

公司代码：600526

公司简称：菲达环保

# 浙江菲达环保科技股份有限公司

## 2016 年半年度报告

### 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

#### 二、未出席董事情况

未出席董事职务	未出席董事姓名	未出席董事的原因说明	被委托人姓名
董事	王柱	因公出差	周永清

三、本半年度报告未经审计。

四、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）魏强声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

#### 五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司董事会未拟定本报告期相关预案。

#### 六、前瞻性陈述的风险声明

本报告中所涉及的经营环境分析、经营目标等前瞻性描述不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险

#### 七、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

#### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

## 目录

第一节	释义.....	3
第二节	公司简介.....	3
第三节	会计数据和财务指标摘要.....	4
第四节	董事会报告.....	6
第五节	重要事项.....	15
第六节	股份变动及股东情况.....	21
第七节	优先股相关情况.....	23
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	23
第九节	公司债券相关情况.....	23
第十节	财务报告.....	24
第十一节	备查文件目录.....	107

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司	指	浙江菲达环保科技股份有限公司
股东大会	指	浙江菲达环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江菲达环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江菲达环保科技股份有限公司监事会
巨化集团	指	巨化集团公司
菲达集团	指	菲达集团有限公司
清泰公司	指	衢州市清泰环境工程有限公司
神鹰集团	指	浙江神鹰集团有限公司
钢结构安装公司	指	诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司
巨化财务公司	指	巨化集团财务有限责任公司
报告期、本期	指	2016 年 1~6 月
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介

### 一、 公司信息

公司的中文名称	浙江菲达环保科技股份有限公司	
公司的中文简称	菲达环保	
公司的外文名称	ZHEJIANG FEIDA ENVIRONMENTAL SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD.	
公司的外文名称缩写	FEIDA ENVIRO	
公司的法定代表人	舒英钢	

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	周明良	马惠娟
联系地址	浙江省诸暨市望云路88号	浙江省诸暨市望云路88号
电话	0575-87211326	0575-87211326
传真	0575-87214308	0575-87214308
电子信箱	dsb@feidaep.com	dsb@feidaep.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省诸暨市望云路88号
公司注册地址的邮政编码	311800
公司办公地址	浙江省诸暨市望云路88号

公司办公地址的邮政编码	311800
公司网址	www.feida.biz
电子信箱	feida@ep.zjbnet.com
报告期内变更情况查询索引	未变更

#### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	浙江省诸暨市望云路88号公司董事会办公室
报告期内变更情况查询索引	未变更

#### 五、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、公司报告期内注册变更情况

注册登记日期	2016年3月17日
注册登记地点	浙江省诸暨市城关镇望云路88号
企业法人营业执照注册号	91330000720084441G
税务登记号码	91330000720084441G
组织机构代码	91330000720084441G
报告期内注册变更情况查询索引	根据《浙江省人民政府办公厅关于实行企业“五证合一”登记制度的通知》要求，公司报告期内完成了“五证合一”的登记手续。

### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、公司主要会计数据和财务指标

##### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,593,363,819.13	1,498,233,577.49	6.35
归属于上市公司股东的净利润	24,007,407.25	45,200,819.41	-46.89
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	31,627,220.84	40,156,102.51	-21.24
经营活动产生的现金流量净额	-314,736,268.71	-204,270,332.67	-54.08
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,568,728,605.93	2,544,701,486.77	0.94
总资产	7,483,212,561.94	6,878,301,522.42	8.79

**(二) 主要财务指标**

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.04	0.10	-60.00
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.10	-60.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	0.06	0.09	-33.33
加权平均净资产收益率(%)	0.94	2.58	减少1.64个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%)	1.24	2.29	减少1.05个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

1、报告期末营业收入同比上年增加 6.35%以及归属于上市公司股东净利润下降 46.89%，主系对神鹰集团担保计提负债增加和子公司受市场环境的影响利润减少所致。2016 年 1-6 月新签合同 25.59 亿元，同比上年同期下降 9.42%。

