说明。

## (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	1,033,162,234.14	925,137,351.78
其他业务收入	3,841,955.04	6,915,790.55
营业成本	915,795,162.63	816,667,865.16

## (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	1,033,162,234.14	912,940,653.84	925,137,351.78	810,246,793.56
小 计	1,033,162,234.14	912,940,653.84	925,137,351.78	810,246,793.56

## (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	990,381,137.39	874,244,706.51	862,937,006.88	755,468,429.43
烟气脱硫设备			17,144,887.77	16,463,866.67
气力输送设备	1,234,700.86	859,493.31	5,575,758.14	4,139,339.76
安装及技术服务	4,063,666.00	3,848,414.66		
布袋除尘器	3,262,564.10	3,247,316.37		
电气配套件			7,950,470.08	7,432,479.59
其他	34,220,165.79	30,740,722.99	31,529,228.91	26,742,678.11
小 计	1,033,162,234.14	912,940,653.84	925,137,351.78	810,246,793.56

## (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	785,934,236.05	714,101,053.84	868,985,033.84	772,488,793.56
国外销售	247,227,998.09	198,839,600.00	56,152,317.94	37,758,000.00
小 计	1,033,162,234.14	912,940,653.84	925,137,351.78	810,246,793.56

## (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 (%)
第一名	172,974,423.97	16.68
第二名	44,157,264.95	4.26
第三名	33,888,888.89	3.27
第四名	29,269,230.77	2.82
第五名	28,205,128.20	2.72
小 计	308,494,936.78	29.75

## 2. 投资收益

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
处置长期股权投资产生的投资收益	330,400.00	
权益法核算的长期股权投资收益	511,077.04	447,509.68
合 计	841,477.04	447,509.68

## (2) 按成本法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
北京中环联合环境工程有限公司	330,400.00		股权出售
小 计	330,400.00		

## (3) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江菲达通球环保管业有限公司	511,077.04	447,509.68	浙江菲达通球环保管业有限公司本期业务稳定增长。
小 计	511,077.04	447,509.68	

## (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	4,763,299.05	6,014,763.88
加: 资产减值准备	4,936,982.44	9,029,546.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,146,067.20	8,660,536.27
无形资产摊销	7,510,227.56	8,535,965.42
长期待摊费用摊销	691,880.64	691,880.64
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)	-262,577.40	10,676.88

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)	29,639,074.46	30,864,646.33
投资损失(收益以“—”号填列)	-841,477.04	-447,509.68
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-195,238.50	649,667.72
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)	181,447,137.48	-179,236,982.97
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-130,590,828.94	94,405,129.31
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-38,334,379.92	5,744,542.49
其他		
经营活动产生的现金流量净额	68,910,167.03	-15,077,136.89
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	97,339,426.35	138,135,412.38
减: 现金的期初余额	138,135,412.38	215,012,254.07
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	-40,795,986.03	-76,876,841.69

## 十二、其他补充资料

### (一) 非经常性损益

#### 1. 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	616,639.21	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)	4,756,845.21	
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	-368,436.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	5,005,048.40	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	266,709.72	
少数股东权益影响额(税后)	-9,124.10	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,747,462.78	

## （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	2.21	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.28	0.047	0.047

### 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	11,311,794.96
非经常性损益	B	4,747,462.78
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	6,564,332.18
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	514,776,399.27
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	14,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	7
其他 资本公积-股本溢价的增加	I <sub>1</sub>	164,334.18

增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	$J_1$	9
资本公积-股本溢价的减少	$I_2$	114,256.87
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	$J_2$	4
报告期月份数	$K$	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	512,350,795.10
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	2.21%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	1.28%

## (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度	变动原因说明
在建工程	16,313,746.43	9,123,501.88	78.81%	主要系本期增加对牌头工业园、科研楼的投入所致。
少数股东权益	4,446,428.38	12,032,627.88	-63.05%	主要系公司本期收购了子公司浙江菲达环境工程有限公司和诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司的少数股权。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
营业税金及附加	5,694,024.30	8,777,360.05	-35.13%	主要系本期安装收入大大降低,相应营业税减少。
资产减值损失	7,235,583.25	11,915,071.64	-39.27%	主要系上年对于大额难以收回款项全额计提减值准备。
营业外收入	5,149,956.49	9,228,133.37	-44.19%	主要系本期收到的大额政府补助是与资产相关的政府补助,按照企业会计准则计入其他非流动资产核算。

## 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  
2011 年 4 月 22 日