

浙江菲达环保科技股份有限公司

600526

2011 年年度报告

目录

一、 重要提示.....	2
二、 公司基本情况.....	2
三、 会计数据和业务数据摘要.....	3
四、 股本变动及股东情况.....	5
五、 董事、监事和高级管理人员.....	7
六、 公司治理结构.....	10
七、 股东大会情况简介.....	14
八、 董事会报告.....	14
九、 监事会报告.....	21
十、 重要事项.....	23
十一、 财务会计报告.....	26
十二、 备查文件目录.....	85

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、准确性和完整性负个别及连带责任。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 天健会计师事务所（特殊普通合伙）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（特殊普通合伙）	
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	19,895,473.77
利润总额	26,612,426.69
归属于上市公司股东的净利润	16,114,968.33
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	9,401,591.55
经营活动产生的现金流量净额	2,486,399.87

(二) 非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2011 年金额	2010 年金额	2009 年金额
非流动资产处置损益	213,500.92	616,639.21	134,718.54
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	7,889,735.72	4,756,845.21	8,878,877.17
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-45,849.59	-368,436.02	-1,003,575.39
少数股东权益影响额	29,025.65	9,124.10	-43,764.56
所得税影响额	-1,373,035.92	-266,709.72	-251,937.96
合计	6,713,376.78	4,747,462.78	7,714,317.80

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
营业总收入	1,666,512,334.90	1,562,143,789.99	6.68	1,443,317,147.30
营业利润	19,895,473.77	14,553,755.70	36.70	15,167,182.46
利润总额	26,612,426.69	17,846,373.88	49.12	22,137,063.62
归属于上市公司股东的净利润	16,114,968.33	11,311,794.96	42.46	12,485,776.24
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,401,591.55	6,564,332.18	43.22	4,771,458.44
经营活动产生的现金流量净额	2,486,399.87	113,383,847.90	-97.81	-71,868,409.77
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
资产总额	2,346,478,249.96	2,027,725,536.04	15.72	2,105,310,191.10
负债总额	1,814,618,147.11	1,511,140,836.12	20.08	1,578,501,163.95
归属于上市公司股东的所有者权益	527,674,838.27	512,138,271.54	3.03	514,776,399.27
总股本	140,000,000.00	140,000,000.00	0.00	140,000,000.00

主要财务指标	2011 年	2010 年	本年比上年增减 (%)	2009 年
基本每股收益 (元 / 股)	0.12	0.08	50.00	0.09
稀释每股收益 (元 / 股)	0.12	0.08	50.00	0.09
用最新股本计算的每股收益 (元 / 股)	不适用	不适用	不适用	0.09
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.07	0.047	48.94	0.034

加权平均净资产收益率 (%)	3.10	2.21	增加 0.89 个百分点	2.46
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.81	1.28	增加 0.53 个百分点	0.94
每股经营活动产生的现金流量净额 (元/股)	0.0178	0.8099	-97.80	-0.5133
	2011 年末	2010 年末	本年末比上年末增减 (%)	2009 年末
归属于上市公司股东的每股净资产 (元/股)	3.769	3.658	3.03	3.677
资产负债率 (%)	77.33	74.52	增加 2.81 个百分点	74.98

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	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

2011 年末股东总数	33,130 户	本年度报告公布日前一个月末股东总数	30,854 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	34.51	48,313,738	-1,693,700	无
中国证券投资者保护基金有限责任公司	国有法人	4.65	6,516,319		未知
中国中钢集团公司	国有法人	2.36	3,304,250		无
中国建银投资有限责任公司	未知	1.25	1,749,386		未知
国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户	未知	0.43	607,396		未知
徐宝玉	境内自然人	0.38	535,600		未知
赵永顺	境内自然人	0.31	437,512		未知
王庆新	境内自然人	0.21	300,000		未知
中船重工科技投资发展有限公司	未知	0.20	282,956		未知
江西省职工保障互助会	未知	0.20	275,379		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。

2、 控股股东及实际控制人情况

(1) 控股股东情况

○ 法人

单位：元 币种：人民币

名称	菲达集团有限公司
单位负责人或法定代表人	寿志毅
成立日期	1995 年 12 月 20 日
注册资本	101,470,000
主要经营业务或管理活动	制造销售电除尘器、气力输送、脱硫设备、污水处理设备等环境污染防治设备，塔式起重机等建筑机械，熔断式开关；经营进出口业务，餐饮服务。

(2) 实际控制人情况

○ 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



3、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	53	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	30	否
何国良	副董事长	男	62	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	25	否
朱建波	董事兼总经理	男	48	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	25	否
寿志毅	董事	男	52	2009年4月28日	2011年1月17日	0	0	0	是
顾大伟	董事	男	47	2011年2月11日	2012年4月27日	0	0	0	是
陈建国	董事	男	57	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	15	否
周明良	董事兼董事会秘书	男	42	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	15	否
胡柏风	董事	男	30	2010年7月22日	2011年10月25日	0	0	0	是
高翔	独立董事	男	43	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	49	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	40	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	44	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	47	2009年4月28日	2011年2月10日	0	0	1.25	否
寿长根	监事会召集人	男	56	2011年2月11日	2012年4月27日	0	0	13.75	否
何杭儿	监事	男	48	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	0	否
杨敏华	监事	男	49	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	0	是
钟民均	财务总监	男	42	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	15	否
葛介龙	总工程师	男	47	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	18	否
寿长根	副总经理	男	56	2009年4月28日	2011年1月18日	0	0	1.25	否
寿志毅	副总经理	男	52	2011年1月18日	2012年4月27日	0	0	13.75	否
章焯	副总经理	男	40	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	18	否
吴法理	副总经理	男	49	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	18	否
王剑波	副总经理	男	51	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	15	否
丰宝铭	副总经理	男	50	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	15	否
吴泉明	副总经理	男	48	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	15	否
许铨安	副总经理	男	44	2009年4月28日	2012年4月27日	0	0	15	否
赵锡勇	副总经理	男	48	2010年4月1日	2012年4月27日	0	0	15	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	298.4	/

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2011年1月,任菲达环保董事。

顾大伟：2006年4月至2011年2月,任菲达环保监事会召集人。

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。

胡柏风：2005年10月至2011年10月,任中国中钢集团公司资产管理有限责任公司企业三部经理。

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2010年12月,任浙江工商大学财会学院院长、教授；2008年5月至今,任浙江工商大学博士生导师；2011年1月至今,任浙江工商大学财会学院党委书记兼执行院长、教授。

蒋风云：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。

寿长根：2006年4月至2011年2月,任菲达环保副总经理。

何杭儿：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 3 月至今，任菲达环保总工程师

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：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：2006 年至 2007 年 12 月，任浙江菲达脱硫工程有限公司副总经理；2007 年 12 月至 2008 年 7 月，任菲达环保总经理助理、北京地区总部总经理；2008 年 8 月至今，任菲达环保副总经理。

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：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 2010 年 3 月，任浙江菲达环境工程有限公司总经理，2010 年 4 月，任浙江菲达环境工程有限公司董事长。

(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
舒英钢	菲达集团有限公司	董事	2011 年 4 月 7 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	2011 年 4 月 6 日	是
顾大伟	菲达集团有限公司	党委副书记	2005 年 12 月 1 日		是
顾大伟	菲达集团有限公司	董事长	2011 年 4 月 7 日		是
杨敏华	菲达集团有限公司	财务总监	2007 年 2 月 26 日		是
赵锡勇	菲达集团有限公司	董事	2011 年 4 月 7 日		否

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		否
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
丰宝铭	浙江菲达脱硫工程有限公司	总经理	2009年4月28日		否
王剑波	浙江菲达环境工程有限公司	总经理	2010年4月1日		否

(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
寿志毅	董事	离任	工作变动
顾大伟	董事	聘任	工作需要
顾大伟	监事	离任	工作变动
寿长根	监事	聘任	工作需要
寿长根	副总经理	离任	工作变动
寿志毅	副总经理	聘任	工作需要

(五) 公司员工情况

在职员工总数	1,723
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	747
技术人员	529
销售人员	166
财务人员	43
行政人员	174
其他人员	64
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	32
大专及本科	652
高中及中专	716
初中及以下	323

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，公司持续完善内部控制制度，新增《董事会秘书工作制度》。并从技术创新、产能扩张、节约成本、服务本地经济等各方面综合考虑，投资了浙江诸暨骏达环保设备有限公司 5% 股权、江苏菲达环保科技有限公司 100% 股权与诸暨联合担保有限公司 17% 股权（投资详情请参见本年报第八章“董事会报告”及第十一章“财务报告”），以提高、科学布局公司整体产能，降低科研、生产成本，拓宽经济领域，增强核心竞争力，促进公司科学可持续发展。

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，公司因采购商品和接受劳务发生日常关联交易共计 16,841,359.64 元，较上年同期减少 57,458,490.74 元，降幅 77.33%；因出售商品和提供劳务发生日常关联交易计 2,816,723.93 元，较上年同期减少 13,594,512.72 元，降幅 82.84%。

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	5	0	0	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	0	0	0	0	0	否
顾大伟	否	4	4	0	0	0	否
陈建国	否	5	5	0	0	0	否
周明良	否	5	5	0	0	0	否
胡柏风	否	3	3	2	0	0	否
高翔	是	5	5	4	0	0	否
许永斌	是	5	5	4	0	0	否
蒋风云	是	5	5	4	0	0	否
毛卫东	是	5	5	3	0	0	否

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	2

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，对董事候选人选举、高管聘任、年度担保情况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、总工程师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	遵照《企业内部控制基本规范》与《企业内部控制配套指引》的要求，制订内部控制规范实施工作方案，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	2009年，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、2011年，通过推进体制创新、机制创新，强化制度科学、强化高效执行、强化以人为本的绩效考核工作，全面提升团队凝聚力、执行力，保障公司运作规范、高效。2012年，董事会制订了《内部控制规范实施工作方案》，于2012年3月16日披露于上海证券交易所网站。
内部控制检查监督部门的设置情况	公司董事会下设审计委员会，审查、监督公司内部控制制度的建立与实施。公司设立企划审计部为内部审计机构。企划审计部接受审计委员会的指导，协助审计委员会工作，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	2011年度，公司监事会、企划审计部对各公司、部、院、分厂各项业务活动、财务收支及内部控制的适当性、真实性、合法性和有效性进行审查、监督、评价，并督促整改。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	公司审计委员会、企划审计部按照董事会制订的《董事会审计委员会工作细则》与《内部审计管理制度》规范运作，勤勉尽职。2012年，公司将按照董事会制订的《内部控制规范实施工作方案》，积极开展、落实，按计划完成各项工作。
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	公司董事会对本年度内部控制进行了自我评估，未发现本公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷，公司内部控制将随着外部监管要求和内部管理需要持续优化。

(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) 公司披露内部控制的相关报告：

- 1、公司是否披露内部控制的自我评价报告：是
- 2、公司是否披露审计机构出具的财务报告内部控制审计报告：是
- 3、公司是否披露社会责任报告：是

上述报告的披露网址：www.sse.com.cn

(七) 公司建立年报信息披露重大差错责任追究制度的情况

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

- 1、报告期内无重大会计差错更正情况
- 2、报告期内无重大遗漏信息补充情况
- 3、报告期内无业绩预告修正情况

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
2010 年度股东大会	2011 年 5 月 16 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 17 日