2、经营活动产生的现金流量同比上年下降 54.08%，主要系一是本期受金融环境影响，资金回收减少所致；二是在执行项目较多，对外采购增加所致。

**二、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**三、 非经常性损益项目和金额**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	124,547.59	
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, 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	7,483,363.65	
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	-16,997,360.00	预计担保损失
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	515,079.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	5,477.73	
所得税影响额	1,249,077.52	
合计	-7,619,813.59	

## 第四节 董事会报告

### 一、董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

我国“十三五”规划建议提出：坚持绿色富国、绿色惠民，为人民提供更多优质生态产品，推动形成绿色发展方式和生活方式，协同推进人民富裕、国家富强、中国美丽。未来，通过政府引导、各方参与，环保产业有望形成新一轮的快速发展。

报告期内，公司坚持做专、做强、做长环保产业，努力从装备制造向装备制造加环境服务业，从大气污染治理向大气、水、固废等治理领域转型升级。报告期内，公司首台套高效湿法脱硫除尘一体化技术应用工程成功投运，新建固废填埋场、污水处理装置扩能技改、衢州市餐厨废弃物资源化利用和无害化处理等项目抓紧建设，在新加坡合资设立菲达国际电力技术有限公司，等等，积极筹划，各点布局，各部协同调度扎实推进全面转型升级工作。

报告期内，公司总体运行态势良好，主营业务收入 15.82 亿元，较上年同期增长 6.82%。但由于受市场竞争更加激烈、多个在建项目尚未完工等影响，公司报告期内新签订合同金额 25.59 亿元，较上年同期下降 9.42%。

报告期内，公司实现合并营业总收入 1,593,363,819.13 元、利润总额 39,222,938.10 元、净利润 26,358,114.52 元、归属于母公司所有者的净利润 24,007,407.25 元，分别较上年同期增长 6.35%、-36.17%、-44.92%、-46.89%。本期利润减少主系对神鹰集团担保计提预计负债和子公司受市场环境的影响利润减少所致。截至 2016 年 6 月 30 日，合并资产总额为 7,483,212,561.94 元，负债总额为 4,869,533,807.05 元，所有者权益为 2,613,678,754.89 元；资产负债率为 65.07%，较年初增长 2.68 个百分点。

**(一) 主营业务分析****1 财务报表相关科目变动分析表**

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,593,363,819.13	1,498,233,577.49	6.35
营业成本	1,324,543,717.03	1,235,523,230.04	7.21
销售费用	41,509,093.89	31,888,788.25	30.17
管理费用	144,122,996.12	135,584,193.30	6.30
财务费用	26,932,846.20	28,750,658.38	-6.32
经营活动产生的现金流量净额	-314,736,268.71	-204,270,332.67	-54.08
投资活动产生的现金流量净额	-122,821,234.53	-467,025,169.23	73.70
筹资活动产生的现金流量净额	326,447,792.72	724,662,730.69	-54.95
研发支出	47,946,866.96	45,696,124.11	4.93

营业收入变动原因说明:主系本期业务增长所致的营业收入增加。

营业成本变动原因说明:主系本期业务增长所致的营业成本增加。

销售费用变动原因说明:主系本期营销人员工资增加和年终奖摊销较上期增加所致。

管理费用变动原因说明:主系本期折旧费与房租费较上年增长所致。

财务费用变动原因说明:主系本期争取利率优惠后利息支出较上年减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主系一是本期受金融环境影响,资金回收减少所致;二是在执行项目较多,对外采购增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上期较本期收购子公司较多所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上期非公开发行筹资收入较本期增加所致。

研发支出变动原因说明:主系本期资本化研发投入增加较多所致。

**2 其他****(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明**

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
预付款项	392,303,412.86	271,626,151.21	44.43	主要系本期新投入基建支出和新订脱硫合同执行导致的预付工程款增加。
其他应收款	279,232,830.41	116,854,243.15	138.96	主要系一是本期投标保证金增加所致;二是神鹰借款平移后其他应收款增加所致。
长期应收款	2,500,000.00		100.00	主要系对昌达环保债转股投资增加所致。
在建工程	244,946,542.37	141,220,804.35	73.45	主系本期环保本级募投项目科技楼开工建设和清泰公司污水集中扩能技改项目在建增加所致。
应付职工薪酬	8,572,003.13	16,969,526.25	-49.49	主系子公司上年计提的年终奖本期已付所致

应付利息	1,744,479.89	1,299,618.99	34.23	主要系借款增加的应付利息增加所致。
应付股利	13,653,155.00	23,753,155.00	-42.52	主要系辰和支付部分应付股利所致。
长期借款	75,677,272.74	1,401,310.92	5300.46	主要系清泰公司在工行增加长期信用借款所致。
预计负债	21,997,360.00	5,000,000.00	339.95	主要系对神鹰担保计提负债增加所致。
其他非流动资产	7,940,000.00	-	100.00	主要系子公司徐州菲达预付土地出让金所致。
<b>利润表项目</b>	<b>本期数</b>	<b>上年同期数</b>	<b>变动幅度 (%)</b>	<b>变动原因说明</b>
营业税金及附加	9,457,254.45	6,315,286.68	49.75	主要系增值税增加相应的附加税增加所致。
销售费用	41,509,093.89	31,888,788.25	30.17	主要系本期营销人员工资增加和年终奖摊销较上期增加所致。
资产减值损失	3,468,506.90	2,318,521.78	49.60	主要系本期应收账款增加引起的坏账计提增加所致。
投资收益	6,099,504.49	-850,965.70	816.77	主要系本期确认巨化财务公司和菲达豫能投资收益增加所致。
营业外支出	18,679,264.29	2,151,989.55	768.00	主要系对神鹰担保计提负债增加所致。
利润总额	39,222,938.10	61,448,088.97	-36.17	主要系一是对神鹰担保计提负债增加所致；二是本期子公司因业绩下滑，利润亏损所致。
净利润	26,358,114.52	47,855,196.67	-44.92	主要系一是对神鹰担保计提负债增加所致；二是本期子公司因业绩下滑，利润亏损所致。
<b>现金流量表项目</b>	<b>本期数</b>	<b>上年同期数</b>	<b>变动幅度 (%)</b>	<b>变动原因说明</b>
经营活动产生的现金流量净额	-314,736,268.71	-204,270,332.67	-54.08	主要系一是本期受金融环境影响，资金回收减少所致；二是在执行项目较多，对外采购增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-122,821,234.53	-467,025,169.23	73.70	主要系上期较本期收购子公司较多所致。
筹资活动产生的现金流量净额	326,447,792.72	724,662,730.69	-54.95	主要系上期非公开发行筹资收入较本期增加所致。

## (2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

### ①超短期融资券

经2016年3月21日召开的公司2016年第二次临时股东大会决议批准，本公司拟向中国银行间市场交易商协会申请注册发行超短期融资券不超过人民币15亿元。经向中国银行间市场交易商协会申请，本公司已于2016年7月底收到《接受注册通知书》，在两年的注册有效期内，可分期



发行超短期融资券。详情请见2016年8月3日披露于《中国证券报》、《上海证券报》、上交所网站(www.sse.com.cn)的公司相关公告。

## ②募集资金投资项目实施情况

详见同期披露的《浙江菲达环保科技股份有限公司2016年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

## (3) 经营计划进展说明

公司在2015年年度报告中披露2016年经营目标:争取实现营业收入35亿元,营业成本29.5亿元,三项费用控制在4.2亿元。公司2016年1~6月实现营业收入为15.93亿元,营业成本为13.25亿元,三项费用为2.13亿元,分别占年度经营目标的45.51%、44.92%、50.71%。

## (二) 行业、产品或地区经营情况分析

### 1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
环保行业	1,582,457,262.87	1,321,334,055.40	16.50	6.83	7.55	减少0.56个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
环保产品	1,250,596,421.69	1,040,069,794.38	16.83	10.42	8.22	增加1.69个百分点
其他	331,860,841.18	281,264,261.02	15.25	-4.81	5.15	减少8.03个百分点