会议审议通过 2010 年年度报告及报告摘要、董事会工作报告、监事会工作报告、2010 年年度利润分配议案、聘任公司财务审计机构的议案、为浙江神鹰集团有限公司提供担保的议案、为浙江富润股份有限公司提供担保的议案、为浙江展诚建设集团股份有限公司提供担保的议案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
2011 年第一次临时股东大会	2011 年 2 月 11 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 2 月 12 日

会议审议通过董事会成员调整的议案、监事会成员调整的议案。

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 166,651.23 万元、利润总额 2,661.24 万元、归属于上市公司股东的净利润 1,611.50 万元,较上年同期的营业收入增长 6.68%,利润总额增加 49.12%,归属于上市公司股东的净利润增加 42.46%。利润增幅大大高于营业收入增幅的主因:系公司积极开展挖潜增效、技术及工艺创新、原材料储备调节等各项富有成效的工作,有效降低了公司营业成本。

报告期内,公司重点强调保持发展、拓宽市场、技术创新、管理有序、素质提高,全面完成了董事会制订的全年工作计划。

报告期内,针对国内燃煤电站新建项目市场低迷、改造项目需求大,国际市场看好,但复杂性、残酷性明显增加等市场特点,公司全力贯彻“智慧战术,坚决行动”方略,通过技术创新、服务创新,推行专业化发展与差异化竞争,以品质、服务取胜,不断拓展新建和改造、国内和国外、装备和服务的市场,把主业做专、做强、做大。报告期内,主要亮点有:公司自主研发、具国际同类产品先进水平的“旋转电极式电除尘器”成功投运,获得客户好评,引起积极的市场效应;公司城市垃圾焚烧处理产品取得了整个焚烧线大成套的业绩,获得质的飞跃;公司重点培育国外市场,推进大机组成套设备出口,保持了国外销售业绩增长的良好势头。

报告期内，科技研究与市场化应用工作紧抓不懈，成绩斐然：公司旋转电极式电除尘器项目被国家发改委批复列为 2011 年战略性新兴产业项目、国家重点产品、国内首台套产品；公司“863”600MW 电袋项目成功投运，市场反响良好；新获授权实用新型专利 14 项，发明专利 2 项；等等。

报告期内，公司继续深化制度改革，完善干部管理、人力资源管理、绩效考核机制，加强干部、技术骨干队伍建设，加强全员素质培训，整体提升公司综合素质。

2、公司 2011 年度财务状况

年初至本报告期末，公司实现营业收入 166,651.23 万元，比上年同期增加 6.68%，利润总额 2,661.24 万元，同比增加 49.12%，归属于母公司的净利润为 1,611.50 万元，同比增长 42.46%；三项费用本期为 22,676.62 万元，较上年同期 18,980.17 万元增加 19.48%；母公司资产负债率为 72.86%，合并资产负债率 77.33%；经营活动产生的现金流量净额本期为 248.64 万元，较上年同期 11,338.38 元减少 11,089.74 万元，减少 97.81%；截至 2011 年 12 月 31 日，菲达环保合并资产总额为 234,647.82 万元，负债总额为 181,461.81 万元，所有者权益 53,186.01 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：

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
应收票据	30,062,682.83	15,698,000.00	91.51	主系年底加大催款力度，本期客户使用票据结算增多所致
预付款项	69,163,112.71	48,108,272.08	43.77	主要系预付供应商货款增加所致
长期股权投资	38,274,480.42	9,604,086.57	298.52	主要系本期母公司新增对外投资所致
在建工程	2,279,858.14	16,313,746.43	-86.02	主系本期母公司在建工程完工转入固定资产较多所致
长期待摊费用	3,033,375.79	1,222,081.53	148.21	主系本期固定资产装修较多所致
短期借款	521,100,000.00	318,000,000.00	63.87	主要系本期银行授信额度提高，本公司扩大融资，投入海外合同生产备货
应付票据	305,225,000.00	111,610,000.00	173.47	主系本期银行授信额度提高，开具票据增加所致
应付职工薪酬	5,021,704.78	1,509,522.93	232.67	主系本期计提工资和年终奖金所致
应付利息	1,645,701.23	868,939.66	89.39	主系计提本期银行利息所致
一年内到期的非流动负债	170,000,000.00	20,000,000.00	750.00	主要系国家开发银行长期借款 1.5 亿元及工行 2000 万元将于 2012 年到期，转入一年内到期的非流动负债。
长期借款	7,626,363.64	177,918,181.82	-95.71	
其他非流动负债	15,066,819.07	7,226,854.79	108.48	主系母公司项目政府补助转入递延收益所致
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

财务费用	49,415,156.42	37,625,511.60	31.33	主要系本期银行借款增长所致
资产减值损失	10,455,673.90	7,235,583.25	44.50	主系计提坏账损失所致
营业外收入	8,422,918.20	5,149,956.49	63.55	主要系本期收到较多政府补助所致
所得税费用	10,358,622.16	5,950,701.11	74.07	主系计提当期所得税所致
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	2,486,399.87	113,383,847.90	-97.81	主系本期职工薪酬支付增加所致
投资活动产生的现金流量净额	-33,997,361.22	-16,818,450.77	-102.14	主系本期增加对外投资所致
筹资活动产生的现金流量净额	61,576,131.85	-100,312,632.54	161.38	主系本期借款增加所致

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	净资产	主营业务收入	主营业务利润	净利润
江苏菲达宝开电气有限公司	制造业	电力环保设备等	3756.00	23814.66	6893.25	25170.00	4557.79	358.30
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	4031.14	2541.5	2502.37	691.49	-25.51
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	11108.35	2886.23	5383.37	641.39	-205.16
浙江菲达电气工程有限责任公司	制造业	除尘器等环保设备	3000.00	5373.22	3289.89	4848.89	1047.85	69.63
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	19507.23	9137.07	11179.69	2029.73	349.35
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	146.15	118.82	0.00	-2.70	-33.13
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	25470.93	2527.43	15479.75	1588.33	333.50
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	2003.36	813.59	2367.97	546.50	109.99
浙江菲达中科精细化学品有限公司	化工业	化工产品	688.00	1290.36	190.62	993.72	233.83	-166.64
浙江菲达运输有限公司	运输业	环保设备运输等	500.00	829.12	477.00	1485.29	127.86	-14.74

公司是否披露过盈利预测或经营计划：否

（二）公司未来发展的展望

1、展望与规划

2012 年是机遇与挑战并重的一年。2012 年 3 月，国家工业和信息化部公布的《环保装备“十二五”发展规划》提出：“十二五”期间环保装备产业总产值年均增长 20%，2015 年达到 5000 亿元；形成 10 个以上区位优势突出、集中度高的环保装备产业基地；10-20 个在行业具有领军作用的大型龙头环保装备企业集团；培育一批拥有著名品牌的优势环保装备企业等目标，以及随着国家正在修订的新排放标准即将发布带来的电除尘、脱硫、脱硝设备改造市场的增量，都为公司的发展提供了新的机遇。与此同时，公司也面临国内燃煤电站新建项目持续低迷，融资成本加大等实际情况。为此，在新的一年里，公司将抓住机遇，努力借助资本市场，鼓励科技与市场紧密结合，发挥好各级技术人员的综合力量创新，加强对新技术的前瞻研究与市场推广，做技术与市场差异化发展，拓展盈利空间。同时，推行精益管理，挖潜增效，在不断提高工艺、质量、服务的基础上，有效控制、降低成本，向管理要效益。

2、未来发展风险因素和采取的对策

国外市场特别是印度和东南亚地区销售收入逐年上升，但这些国家政治经济环境、能源政策及对华贸易政策等发生变化、人民币持续升值都会对公司产生较大的风险。

2012 年经营目标：争取实现营业收入 17 亿元，营业成本 14.5 亿元，三项费用控制在 2.2 亿元左右。

公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

1、公司主营业务及其经营状况

(1) 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分产品情况						
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(%)
电除尘器	1,041,322,098.67	898,909,384.14	13.68	0.43	-1.22	增加 1.44 个百分点
烟气脱硫设备	100,173,638.41	82,671,230.50	17.47	-19.97	-26.33	增加 7.12 个百分点
布袋除尘器	133,355,185.62	115,848,002.16	13.13	37.97	44.94	减少 4.18 个百分点
垃圾焚烧烟气处理设备	53,820,888.68	47,419,151.38	11.89	6.54	5.96	增加 0.48 个百分点
气力输送设备	32,416,976.57	25,237,050.91	22.15	46.65	55.16	减少 4.27 个百分点
安装及技术服务	47,026,907.48	37,515,655.77	20.23	6.57	5.29	增加 0.97 个百分点
电气配套件	151,223,824.35	112,338,505.34	25.71	45.69	40.55	增加 2.72 个百分点
开关柜	48,457,902.48	43,210,792.64	10.83	26.53	23.98	增加 1.84 个百分点
其他	51,009,598.72	38,316,699.82	24.88	37.00	35.10	增加 1.05 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	1,332,673,420.37	6.47
国外销售	326,133,600.61	7.62

(二) 公司投资情况

单位:万元

报告期内投资额	4,300
投资额增减变动数	4,628.35
上年同期投资额	1,248.35
投资额增减幅度(%)	244.45

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	2010 年注册, 2011 年 3 月完成出资
浙江诸暨骏达环保设备有限公司	环保机械设备的制造、安装	5	详见本节中的“非募集资金项目情况”
诸暨联合担保有限公司	国家法律、法规和政策允许的担保业务	17	详见本节中的“非募集资金项目情况”
江苏菲达环保科技有限公司	环保技术、设备的研发; 除尘、输灰、脱硫、脱硝等环保工程、设备及备品、备件的生产销售和安装服务	100	详见本节中的“非募集资金项目情况”

1、 委托理财及委托贷款情况

(1) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本年度公司无委托贷款事项。

2、 募集资金总体使用情况

单位:万元 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	27,297.22	0	27,297.22	0

本公司将募集资金净额 27,297.22 万元以及存放期间的利息净收入 131.33 万元, 累计投入募集资金项目 25,311.62 元, 补充流动资金 2,116.93 万元, 募集资金无结余。

3、 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(累计)	是否符合预计收益
湿式石灰/石灰石法烟气脱硫项目	否	16,000.00	13,824.62	否	9,757.56	否
垃圾焚烧尾气处理成套设备技改项目	否	5,113.00	2,700.00	否	2,881.27	否
大型高效布袋除尘器技改项目	否	3,900.00	3,900.00	否	2,635.69	否
除尘、输灰、脱硫专用控制设备生产项目	否	4,887.00	4,887.00	否	10,635.43	否
合计	/	29,900.00	25,311.62	/	/	/

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) 募集资金到位后, 为了更好的实施募投项目, 公司履行了相应的程序, 经股东大会批准后, 募集资金项目的实施主体、实施地点有所变化。具体如下: 湿式石灰/石灰石法烟气脱硫项目由母公司变更为全资子公司浙江菲达脱硫工程有限公司实施; 垃圾焚烧尾气处理成套设备技改项目由母公司变更为全资子公司浙江菲达科技发展有限公司实施; 大型高效布袋除尘器技改项目由母公司变更为全资子公司浙江菲达环境工程有限公司实施; 除尘、输灰、脱硫专用控制设备生产项目由母公司变更为全资子公司浙江菲达电气工程有限公司和江苏菲达宝开电气有限公司实施, 该项目部分生产基地变更至江苏宝应县。募投项目的实施主体、实施地点的变化影响了部分项目原有计划进度及其效益的实现。

4、非募集资金项目情况

单位:万元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
浙江诸暨骏达环保设备有限公司的 5% 股权	250	正常营运中	-0.43
诸暨联合担保有限公司的 17% 股权	2,550	正常营运中	-0.32
江苏菲达环保科技有限公司	1,500	筹备阶段	1.50
合计	4,300	/	/

公司投资诸暨联合担保有限公司、江苏菲达环保科技有限公司的相关公告于 2011 年 11 月 23 日披露在《中国证券报》、《上海证券报》和上海证券交易所网站上。

(三) 陈述董事会对公司会计政策、会计估计变更的原因及影响的讨论结果
报告期内, 公司无会计政策、会计估计变更。

(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	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第四届第十次	2011 年 1 月 18 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 1 月 20 日

第四届第十一次	2011 年 4 月 22 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 4 月 26 日
第四届第十二次	2011 年 8 月 25 日	审议通过公司 2011 年 半年度报告及摘要		
第四届第十三次	2011 年 10 月 26 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 10 月 27 日
第四届第十四次	2011 年 11 月 22 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2011 年 11 月 23 日

2、 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会勤勉尽职，认真执行股东大会的各项决议。

根据 2010 年度股东大会决议，公司将 2010 年度剩余利润用于补充流动资金，不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

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

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 2011 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 2012 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 2011 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。公司内部控制的目標是：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、 应于 2012 年开始实施内部控制规范的主板上市公司披露建立健全内部控制体系的工作计划和实施方案

2012 年 3 月 15 日，公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《公司内部控制规范实施工作方案》，并披露于上海证券交易所网站。

8、 内幕信息知情人登记管理制度的建立和执行情况

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

9、 公司及其子公司是否列入环保部门公布的污染严重企业名单：否

公司不存在重大环保问题。

公司不存在其他重大社会安全问题。

(五) 现金分红政策的制定及执行情况

公司《章程》明确规定：公司的利润分配应重视对投资者的合理投资回报；公司董事会未做出现金利润分配预案的，应当在定期报告中披露原因，独立董事应当对此发表独立意见；公司最近三年未进行现金利润分配的，不得向社会公众增发新股、发行可转换公司债券或向原有股东配售股份。

2009 年度，公司现金分红 1400 万元，占 2009、2010、2011 三年归属于上市公司股东净利润总额的 35.08%。

(六) 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
鉴于国内燃煤电站新建项目持续低迷、通胀之势延续、融资成本加大，为应对可能面临的风险，并保障公司科技创新、新产品推广与产业化等工作的顺利开展，提议将 2011 年度剩余利润用于补充流动资金，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。

(七) 公司前三年股利分配情况或资本公积转增股本和分红情况：

单位：万元 币种：人民币

分红年度	每 10 股派息数 (元) (含税)	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(%)
2008		0	959.48	0
2009	1.00	1,400	1,248.58	112.13
2010		0	1,131.18	0

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

召开会议的次数	5
监事会会议情况	监事会会议议题
2011 年 1 月 18 日召开第四届监事会第八次会议	《关于监事会成员调整的议案》
2011 年 2 月 11 日召开第四届监事会第九次会议	选举公司监事会主席
2011 年 4 月 22 日召开第四届监事会第十次会议	《公司 2010 年年度报告及报告摘要》、《公司 2010 年年度监事会工作报告》、《公司 2010 年度社会责任报告书》、《公司 2011 年第一季度报告全文及正文》
2011 年 8 月 25 日召开第四届监事会第十一次会议	《公司 2011 年半年度报告及摘要》
2011 年 10 月 26 日召开第四届监事会第十二次会议	《公司 2011 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 2011 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

2011 年 7 月 28 日，本公司与郑巨灿、郑钱、周福燕三名自然人签约，作价 250 万元受让该三名自然人持有的浙江诸暨骏达环保设备有限公司（下称“骏达公司”）5%的股权。本次收购不涉及关联交易。

骏达公司系本公司外协加工单位。收购完成后，本公司外派专业人员促进骏达公司提高技术、管理水平，提高效率、产能。此次交易，提高了本公司整体产能与综合实力，有利于企业科学持续发展。

(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及意见

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(被申请人)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	玖龙纸业(太仓)有限公司和海龙纸业(太仓)有限公司	无	法院诉讼	13,527,555.00	执行完毕

(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:万元 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	是否为关联交易(如是,说明定价原则)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移
郑巨灿、郑钱、周福燕	浙江诸暨骏达环保设备有限公司的5%股权	2011年7月28日	250	否	是	是

(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(%)
菲达集团有限公司	母公司	购买商品	配套件	参照市价	940,311.00	0.30
菲达集团有限公司	母公司	接受劳务	配件加工费	参照市价	2,625,805.16	0.91
菲达集团有限公司	母公司	接受劳务	运输	参照市价	13,061,568.27	25.31
菲达集团有限公司	母公司	销售商品	配套件	参照市价	2,816,723.93	0.29

(六) 重大合同及其履行情况

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

(1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(3) 租赁情况

本年度公司无租赁事项。

2、 担保情况

单位:万元 币种:人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）								
担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	是否为关联方担保
浙江菲达环保科技股份有限公司	浙江神鹰集团有限公司	2,000	2011年3月18日	2012年3月18日	连带责任担保	否	否	否
浙江菲达环保科技股份有限公司	浙江神鹰集团有限公司	3,000	2011年4月18日	2012年4月18日	连带责任担保	否	否	否
浙江菲达环保科技股份有限公司	浙江神鹰集团有限公司	3,000	2011年8月23日	2012年2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	2011年12月7日	2012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	2011年8月5日	2012年8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	3,000	2011年9月1日	2012年8月31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	2011年11月2日	2012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	2011年5月11日	2012年5月11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	2011年6月15日	2012年6月15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）							23,000	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							23,000	
公司对控股子公司的担保情况								
报告期内对子公司担保发生额合计							400.25	
报告期末对子公司担保余额合计（B）							2,007.25	
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）								
担保总额（A+B）							25,007.25	
担保总额占公司净资产的比例(%)							47.02	
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)	0
上述三项担保金额合计 (C+D+E)	0

3、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，上市公司、控投股东及实际控制人没有承诺事项。

(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(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬	65
境内会计师事务所审计年限	12 年

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

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

(十) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

(十一) 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
2011 年第一次临时股东大会	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 2 月 12 日	www.sse.com.cn
2010 年度股东大会	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 5 月 17 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十次会议	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 20 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十一次会议	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十三次会议	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 10 月 27 日	www.sse.com.cn
第四届董事会第十四次会议	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 11 月 23 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第八次会议	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 1 月 20 日	www.sse.com.cn

第四届监事会第九次会议	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 2 月 12 日	www.sse.com.cn
第四届监事会第十次会议	《中国证券报》、《上海证券报》	2011 年 4 月 26 日	www.sse.com.cn

十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）注册会计师葛徐、杜忻审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

(一)审计报告

审 计 报 告 天健审（2012）2588 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 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2011 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

编制和公允列报财务报表是管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行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中国注册会计师职业道德守则，计划和执行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，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，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，菲达环保财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了菲达环保 2011 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2011 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·杭州

中国注册会计师：葛徐
中国注册会计师：杜忻

二〇一二年四月十一日

(二)财务报表

合并资产负债表

2011 年 12 月 31 日

编制单位:浙江菲达环保科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		403,734,767.35	338,728,140.10
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		30,062,682.83	15,698,000.00
应收账款		319,075,011.85	281,655,489.52
预付款项		69,163,112.71	48,108,272.08
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		42,335,095.35	39,007,488.60
买入返售金融资产			
存货		1,183,891,776.45	1,030,305,465.76
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,048,262,446.54	1,753,502,856.06
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		38,274,480.42	9,604,086.57
投资性房地产			
固定资产		173,602,019.36	158,421,786.44
在建工程		2,279,858.14	16,313,746.43
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		70,832,163.20	78,116,723.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,033,375.79	1,222,081.53

递延所得税资产		10,193,906.51	10,544,255.53
其他非流动资产			
非流动资产合计		298,215,803.42	274,222,679.98
资产总计		2,346,478,249.96	2,027,725,536.04
流动负债：			
短期借款		521,100,000.00	318,000,000.00
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		305,225,000.00	111,610,000.00
应付账款		410,760,370.76	423,535,806.79
预收款项		434,778,747.54	515,887,026.07
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		5,021,704.78	1,509,522.93
应交税费		-74,472,484.92	-84,111,131.41
应付利息		1,645,701.23	868,939.66
应付股利			
其他应付款		17,865,925.01	18,695,635.47
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		170,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,791,924,964.40	1,325,995,799.51
非流动负债：			
长期借款		7,626,363.64	177,918,181.82
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		15,066,819.07	7,226,854.79
非流动负债合计		22,693,182.71	185,145,036.61
负债合计		1,814,618,147.11	1,511,140,836.12
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		140,000,000.00	140,000,000.00
资本公积		194,704,986.81	194,704,986.81
减：库存股			
专项储备			

盈余公积		24,399,003.53	23,821,596.92
一般风险准备			
未分配利润		169,149,249.53	153,611,687.81
外币报表折算差额		-578,401.60	
归属于母公司所有者权益合计		527,674,838.27	512,138,271.54
少数股东权益		4,185,264.58	4,446,428.38
所有者权益合计		531,860,102.85	516,584,699.92
负债和所有者权益总计		2,346,478,249.96	2,027,725,536.04

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

2011 年 12 月 31 日

编制单位：浙江菲达环保科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		259,933,400.27	203,295,534.35
交易性金融资产			
应收票据		18,014,577.81	10,762,000.00
应收账款		176,432,745.78	179,160,792.07
预付款项		10,621,526.03	14,101,220.12
应收利息			
应收股利			
其他应收款		48,266,701.45	40,821,687.47
存货		778,821,465.80	668,052,501.73
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,292,090,417.14	1,116,193,735.74
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		253,182,029.76	206,228,140.57
投资性房地产			
固定资产		113,559,042.57	100,295,668.74
在建工程		2,060,051.79	12,653,644.38
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		57,037,301.13	64,129,187.69
开发支出			

商誉			
长期待摊费用		2,572,702.00	573,225.94
递延所得税资产		4,738,744.56	5,170,438.84
其他非流动资产			
非流动资产合计		433,149,871.81	389,050,306.16
资产总计		1,725,240,288.95	1,505,244,041.90
流动负债：			
短期借款		413,500,000.00	220,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		289,325,000.00	102,610,000.00
应付账款		188,603,488.98	214,150,705.36
预收款项		184,757,495.32	318,208,098.00
应付职工薪酬		53,677.29	51,962.64
应交税费		-31,017,482.67	-46,914,866.91
应付利息		1,210,970.12	709,127.22
应付股利			
其他应付款		17,884,587.18	28,828,675.08
一年内到期的非流动负债		170,000,000.00	20,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,234,317,736.22	857,643,701.39
非流动负债：			
长期借款		7,626,363.64	177,918,181.82
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		15,066,819.07	7,226,854.79
非流动负债合计		22,693,182.71	185,145,036.61
负债合计		1,257,010,918.93	1,042,788,738.00
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		140,000,000.00	140,000,000.00
资本公积		193,482,128.65	193,482,128.65
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		24,399,003.53	23,821,596.92
一般风险准备			
未分配利润		110,348,237.84	105,151,578.33
所有者权益（或股东权益）合计		468,229,370.02	462,455,303.90
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,725,240,288.95	1,505,244,041.90

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
2011 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		1,666,512,334.90	1,562,143,789.99
其中：营业收入		1,666,512,334.90	1,562,143,789.99
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,647,287,254.98	1,548,431,511.33
其中：营业成本		1,404,199,477.96	1,345,700,209.26
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		5,865,901.63	5,694,024.30
销售费用		45,649,777.79	38,801,587.79
管理费用		131,701,267.28	113,374,595.13
财务费用		49,415,156.42	37,625,511.60
资产减值损失		10,455,673.90	7,235,583.25
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）		670,393.85	841,477.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		670,393.85	511,077.04
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		19,895,473.77	14,553,755.70
加：营业外收入		8,422,918.20	5,149,956.49
减：营业外支出		1,705,965.28	1,857,338.31
其中：非流动资产处置损失		116,022.18	7,106.69
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		26,612,426.69	17,846,373.88
减：所得税费用		10,358,622.16	5,950,701.11
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		16,253,804.53	11,895,672.77
归属于母公司所有者的净利润		16,114,968.33	11,311,794.96
少数股东损益		138,836.20	583,877.81
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.12	0.08
（二）稀释每股收益		0.12	0.08
七、其他综合收益		-578,401.60	

八、综合收益总额		15,675,402.93	11,895,672.77
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,536,566.73	11,311,794.96
归属于少数股东的综合收益总额		138,836.20	583,877.81

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
2011 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		1,057,845,435.95	1,037,004,189.18
减：营业成本		916,227,363.33	915,795,162.63
营业税金及附加		3,158,076.91	2,631,933.23
销售费用		30,133,627.87	22,648,946.56
管理费用		63,786,547.84	57,639,780.04
财务费用		39,943,290.86	31,422,538.03
资产减值损失		1,762,828.89	4,936,982.44
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）		670,393.85	841,477.04
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		670,393.85	511,077.04
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		3,504,094.10	2,770,323.29
加：营业外收入		6,828,580.62	4,330,855.39
减：营业外支出		1,124,737.45	1,341,192.36
其中：非流动资产处置损失		44,472.16	106.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		9,207,937.27	5,759,986.32
减：所得税费用		3,433,871.15	996,687.27
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		5,774,066.12	4,763,299.05
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		5,774,066.12	4,763,299.05

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
2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,726,025,899.72	1,548,555,437.13

客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
收到的税费返还		40,706,231.83	14,961,207.84
收到其他与经营活动有关的现金		41,508,575.29	17,726,951.73
经营活动现金流入小计		1,808,240,706.84	1,581,243,596.70
购买商品、接受劳务支付的现金		1,588,452,472.02	1,282,798,490.04
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		102,421,006.90	79,622,825.71
支付的各项税费		18,729,350.70	18,634,682.71
支付其他与经营活动有关的现金		96,151,477.35	86,803,750.34
经营活动现金流出小计		1,805,754,306.97	1,467,859,748.80
经营活动产生的现金流量净额		2,486,399.87	113,383,847.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			3,330,400.00
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		1,336,875.38	326,290.80
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		14,857,763.01	10,867,999.15
投资活动现金流入小计		16,194,638.39	14,524,689.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		22,191,999.61	23,543,140.72
投资支付的现金		28,000,000.00	7,800,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		50,191,999.61	31,343,140.72
投资活动产生的现金流量净额		-33,997,361.22	-16,818,450.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		978,482,666.67	944,000,000.00
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		978,482,666.67	944,000,000.00
偿还债务支付的现金		795,674,484.85	988,291,818.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		50,689,571.97	50,370,814.36
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		400,000.00	320,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		70,542,478.00	5,650,000.00
筹资活动现金流出小计		916,906,534.82	1,044,312,632.54
筹资活动产生的现金流量净额		61,576,131.85	-100,312,632.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-589,007.34	
五、现金及现金等价物净增加额		29,476,163.16	-3,747,235.41
加：期初现金及现金等价物余额		213,257,140.19	217,004,375.60
六、期末现金及现金等价物余额		242,733,303.35	213,257,140.19

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

2011 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,035,615,770.57	958,739,405.53
收到的税费返还		35,651,815.68	14,740,235.57
收到其他与经营活动有关的现金		46,894,858.71	23,079,061.54
经营活动现金流入小计		1,118,162,444.96	996,558,702.64
购买商品、接受劳务支付的现金		1,001,036,068.72	820,241,131.00
支付给职工以及为职工支付的现金		52,004,940.55	42,016,722.37
支付的各项税费		7,795,694.11	10,485,194.05
支付其他与经营活动有关的现金		55,357,650.69	54,905,488.19
经营活动现金流出小计		1,116,194,354.07	927,648,535.61
经营活动产生的现金流量净额		1,968,090.89	68,910,167.03
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			3,330,400.00
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		1,172,150.00	294,690.40
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		14,082,246.97	10,130,767.32
投资活动现金流入小计		15,254,396.97	13,755,857.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,580,729.75	16,072,945.58

投资支付的现金		46,283,495.34	16,800,000.00
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		63,864,225.09	32,872,945.58
投资活动产生的现金流量净额		-48,609,828.12	-19,117,087.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		798,532,666.67	840,000,000.00
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		798,532,666.67	840,000,000.00
偿还债务支付的现金		625,324,484.85	880,291,818.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		41,763,436.67	44,647,247.02
支付其他与筹资活动有关的现金		70,542,478.00	5,650,000.00
筹资活动现金流出小计		737,630,399.52	930,589,065.20
筹资活动产生的现金流量净额		60,902,267.15	-90,589,065.20
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		14,260,529.92	-40,795,986.03
加：期初现金及现金等价物余额		97,339,426.35	138,135,412.38
六、期末现金及现金等价物余额		111,599,956.27	97,339,426.35

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
2011 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	194,704,986.81			23,821,596.92		153,611,687.81		4,446,428.38	516,584,699.92
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	194,704,986.81			23,821,596.92		153,611,687.81		4,446,428.38	516,584,699.92
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					577,406.61		15,537,561.72	-578,401.60	-261,163.80	15,275,402.93
（一）净利润							16,114,968.33		138,836.20	16,253,804.53
（二）其他综合收益								-578,401.60		-578,401.60
上述（一）和（二）小计							16,114,968.33	-578,401.60	138,836.20	15,675,402.93
（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					577,406.61		-577,406.61		-400,000.00	-400,000.00
1. 提取盈余公积					577,406.61		-577,406.61			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）									-400,000.00	-400,000.00

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	194,704,986.81			24,399,003.53		169,149,249.53	-578,401.60	4,185,264.58	531,860,102.85

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	194,654,909.50			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

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
2011 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	140,000,000.00	193,482,128.65			23,821,596.92		105,151,578.33	462,455,303.90
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			23,821,596.92		105,151,578.33	462,455,303.90
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					577,406.61		5,196,659.51	5,774,066.12
（一）净利润							5,774,066.12	5,774,066.12
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							5,774,066.12	5,774,066.12
（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					577,406.61		-577,406.61	
1. 提取盈余公积					577,406.61		-577,406.61	
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			24,399,003.53		110,348,237.84	468,229,370.02

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			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

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

浙江菲达环保科技股份有限公司
财务报表附注
2011 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、诸暨康达机械有限公司、菲达集团诸暨环达机械有限公司等六家法人单位和岑可法、骆仲泱两位自然人共同发起设立，于 2000 年 4 月 30 日在浙江省工商行政管理局登记注册，取得注册号为 3300001006738 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本 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、公司主要会计政策和会计估计

（一）财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（三）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

(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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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。

6. 本期将尚未到期的持有至到期投资重分类为可供出售金融资产，持有意图或能力发生改变的依据：

(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

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

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 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%
地方教育附加	应缴流转税税额	子公司江苏菲达宝开电气有限公司按应缴流转税税额的 1% 计缴, 本公司及其他子公司按应缴流转税税额的 2% 计缴
企业所得税	应纳税所得额	本公司及子公司浙江菲达脱硫工程有限公司本年度按 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 2011 年 12 月 28 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(2011)263 号文批复, 本公司及子公司浙江菲达脱硫工程有限公司通过高新技术企业复审, 自 2011 年 1 月 1 日起 3 年内减按 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工	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

学品有限公司	控股子公司					
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	
江苏菲达环保科技有限公司	全资子公司	盐城	制造业	15,000,000.00	除尘器等环保设备	58661671-7

(续上表)

子公司 全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比 例 (%)	表决权 比例 (%)	是否合 并报表
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	30,000,000.00		99[注 1]	99	是
浙江菲达电气有限公司	30,000,000.00		100[注 2]	100	是
浙江菲达脱硫工程有限公司	80,000,000.00		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	100	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)	USD 500,000.00		100	100	是
江苏菲达环保科技有限公司	15,000,000.00		100	100	是

(续上表)

子公司 全称	少数股东 权益	少数股东权益中用 于冲减少数股东损 益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司 少数股东分担的本期亏损超过 少数股东在该子公司期初所有者 权益中所享有份额后的余额
诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司			
浙江菲达科技发展有限公司	263,203.28		
浙江菲达电气有限公司			
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	534,686.33		
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	3,254,370.93		

公司			
浙江菲达中科精细化学品有限公司	133,004.04		
浙江菲达运输有限公司			
菲达印度有限公司 (Feida India Private Limited)			
江苏菲达环保科技有限公司			

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%。

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	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，本期本公司已全额缴纳。本公司拥有对该公司的实质控制权，自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2. 本期公司出资设立江苏菲达环保科技有限公司，于 2011 年 11 月 25 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 320902000175342 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 1500 万元，公司出资 1500 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。

(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
印度菲达	2,284,485.16	-420,608.58
江苏菲达环保科技有限公司	15,015,039.15	15,039.15

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	外币	资产负债表日汇率
印度菲达	印度卢比 INR	1: 0.1183

所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。利润表及现金流量表项目按合并财务报表的会计期间的平均汇率折算。

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			52,386.47			134,869.83
印度卢比	35,678.89	0.1183	4,220.81			
小 计			56,607.28			134,869.83
银行存款：						
人民币			277,119,030.97			201,825,378.29
美元	412,821.96	6.3009	2,601,149.89	1,542,471.52	6.6227	10,215,326.14
欧元	32,756.84	8.1625	267,377.71	510,481.95	8.8065	4,495,559.29
印度卢比	18,219,719.74	0.1183	2,155,392.85			
小 计			282,142,951.42			216,536,263.72
其他货币资金：						
人民币			121,535,208.65			122,057,006.55
小 计			121,535,208.65			122,057,006.55
合 计			403,734,767.35			338,728,140.10

(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 86,320,000.00 元已质押；其他货币资金中票据保证金 30,286,212.65 元，履约保函保证金 90,148,996.00 元，投标保函保证金 1,100,000.00 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	30,062,682.83		30,062,682.83	15,698,000.00		15,698,000.00
合 计	30,062,682.83		30,062,682.83	15,698,000.00		15,698,000.00

(2) 期末公司已质押的应收票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
青铜峡铝业股份有限公司	2011.09.23	2012.03.22	10,000,000.00	已质押用于开具银行承兑汇票
小 计			10,000,000.00	

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
公司已经背书给其他方但尚未到期的票据				
武汉凯迪电力股份有限公司	2011.11.21	2012.05.21	5,000,000.00	

中电国际芜湖发电有限责任公司	2011. 10. 26	2012. 04. 26	4, 500, 000. 00	
武汉凯迪电力股份有限公司	2011. 10. 25	2012. 04. 25	4, 270, 000. 00	
山西京玉发电有限责任公司	2011. 11. 24	2012. 05. 23	3, 000, 000. 00	
天津国投津能发电有限公司	2011. 12. 22	2012. 06. 22	2, 991, 600. 00	
小 计			19, 761, 600. 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	355, 813, 535. 45	96. 33	36, 738, 523. 60	10. 33	313, 654, 160. 87	94. 76	31, 998, 671. 35	10. 20
小 计	355, 813, 535. 45	96. 33	36, 738, 523. 60	10. 33	313, 654, 160. 87	94. 76	31, 998, 671. 35	10. 20
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	13, 546, 998. 19	3. 67	13, 546, 998. 19	100	17, 333, 562. 27	5. 24	17, 333, 562. 27	100
合 计	369, 360, 533. 64	100	50, 285, 521. 79	13. 61	330, 987, 723. 14	100	49, 332, 233. 62	14. 90

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	247, 208, 061. 13	69. 48	7, 416, 241. 84		212, 298, 831. 90	67. 69	6, 368, 964. 96	
1-2 年	47, 047, 160. 51	13. 22	4, 704, 716. 06		43, 870, 493. 31	13. 99	4, 387, 049. 33	
2-3 年	20, 538, 637. 37	5. 77	4, 107, 727. 47		24, 999, 202. 60	7. 97	4, 999, 840. 52	
3 年以上	41, 019, 676. 44	11. 53	20, 509, 838. 23		32, 485, 633. 06	10. 35	16, 242, 816. 54	
小 计	355, 813, 535. 45	100	36, 738, 523. 60		313, 654, 160. 87	100	31, 998, 671. 35	

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	12, 097, 551. 06	12, 097, 551. 06	100%	对方拖欠货款多年, 多次协商未果
江西涤纶厂	173, 000. 00	173, 000. 00	100%	已破产清算, 款项预计难以收回
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
上海埃力生石油化纤公司	560, 000. 00	560, 000. 00	100%	对方已进入破产清算程序, 预计难以收回
浙江三环家具有限公司	198, 510. 00	198, 510. 00	100%	账龄较长, 预计无法收回
董振忠等 3 位个人经销商	382, 937. 13	382, 937. 13	100%	账龄较长, 预计无法收回
小 计	13, 546, 998. 19	13, 546, 998. 19		

(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
中冶华天工程技术有限公司	货款	1,400,000.00	质量扣款无法收回	否
吉林省桦甸油页岩示范电厂	货款	826,560.70	破产清算无法收回	否
四川省机械设备进出口有限责任公司	质保金	600,000.00	质量扣款无法收回	否
本溪市北华热电有限责任公司	货款	288,000.00	账龄较长无法收回	否
秦皇岛开元粉煤灰有限公司	货款	202,600.00	账龄较长无法收回	否
其他	货款	2,431,514.17	账龄较长无法收回	否
小 计		5,748,674.87		

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 4,427,891.59 元已无法收回，予以核销。子公司应收账款 1,320,783.28 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(%)
鲁能宝清煤电化开发有限公司	非关联方	17,250,000.00	1 年以内	4.67
四川中电福溪电力开发有限公司	非关联方	16,622,000.00	1 年以内	4.50
Lanco Enterprise Pte.Ltd.	非关联方	12,651,924.64	1 年以内	3.43
东莞玖龙纸业有限公司及其关联单位	非关联方	12,097,551.06	3 年以上	3.27
中国电工设备总公司	非关联方	11,807,000.00	1 年以内	3.20
小 计		70,428,475.70		19.07

(5) 无其他应收关联方账款。

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	58,874,284.40	85.13		58,874,284.40	41,302,618.10	85.85		41,302,618.10
1-2 年	6,544,772.85	9.46		6,544,772.85	1,912,800.60	3.98		1,912,800.60
2-3 年	622,224.65	0.90		622,224.65	2,102,861.26	4.37		2,102,861.26
3 年以上	3,121,830.81	4.51		3,121,830.81	2,789,992.12	5.80		2,789,992.12
合 计	69,163,112.71	100		69,163,112.71	48,108,272.08	100		48,108,272.08

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
------	--------	-----	----	-------

广州金通工程建造有限公司	非关联方	9,127,995.06	1年以内	安装工程款
无锡华光锅炉股份有限公司	非关联方	4,575,000.00	1年以内	预付采购款
浙江万达建设有限公司	非关联方	4,005,000.00	1年以内	安装工程款
中天建设集团浙江安装工程有限公司	非关联方	2,645,000.00	1年以内	安装工程款
浙江诸安建设集团有限公司	非关联方	2,161,750.00	1年以内	安装工程款
小计		22,514,745.06		

(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
浙江华汇机电设备安装有限公司	693,000.00	大唐陡河安装款, 尚未结算
小计	693,000.00	

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
账龄分析法组合	47,001,842.24	98.95	4,666,746.89	9.93	42,822,359.85	100	3,814,871.25	8.91
小计	47,001,842.24	98.95	4,666,746.89	9.93	42,822,359.85	100	3,814,871.25	8.91
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	500,000.00	1.05	500,000.00	100				
合计	47,501,842.24	100	5,166,746.89	10.88	42,822,359.85	100	3,814,871.25	8.91

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	33,598,234.19	71.48	1,007,947.02	32,369,417.65	75.59	971,082.53
1-2年	6,643,637.55	14.14	664,363.76	3,143,273.29	7.34	314,327.33
2-3年	1,285,163.81	2.73	257,032.76	3,751,243.58	8.76	750,248.71
3年以上	5,474,806.69	11.65	2,737,403.35	3,558,425.33	8.31	1,779,212.68
小计	47,001,842.24	100	4,666,746.89	42,822,359.85	100	3,814,871.25

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
金华菲尔特涂料有限公司	500,000.00	500,000.00	100%	账龄较长, 预计无法收回

小 计	500,000.00	500,000.00		
-----	------------	------------	--	--

(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	6,038,400.00	1-2 年 60 万元, 其余 1 年以内	12.71	投标保证金
内蒙古诚峰招标代理有限责任公司	非关联方	2,240,000.00	2-3 年 20 万元, 1-2 年 104 万元, 1 年以内 100 万元	4.71	投标保证金
北京国电工程投标有限公司	非关联方	2,000,000.00	1 年以内	4.21	投标保证金
华电招标有限公司	非关联方	1,538,280.00	1 年以内	3.24	投标保证金
浙江清园生态热电有限公司	非关联方	1,500,000.00	1 年以内	3.16	投标保证金
小 计		13,316,680.00		28.03	

(4) 无其他应收关联方款项。

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	66,269,246.12		66,269,246.12	75,665,857.27		75,665,857.27
在产品	1,097,570,823.73	5,468,701.92	1,092,102,121.81	935,746,613.00	3,356,866.70	932,389,746.30
库存商品	25,540,032.16	48,972.68	25,491,059.48	22,576,001.34	384,499.53	22,191,501.81
包装物	29,349.04		29,349.04	56,245.40		56,245.40
低值易耗品				2,114.98		2,114.98
合 计	1,189,409,451.05	5,517,674.60	1,183,891,776.45	1,034,046,831.99	3,741,366.23	1,030,305,465.76

(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	3,356,866.70	2,401,835.22		290,000.00	5,468,701.92
库存商品	384,499.53			335,526.85	48,972.68
小 计	3,741,366.23	2,401,835.22		625,526.85	5,517,674.60

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. 对合营企业和联营企业投资

单位：万元

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
联营企业							
浙江菲达通球环保管业有限公司	28.74	28.74	35,940.22	32,365.25	3,574.98	6,896.66	243.82

8. 长期股权投资

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
浙江菲达通球环保管业有限公司	按权益法核算	8,622,019.00	9,604,086.57	670,393.85	10,274,480.42
浙江诸暨骏达环保设备有限公司	按成本法核算	2,500,000.00		2,500,000.00	2,500,000.00
诸暨联合担保有限公司	按成本法核算	25,500,000.00		25,500,000.00	25,500,000.00
合 计		36,622,019.00	9,604,086.57	28,670,393.85	38,274,480.42

(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				
浙江诸暨骏达环保设备有限公司	5.00	5.00				
诸暨联合担保有限公司	17.00	17.00				
合 计						

9. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	248,359,914.44	32,398,343.16	2,209,309.00	278,548,948.60
房屋及建筑物	140,397,797.71	26,862,487.45	788,600.00	166,471,685.16
通用设备	57,312,081.06	1,381,494.82		58,693,575.88
专用设备	25,727,226.45	435,854.68		26,163,081.13
运输工具	15,736,989.35	3,059,119.59	1,407,569.00	17,388,539.94
其他设备	9,185,819.87	659,386.62	13,140.00	9,832,066.49
	—	本期转入	本期计提	
2) 累计折旧小计	89,938,128.00		16,094,735.78	104,946,929.24

房屋及建筑物	31,980,158.24		6,002,620.21	61,668.52	37,921,109.93
通用设备	26,490,059.93		4,677,825.64		31,167,885.57
专用设备	16,410,249.75		2,872,262.22		19,282,511.97
运输工具	7,559,193.44		1,877,434.01	1,011,520.22	8,425,107.23
其他设备	7,498,466.64		664,593.70	12,745.80	8,150,314.54
3) 账面价值合计	158,421,786.44				173,602,019.36
房屋及建筑物	108,417,639.47				128,550,575.23
通用设备	30,822,021.13				27,525,690.31
专用设备	9,316,976.70				6,880,569.16
运输工具	8,177,795.91				8,963,432.71
其他设备	1,687,353.23				1,681,751.95

本期折旧额为 16,094,735.78 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 26,599,264.37 元。

(2) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	680,307.73
小 计	680,307.73

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
联合厂房	2011 年完工，产权证尚在办理	2012 年
输灰电除尘布袋试验楼	2011 年完工，产权证尚在办理	2012 年
宝应工业园区二期	2011 年完工，产权证尚在办理	2012 年

(4) 其他说明

期末固定资产中已有账面原值为 93,345,296.66 元，净值为 69,204,356.94 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 5,523,084.98 元的机器设备用于抵押担保。

10. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
牌头工业园	1,131,009.31		1,131,009.31	2,154,658.00		2,154,658.00
科研楼				10,162,264.38		10,162,264.38
宝应工业园二期厂房扩建				3,660,102.05		3,660,102.05
联合厂房				91,312.00		91,312.00
其他零星工程	1,148,848.83		1,148,848.83	245,410.00		245,410.00
合 计	2,279,858.14		2,279,858.14	16,313,746.43		16,313,746.43

(2) 增减变动情况

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	2,154,658.00	517,445.31	1,541,094.00		98

科研楼	1,223.96 万元	10,162,264.38	2,077,332.16	12,239,596.54		100
宝应工业园二期厂房扩建	452.30 万元	3,660,102.05	862,856.04	4,522,958.09		100
联合厂房	794.60 万元	91,312.00	7,854,696.82	7,946,008.82		100
其他零星工程		245,410.00	1,253,045.75	349,606.92		
合 计	16,470.86 万元	16,313,746.43	12,565,376.08	26,599,264.37		

(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	98				自有资金	1,131,009.31
科研楼	100				自有资金	
宝应工业园二期厂房扩建	100				自有资金	
联合厂房	100				自有资金	
其他零星工程					自有资金	1,148,848.83
合 计						2,279,858.14

11. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	127,831,748.32	498,242.74		128,329,991.06
土地使用权	74,600,719.19			74,600,719.19
脱硫技术许可使用权	15,772,743.58			15,772,743.58
软件费	949,677.04	498,242.74		1,447,919.78
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	49,715,024.84	7,782,803.02		57,497,827.86
土地使用权	9,752,378.04	1,531,086.84		11,283,464.88
脱硫技术许可使用权	12,107,176.13	1,305,327.11		13,412,503.24
软件费	580,752.13	248,709.67		829,461.80
布袋除尘技改专有技术	9,592,530.65	1,325,418.36		10,917,949.01
新 NID 烟气脱硫技改	16,132,187.89	3,272,261.04		19,404,448.93
非专利技术	1,550,000.00	100,000.00		1,650,000.00
3) 账面价值合计	78,116,723.48			70,832,163.20
土地使用权	64,848,341.15			63,317,254.31
脱硫技术许可使用权	3,665,567.45			2,360,240.34
软件费	368,924.91			618,457.98
布袋除尘技改专有技术	3,819,711.81			2,494,293.45
新 NID 烟气脱硫技改	5,164,178.16			1,891,917.12
非专利技术	250,000.00			150,000.00

本期摊销额 7,782,803.02 元。

(2) 其他说明

期末无形资产中已有账面原值为 74,023,161.39 元, 净值为 63,317,254.31 元的土地使用权用于抵押担保。

12. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
固定资 产装修	1,176,814.85	3,329,302.00	1,508,307.78		2,997,809.07	
其他	45,266.68		9,699.96		35,566.72	
合 计	1,222,081.53	3,329,302.00	1,518,007.74		3,033,375.79	

13. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	9,257,110.86	8,771,882.60
固定资产内部交易利润抵销	252,970.39	263,433.30
商品内部交易毛利抵销	683,825.26	1,508,939.63
合 计	10,193,906.51	10,544,255.53

(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	51,400,614.00
固定资产内部交易利润抵销	1,686,469.27
商品内部交易毛利抵销	4,558,835.10
小 计	57,645,918.37

14. 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	53,147,104.87	8,053,838.68		5,748,674.87	55,452,268.68
存货跌价准备	3,741,366.23	2,401,835.22		625,526.85	5,517,674.60
合 计	56,888,471.10	10,455,673.90		6,374,201.72	60,969,943.28

15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	94,600,000.00	73,000,000.00
保证借款	426,500,000.00	245,000,000.00
合 计	521,100,000.00	318,000,000.00

16. 应付票据

种 类	期末数	期初数
-----	-----	-----

商业承兑汇票	50,000,000.00	
银行承兑汇票	255,225,000.00	111,610,000.00
合计	305,225,000.00	111,610,000.00

下一会计期间将到期的金额为 305,225,000.00 元。

17. 应付账款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
货款及工程款	410,760,370.76	423,535,806.79
合计	410,760,370.76	423,535,806.79

(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	1,585,349.95	16,317,916.60
诸暨康达机械有限公司		688,979.40
菲达集团诸暨环达机械有限公司		473,102.00
浙江菲达通球环保管业有限公司	435,000.00	335,000.00
小计	2,020,349.95	17,814,998.00

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

期末应付北京信实德电力信息技术有限公司货款 2,652,830.00 元, 应付北京信实德电气设备有限公司货款 4,676,044.00 元, 账龄均 1-2 年, 因产品尚未过质保期, 质保金未支付。

18. 预收款项

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数
货款	434,778,747.54	515,887,026.07
合计	434,778,747.54	515,887,026.07

(2) 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。

19. 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	1,151,888.50	83,387,618.95	79,769,085.95	4,770,421.50
职工福利费		6,811,281.38	6,811,281.38	
社会保险费	4,470.27	11,899,927.38	11,871,389.18	33,008.47
住房公积金	16,960.00	2,183,536.07	2,200,496.07	
其他	336,204.16	1,652,174.23	1,770,103.58	218,274.81
合计	1,509,522.93	105,934,538.01	102,422,356.16	5,021,704.78

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 218,274.81 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 2011 年度年终奖金，在 2012 年第一季度已发放。

20. 应交税费

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	-82,639,670.55	-85,710,094.82
营业税	286,009.70	751,787.80
企业所得税	4,168,676.06	238,041.77
个人所得税	3,902.30	2,553.04
城市维护建设税	166,344.90	-362,316.95
房产税	661,785.84	354,786.86
土地使用税	2,528,375.70	2,452,782.60
教育费附加	82,106.29	-2,063,246.59
地方教育附加	54,737.52	-9,207.63
水利建设专项资金	204,614.89	214,934.39
其他	10,632.43	18,848.12
合 计	-74,472,484.92	-84,111,131.41

(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，应交增值税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。

21. 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	11,943.05	332,516.22
短期借款应付利息	1,326,913.18	536,423.44
一年内到期的长期负债	306,845.00	
合 计	1,645,701.23	868,939.66

22. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	11,942,400.00	13,779,188.27
其他	5,923,525.01	4,916,447.20
合 计	17,865,925.01	18,695,635.47

(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	559,937.78	
浙江菲达通球环保管业有限公司	80,000.00	
小 计		

639,937.78

(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
蓝天环保设备工程股份有限公司	800,000.00	投标保证金
诸暨市化工机械厂	500,000.00	质量保证金
诸暨市昌达环保机械设备有限公司	500,000.00	质量保证金
诸暨市利达环保设备制造有限公司	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	3,300,000.00	

23. 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	170,000,000.00	20,000,000.00
合计	170,000,000.00	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	170,000,000.00	20,000,000.00
小计	170,000,000.00	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
国家开发银行	2009-09-18	2012-09-17	RMB	5.850		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
小计						170,000,000.00		20,000,000.00

24. 长期借款

(1) 长期借款情况

项目	期末数	期初数
保证借款	5,000,000.00	175,000,000.00
信用借款	2,626,363.64	2,918,181.82
合计	7,626,363.64	177,918,181.82

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款	借款	币种	年利率	期末数	期初数
------	----	----	----	-----	-----	-----

	起始日	到期日		(%)	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	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		2,626,363.64		2,918,181.82
小计						7,626,363.64		7,918,181.82

25. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益—政府补助	15,066,819.07	7,226,854.79
合 计	15,066,819.07	7,226,854.79

(2) 其他说明

根据国家发展改革委员会办公厅《关于 2011 年战略性新兴产业（节能环保）项目的复核》（发改办环资〔2011〕1487 号），公司本期收到大型燃煤电站配套旋转电极式电除尘器产业项目补贴 860 万元，该项目本期尚未完工，公司将上述与资产相关的政府补助计入递延收益 860 万元。本期摊销递延收益 760,035.72 元。

26. 股本

明细情况

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

27. 资本公积

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）	189,488,214.07			189,488,214.07
其他资本公积	5,216,772.74			5,216,772.74
合 计	194,704,986.81			194,704,986.81

28. 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	23,821,596.92	577,406.61		24,399,003.53
合 计	23,821,596.92	577,406.61		24,399,003.53

(2) 其他说明

本期增加系根据公司 2012 年 4 月 11 日董事会决议，按 2011 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 577,406.61 元。

29. 未分配利润

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	153,611,687.81	—

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	153,611,687.81	——
加:本期归属于母公司所有者的净利润	16,114,968.33	——
减:提取法定盈余公积	577,406.61	10%
期末未分配利润	169,149,249.53	——

(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	1,658,807,020.98	1,554,722,953.09
其他业务收入	7,705,313.92	7,420,836.90
营业成本	1,404,199,477.96	1,345,700,209.26

(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	1,041,322,098.67	898,909,384.14	1,036,815,600.73	909,972,305.51
烟气脱硫设备	100,173,638.41	82,671,230.50	125,175,588.37	112,212,807.76
布袋除尘器	133,355,185.62	115,848,002.16	96,652,395.46	79,927,858.73
垃圾焚烧烟气处理设备	53,820,888.68	47,419,151.38	50,517,245.89	44,750,609.81
气力输送设备	32,416,976.57	25,237,050.91	22,105,430.83	16,264,795.00
安装及技术服务	47,026,907.48	37,515,655.77	44,129,034.00	35,631,594.58
电气配套件	151,223,824.35	112,338,505.34	103,795,410.84	79,927,827.16
开关柜	48,457,902.48	43,210,792.64	38,296,865.71	34,853,440.79
其他	51,009,598.72	38,316,699.82	37,235,381.26	28,362,645.70
小 计	1,658,807,020.98	1,401,466,472.66	1,554,722,953.09	1,341,903,885.04

(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	1,332,673,420.37	1,140,999,121.11	1,251,671,221.08	1,098,184,128.73
国外销售	326,133,600.61	260,467,351.55	303,051,732.01	243,719,756.31
小 计	1,658,807,020.98	1,401,466,472.66	1,554,722,953.09	1,341,903,885.04

(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	170,715,965.03	10.24
第二名	65,632,478.64	3.94
第三名	52,640,666.67	3.16
第四名	38,814,026.09	2.33
第五名	35,868,000.00	2.15
小 计	363,671,136.43	21.82

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	891,265.35	864,253.52	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	1,802,257.43	2,792,340.37	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	1,929,857.18	1,284,080.34	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育税附加	1,242,521.67	753,350.07	详见本财务报表附注税项之说明
合 计	5,865,901.63	5,694,024.30	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	11,293,431.58	9,419,228.41
业务招待费	13,385,380.56	9,361,972.25
差旅费	9,279,085.69	8,603,407.23
佣金	2,443,413.31	2,764,887.30
运输费	4,827,500.69	4,374,840.06
办公费	1,220,496.97	1,262,135.11
广告费	274,517.39	137,266.00
租赁费	84,240.00	135,000.00
其他	2,841,711.60	2,742,851.43
合 计	45,649,777.79	38,801,587.79

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	56,743,628.27	48,044,653.93
折旧费	10,142,462.68	11,198,541.40
研究开发费	5,476,782.38	3,079,372.45
差旅费	13,431,883.12	9,359,902.29
业务招待费	11,173,386.70	8,370,833.92
税金	5,521,794.02	4,730,840.00
办公费	5,513,751.40	4,225,118.82
房租费	1,685,650.95	2,050,992.11
中介服务费	1,077,377.73	1,555,810.00
水电费	1,478,248.68	1,478,713.57
汽车费	1,596,331.72	1,252,209.83
无形资产摊销	7,722,803.02	8,673,943.89
其他	10,137,166.61	9,353,662.92
合 计	131,701,267.28	113,374,595.13

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	51,066,333.54	36,017,977.73
利息收入	-6,257,763.01	-3,641,144.36
汇兑损益	747,007.77	1,227,705.93
其他	3,859,578.12	4,020,972.30

合 计	49,415,156.42	37,625,511.60
-----	---------------	---------------

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	8,053,838.68	6,899,301.16
存货跌价损失	2,401,835.22	336,282.09
合 计	10,455,673.90	7,235,583.25

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	670,393.85	511,077.04
合 计	670,393.85	841,477.04

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江菲达通球环保管业有限公司	670,393.85	511,077.04	浙江菲达通球环保管业有限公司本期业务稳定增长。
小 计	670,393.85	511,077.04	

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

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	329,523.10	293,345.90	329,523.10
其中：固定资产处置利得	329,523.10	293,345.90	329,523.10
政府补助	7,889,735.72	4,756,845.21	7,889,735.72
罚没收入	14,462.65	47,907.00	14,462.65
其他	189,196.73	51,858.38	189,196.73
合 计	8,422,918.20	5,149,956.49	8,422,918.20

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
专项补助	5,512,000.00	4,232,145.21	《关于 2010 年促进经济创新提升发展的若干政策意见》(诸暨市委[2010]19 号);《关于下达 2010 年度外贸公共服务平台建设专项资金的通知》(浙财企[2011]228 号);《关于公布 2011 年浙江省装备制造业重点领域首台(套)产品名单的通知》(浙经信技术[2011]564 号);《关于下达 2011 年省级高新技术企业研

			究开发中心（企业研究院）补助经费的通知》（浙财教[2011]270号）等
科技奖励	1,348,000.00	350,000.00	《关于下达国家高技术产业发展项目 2010 年省财政配套补助资金的通知》（浙财企[2011]18号）；《关于转发 2010 年度浙江省科学技术奖 奖励项目和科技成果转化奖奖励项目（绍兴市部分）的通知》（绍市科[2011]26号）；《关于对通过验收或鉴定评审科技项目奖励经费的通知》（诸科[2011]18号）；《关于下达科技型企业奖励经费的通知》（诸科[2011]16号）等
递延收益摊销	760,035.72		重点产业振兴和技术改造项目国债补助等
其他	269,700.00	174,700.00	《江苏省财政厅关于拨付 2010 年度中小企业国际市场开拓资金的通知》（苏财工贸[2011]101号）等
小 计	7,889,735.72	4,756,845.21	

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	116,022.18	7,106.69	116,022.18
其中：固定资产处置损失	116,022.18	7,106.69	116,022.18
对外捐赠	221,000.00	273,400.00	221,000.00
水利建设专项资金	1,340,434.13	1,382,030.22	
罚款支出		28,520.94	
其他	28,508.97	166,280.46	28,508.97
合 计	1,705,965.28	1,857,338.31	365,531.15

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	10,008,273.14	5,558,372.46
递延所得税调整	350,349.02	392,328.65
合 计	10,358,622.16	5,950,701.11

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2011 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	16,114,968.33
非经常性损益	B	6,713,376.78
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	9,401,591.55

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	$M=A/L$	0.12
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.07

(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

12. 其他综合收益

明细情况

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
外币财务报表折算差额	-578,401.60	
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-578,401.60	
其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		

合 计	-578,401.60
-----	-------------

(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	7,129,700.00
3 个月以上票据保证金和履约保证金减少	33,999,535.91
其他	379,339.38
合 计	41,508,575.29

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
付现费用	91,405,253.52
其他	4,746,223.83
合 计	96,151,477.35

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
利息收入	6,257,763.01
与资产相关的政府补助	8,600,000.00
合 计	14,857,763.01

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
定期存款质押款增加	69,530,000.00
其他	1,012,478.00
合 计	70,542,478.00

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	16,253,804.53	11,895,672.77
加: 资产减值准备	10,455,673.90	7,235,583.25
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,094,735.78	15,667,835.19
无形资产摊销	7,782,803.02	8,673,943.89
长期待摊费用摊销	1,518,007.74	902,854.24
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的	-213,500.92	-286,239.21

损失(收益以“-”号填列)		
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)	45,821,048.53	34,316,833.37
投资损失(收益以“-”号填列)	-670,393.85	-841,477.04
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	350,349.02	392,328.65
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)	-155,988,145.91	136,546,063.38
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-50,220,955.31	-50,316,784.56
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	111,302,973.34	-50,802,766.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,486,399.87	113,383,847.90
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	242,733,303.35	213,257,140.19
减: 现金的期初余额	213,257,140.19	217,004,375.60
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	29,476,163.16	-3,747,235.41

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	242,733,303.35	213,257,140.19
其中: 库存现金	56,607.28	134,869.83
可随时用于支付的银行存款	195,822,951.42	199,746,263.72
可随时用于支付的其他货币资金	46,853,744.65	13,376,006.64
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	242,733,303.35	213,257,140.19

(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	71,721,464.00	100,619,999.91

三个月以上到期的银行承兑汇票保证金	2,960,000.00	8,061,000.00
已质押的定期存款	86,320,000.00	16,790,000.00
小计	161,001,464.00	125,470,999.91

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	国有独资公司	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	34.51	34.51	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
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

(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(不含税)	占同类交易金额的比例 (%)	金额(不含税)	占同类交易金额的比例 (%)
菲达集团	配套件	参照市价	940,311.00	0.30	11,441,193.59	3.50
诸暨康达机械有限公司	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	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	配套件	参照市价	213,675.21	0.08	709,401.71	0.22
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	2,625,805.16	0.91	31,646,838.64	22.07
菲达集团	运输	参照市价	13,061,568.27	25.31	29,654,126.62	68.51

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(不含税)	占同类交易金额的比例(%)	金额(不含税)	占同类交易金额的比例(%)
菲达集团	配套件	参照市价	2,816,723.93	0.29	16,405,188.79	1.06
诸暨康达机械有限公司	配套件	参照市价			6,047.86	0.01

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	2011.1.1	2011.12.31	合同价	93,600.00

3. 本期公司应支付菲达集团资金占用利息 559,937.78 元。

4. 关联担保情况

(1) 截至 2011 年 12 月 31 日, 关联方以互保方式为本公司借款及保函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	2011-08-04	2012-02-10	否
		2,000	2011-04-01	2012-04-01	否
		1,000	2011-05-27	2012-02-08	否
	江苏菲达宝开电气有限公司[注 2]	800	2011-10-28	2012-09-10	否
		800	2011-10-25	2012-10-10	否
小计		22,300			

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 2011 年 12 月 31 日, 本公司及子公司在该保证项下的借款余额为 22,300 万元。

注 2: 江苏菲达宝开电气有限公司的 2,300 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 5,523,084.98 元。

(2) 截至 2011 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	2011-09-26	2012-04-26	否
		1,000	2011-09-23	2012-04-15	否
	本公司	3,000	2011-09-27	2012-03-27	否
		2,000	2011-12-07	2012-06-07	否
		3,000	2011-12-15	2012-06-15	否

		2,000	2011-09-06	2012-09-06	否
		1,000	2011-04-12	2012-03-12	否
		1,500	2011-01-06	2012-01-05	否
		6,000	2011-11-09	2012-07-02	否
小 计		21,500			

(3) 截至 2011 年 12 月 31 日，关联方为本公司开具票据提供保证担保的情况（单位：万元）

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
菲达集团	本公司	1,531.5	2011-09-28	2012-03-27	否
		5,000	2011-10-21	2012-04-20	否
		2,843	2011-11-12	2012-05-11	否
		1,803	2011-09-22	2012-03-21	否
		1,813	2011-07-22	2012-01-21	否
		2,837	2011-07-13	2012-01-12	否
小 计		15,827.5			

(4) 截至 2011 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 137,012,910.00 元。

(三) 关联方应收应付款项
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	1,585,349.95	16,317,916.60
	诸暨康达机械有限公司		688,979.40
	菲达集团诸暨环达机械有限公司		473,102.00
	浙江菲达通球环保管业有限公司	435,000.00	335,000.00
小 计		2,020,349.95	17,814,998.00
其他应付款			
	菲达集团	559,937.78	
	浙江菲达通球环保管业有限公司	80,000.00	
小 计		639,937.78	

(四) 关键管理人员薪酬

2011 年度和 2010 年度，本公司关键管理人员报酬总额分别为 298.40 万元和 240.40 万元。

七、或有事项

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（单位：人民币万元）

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	浙江神鹰集团有限公司	中信银行杭州分行	2,000	2012-03-18	[注 1]
		深发展杭州湖墅支行	3,000	2012-04-18	
		光大银行杭州分行	3,000	2012-02-23	
		浦发银行诸暨支行	3,000	2012-12-07	
		北京银行杭州分行	2,000	2012-08-05	
		华夏银行诸暨支行	3,000	2012-08-31	
		广发银行杭州黄龙支行	2,000	2012-11-02	
本公司	浙江富润印染有限公司	中信银行杭州分行	2,000	2012-05-11	[注 2]
		华夏银行杭州文晖支行	3,000	2012-06-15	
小 计			23,000		

注 1：2011 年 6 月 21 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 2011 年 6 月 21 日起至 2013 年 5 月 15 日止。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司及子公司在该保证项下的借款余额为 12,200 万元，尚未结清的银行承兑汇票余额为 4,000 万元，尚未结清的履约保函余额为 1,447.07 万元。

注 2：2011 年 6 月 21 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 2011 年 6 月 21 日起至 2013 年 5 月 15 日止。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司及子公司在该保证项下的借款余额为 2,500 万元，尚未结清的履约保函余额为 2,368.71 万元。

注 3：2011 年 6 月 21 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 2011 年 6 月 21 日起至 2013 年 5 月 15 日止。截至 2011 年 12 月 31 日，本公司在该保证项下的借款余额为 3,450 万元，尚未结清的银行承兑汇票余额为 2,157 万元，尚未结清的履约保函余额为 739.70 万元。浙江展诚建设集团股份有限公司在该保证项下无余额。

2. 截至 2011 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			437,296,902.92
美元	15,920,003.30	6.3009	100,310,348.79
欧元	2,421,538.40	8.1625	19,765,807.19
小 计			557,373,058.90

八、承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、资产负债表日后事项

根据本公司 2012 年 3 月 15 日召开的第四届董事会第十五次会议审议通过的《关于

公司非公开发行股票方案的议案》，公司拟向不超过十名特定对象非公开发行不超过 6,856 万股（含 6,856 万股）A 股股票，募集资金总额不超过人民币 75,182 万元，以投入下列项目：
单位：人民币万元

序号	项目名称	总投资额	拟投入募集资金 (未扣除发行费用)
1	大型燃煤锅炉微细粉尘减排技术装备产业化建设项目	69,145	47,912
2	除尘设备配套高频电源及节能控制器产业化建设项目	11,298	9,033
3	大气污染防治工程研究中心建设项目	6,237	6,237
4	偿还银行贷款项目	12,000	12,000
合 计		98,680	75,182

上述非公开发行方案尚需浙江省国资委、公司股东大会审议批准，并报中国证券监督管理委员会核准。

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
金融资产					
贷款和应收款	21,036,681.27				15,913,808.92
金融资产小计	21,036,681.27				15,913,808.92
金融负债	87,685.67				1,597,120.06

(二) 其他

1. 本公司于 2011 年 7 月 28 日与郑巨灿、郑钱、周福燕等三名自然人签约，作价 250 万元受让该三名自然人持有的浙江诸暨骏达环保设备有限公司 5% 的股权，本公司已于 2011 年 8 月支付股权转让款，由此本公司持有浙江诸暨骏达环保设备有限公司 5% 的股权。

2. 本公司于 2011 年 11 月 21 日与诸暨市财务开发公司、浙江富润股份有限公司、浙江上峰水泥集团有限公司签约，共同出资设立诸暨联合担保有限公司（以下简称担保公司），担保公司注册资本 15,000 万元，本公司出资 2,550 万元，已于 2011 年 12 月全额支付，由此本公司持有担保公司 17% 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	198,271,270.26	94.25	21,838,524.48	11.01	200,278,743.40	92.17	21,117,951.33	10.54
小 计	198,271,270.26	94.25	21,838,524.48	11.01	200,278,743.40	92.17	21,117,951.33	10.54

单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	12,097,551.06	5.75	12,097,551.06	100	17,025,562.27	7.83	17,025,562.27	100
合计	210,368,821.32	100	33,936,075.54	16.13	217,304,305.67	100	38,143,513.60	17.55

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	146,859,988.83	74.07	4,405,799.66	151,183,936.74	75.49	4,535,518.10
1-2 年	17,347,293.00	8.75	1,734,729.30	12,812,682.11	6.40	1,281,268.21
2-3 年	4,446,662.33	2.24	889,332.47	9,466,324.20	4.73	1,893,264.84
3 年以上	29,617,326.10	14.94	14,808,663.05	26,815,800.35	13.38	13,407,900.18
小计	198,271,270.26	100	21,838,524.48	200,278,743.40	100	21,117,951.33

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	12,097,551.06	12,097,551.06	100%	对方拖欠货款多年, 多次协商未果
小计	12,097,551.06	12,097,551.06		

(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
中冶华天工程技术有限公司	货款	1,400,000.00	拖欠货款无法收回	否
吉林省桦甸油页岩示范电厂	货款	826,560.70	破产清算无法收回	否
四川省机械设备进出口有限责任公司	质保金	600,000.00	质量扣款无法收回	否
本溪市北华热电有限责任公司	货款	288,000.00	账龄较长无法收回	否
秦皇岛开元粉煤灰有限公司	货款	202,600.00	账龄较长无法收回	否
其他	货款	1,110,730.89	账龄较长无法收回	否
小计		4,427,891.59		

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 4,427,891.59 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 (%)
鲁能宝清煤电化开发有限公司	非关联方	17,250,000.00	1 年以内	8.20
四川中电福溪电力开发有限公司	非关联方	16,622,000.00	1 年以内	7.90
Lanco Enterprise Pte. Ltd.	非关联方	12,651,924.64	1 年以内	6.01
东莞玖龙纸业有限公司及其关联单位	非关联方	12,097,551.06	3 年以上	5.75
中国电工设备总公司	非关联方	11,807,000.00	1 年以内	5.61

小 计		70,428,475.70		33.47
-----	--	---------------	--	-------

(5) 无其他应收关联方账款。

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	51,606,441.58	100	3,339,740.13	6.47	43,524,990.02	100	2,703,302.55	6.21
合 计	51,606,441.58	100	3,339,740.13	6.47	43,524,990.02	100	2,703,302.55	6.21

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	43,142,489.20	83.60	1,294,274.68	38,417,959.61	88.27	1,152,538.79
1-2 年	5,196,529.87	10.07	519,652.99	1,184,412.61	2.72	118,441.26
2-3 年	359,662.61	0.70	71,932.52	1,763,288.00	4.05	352,657.60
3 年以上	2,907,759.90	5.63	1,453,879.95	2,159,329.80	4.96	1,079,664.90
小 计	51,606,441.58	100	3,339,740.14	43,524,990.02	100	2,703,302.55

(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	4,788,400.00	1 年以内	9.28	投标保证金
华电招标有限公司	非关联方	1,538,280.00	1 年以内	2.98	投标保证金
内蒙古诚峰招标代理有限责任公司	非关联方	1,150,000.00	账龄 1 年以内 85 万元, 1-2 年 10 万元, 2-3 年 20 万元	2.23	投标保证金
北京国电工程投标有限公司	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	1.94	投标保证金
中招国际招标有限公司	非关联方	800,000.00	1 年以内	1.55	投标保证金
小 计		9,276,680.00		17.98	

(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	13,081,063.60	25.35
浙江菲达运输有限公司	全资子公司	3,366,894.40	6.52
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	4.55
浙江菲达科技发展有限公司	控股子公司	3,175,191.17	6.15

诸暨菲达环保装备研究院	全资非企业法人	2,696,984.57	5.23
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	0.10
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	49,137.03	0.10
小 计		24,767,737.34	48.00

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限公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00
浙江菲达科技发展有限公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00
江苏菲达宝开电气有限公司	成本法	38,624,054.00	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	12,800,000.00		12,800,000.00
浙江菲达环境工程有限公司	成本法	12,600,000.00	12,600,000.00		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
浙江菲达通球环保管业有限公司	权益法	8,622,019.00	9,604,086.57	670,393.85	10,274,480.42
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
菲达印度有限公司 (Feida India Private Limited)	成本法	3,283,495.34		3,283,495.34	3,283,495.34
江苏菲达环保科技有限公司	成本法	15,000,000.00		15,000,000.00	15,000,000.00
浙江诸暨骏达环保设备有限公司	成本法	2,500,000.00		2,500,000.00	2,500,000.00
诸暨联合担保有限公司	成本法	25,500,000.00		25,500,000.00	25,500,000.00
合 计		251,529,568.34	206,228,140.57	46,953,889.19	253,182,029.76

(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				
浙江菲达通球环保管业有限公司	28.74	28.74				
浙江菲达运输有限公司	100	100				

菲达印度有限公司 (Feida India Private Limited)	100	100			
江苏菲达环保科技有限公司	100	100			
浙江诸暨骏达环保设备有限公司	5	5			
诸暨联合担保有限公司	17	17			
合计					

(2) 其他说明

本公司持有菲达印度有限公司 (Feida India Private Limited)、江苏菲达环保科技有限公司长期股权投资的增减变动详见本附注四之说明；本公司持有浙江诸暨骏达环保设备有限公司、诸暨联合担保有限公司长期股权投资的增减变动详见本附注十之说明。

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,052,804,844.60	1,033,162,234.14
其他业务收入	5,040,591.35	3,841,955.04
营业成本	916,227,363.33	915,795,162.63

(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	1,052,804,844.60	913,115,369.78	1,033,162,234.14	912,940,653.84
小 计	1,052,804,844.60	913,115,369.78	1,033,162,234.14	912,940,653.84

(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	993,738,286.50	859,103,238.21	990,381,137.39	874,244,706.51
烟气脱硫设备	10,881,829.92	11,422,857.64		
气力输送设备	901,589.75	770,122.28	1,234,700.86	859,493.31
安装及技术服务			4,063,666.00	3,848,414.66
布袋除尘器	2,905,982.91	2,109,260.94	3,262,564.10	3,247,316.37
其他	44,377,155.52	39,709,890.71	34,220,165.79	30,740,722.99
小 计	1,052,804,844.60	913,115,369.78	1,033,162,234.14	912,940,653.84

(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	802,676,840.92	712,495,392.63	785,934,236.05	714,101,053.84
国外销售	250,128,003.68	200,619,977.15	247,227,998.09	198,839,600.00
小 计	1,052,804,844.60	913,115,369.78	1,033,162,234.14	912,940,653.84

(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	170,715,965.03	16.14
第二名	65,632,478.64	6.20
第三名	35,868,000.00	3.39
第四名	33,076,495.72	3.13
第五名	32,182,051.29	3.04
小计	337,474,990.68	31.90

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	670,393.85	511,077.04
合 计	670,393.85	841,477.04

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江菲达通球环保管业有限公司	670,393.85	511,077.04	浙江菲达通球环保管业有限公司本期业务稳定增长。
小 计	670,393.85	511,077.04	

(3) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(三) 母公司现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	5,774,066.12	4,763,299.05
加：资产减值准备	1,762,828.89	4,936,982.44
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,591,600.13	10,146,067.20
无形资产摊销	7,290,129.30	7,510,227.56
长期待摊费用摊销	1,213,225.94	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)	-263,746.36	-262,577.40
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)	37,795,510.60	29,639,074.46
投资损失(收益以“-”号填列)	-670,393.85	-841,477.04
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	431,694.28	-195,238.50
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)	-111,674,901.85	181,447,137.48

经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	17,805,921.48	-130,590,828.94
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	31,912,156.21	-38,334,379.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	1,968,090.89	68,910,167.03
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	111,599,956.27	97,339,426.35
减: 现金的期初余额	97,339,426.35	138,135,412.38
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	14,260,529.92	-40,795,986.03

十二、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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	213,500.92	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,889,735.72	
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	-45,849.59	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	8,057,387.05	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,373,035.92	
少数股东权益影响额（税后）	-29,025.65	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	6,713,376.78	

(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	3.10	0.12	0.12
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.81	0.07	0.07

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	16,114,968.33
非经常性损益	B	6,713,376.78
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	9,401,591.55
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	512,138,271.54
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	I	-578,401.60
外币报表折算差额		
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	6
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	519,906,554.91
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	3.10%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	1.81%

(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
应收票据	30,062,682.83	15,698,000.00	91.51%	主要系年底加大催款力度，本期客户使用票据结算增多所致。

预付账款	69,163,112.71	48,108,272.08	43.77%	主要系预付安装工程款增加所致。
长期股权投资	38,274,480.42	9,604,086.57	298.52%	主要系本期新增对外投资所致。
短期借款	521,100,000.00	318,000,000.00	63.87%	主要系本期银行授信额度提高，本公司扩大融资，投入海外合同生产备货。
应付票据	305,225,000.00	111,610,000.00	173.47%	
一年内到期的非流动负债	170,000,000.00	20,000,000.00	750.00%	主要系国家开发银行长期借款 1.5 亿元及工行 2000 万元将于 2012 年到期，转入一年内到期的非流动负债。
长期借款	7,626,363.64	177,918,181.82	-95.71%	
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度	变动原因说明
财务费用	49,415,156.42	37,625,511.60	31.33%	主要系本期银行借款增长所致。
营业外收入	8,422,918.20	5,149,956.49	63.55%	主要系本期收到较多政府补助所致。

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
 2012年4月11日