#### 主营业务分行业和分产品情况的说明

公司以环保设备为主,占总体营业收入的78.49%,环保设备的毛利率为16.83%;技术服务、运输、废弃物的填埋和处置等其它收入毛利率为15.25%。

### 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	1,468,592,811.06	6.50
国外销售	113,864,451.81	11.37

#### 主营业务分地区情况的说明

国内销售比上年同期有所增长,主系本期确认的销售收入增加所致。

出口销售较上年同期有所增长,主系本期下属公司诸暨华商进出口有限公司国外销售同比增长135.26%。

### (三) 核心竞争力分析

经过长期积淀、提炼与升华，公司形成了以愿景、使命、核心价值观、经营理念为主体的独特的企业文化。

公司坚持以人为本的发展理念，建立科学的人力资源管理机制与适合员工成长的晋升和培训体制，注重人文关怀，拥有一支相对稳定的专业化、高素质人才队伍，为首批“浙江省重点企业技术创新团队”。

公司建有国家认定企业技术中心、燃煤污染物减排国家工程实验室除尘分实验室、国家级博士后科研工作站、省级重点企业研究院、省级院士专家工作站、省级重点实验室、省级外国专家工作站等创新机构，为浙江省环保装备科技创新服务平台、浙江省装备制造燃煤烟气治理装备产业技术联盟组建单位。其中独立注册的“诸暨菲达环保装备研究院”，下设 6 家专业研究所、8 个工程设计部和公用设计室、测试部，形成了“基础应用研究中心-技术开发中心-工程设计中心”三位一体的技术研发体系。公司注重引技、引智和产学研用合作，在重大环保装备技术研发中，遵循“原始创新+引进再创新+集成创新”的自主创新模式，在行业始终技术保持领先，各主导产品技术水平平均达到国际先进或国内领先水平，并创造了多项第一。现公司拥有专利技术 137 项，主持/参与制修订的现行有效的国家及行业标准 76 项，“菲达”牌电除尘器被国家质检总局评定为“中国名牌”、被浙江省质监局认证为首批“浙江制造”产品。2013 年《高效控制 PM2.5 电除尘技术与装备》获浙江省科学技术一等奖；2014 年《燃煤电站 PM2.5 控制关键技术研制与工程示范》获中国工商联科学技术进步一等奖；2015 年菲达荣获国家级工业设计中心、国家知识产权优势企业，列入浙江省“三名”培育试点企业；2016 年公司新承担实施国家重点研发计划项目 2 项。

同时，公司以接轨国际制造为目标，通过联合厂房建设、先进生产线引入、信息化改造、卓越绩效模式和“5S”管理推进，打造可与跨国公司抗衡的现代化高端环保装备制造基地。公司拥有一批训练有素的一线能工巧匠，其中，焊工通过欧标考核的 60 人、通过美标考核的 80 人，现下属各制造基地都能承接跨国公司的结构件。2015 年，公司二个车间分别被浙江省质量协会授予“浙江省现场管理五星现场”和“浙江省现场管理四星现场”。

### (四) 投资状况分析

#### 1、 对外股权投资总体分析

##### 1) 衢州市清泰环境工程有限公司

本公司以货币出资的方式对清泰公司增资 10,000 万元。现已完成工商变更登记，清泰公司注册资本为 16,500 万元。 详见于 2016 年 3 月 4 日披露的临 2016-011 号《浙江菲达环保科技股份有限公司对外投资公告》。

##### 2) 菲达国际电力技术有限公司

菲达国际电力技术有限公司注册资金为 150 万新币，其中，本公司出资 105 万新币，占股 70%，香港瑞索资有限公司现金出资 22.5 万新币，占股 15%，云祥刚现金出资 22.5 万新币，占股 15%；主营：生物质电厂锅炉岛设备及 EPC 业务、垃圾焚烧电厂 EPC 等业务。现已完成工商注册登记。详见于 2016 年 3 月 4 日披露的临 2016-030 号《浙江菲达环保科技股份有限公司第六届董事会第十四次会议决议公告》。

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

## (2) 持有其他上市公司股权情况

□适用 √不适用

## (3) 持有金融企业股权情况

√适用 □不适用

所持对象名称	最初投资金额 (元)	期初持 股比例 (%)	期末持 股比例 (%)	期末账面价值 (元)	报告期损益 (元)	报告期所有者 权益变动(元)	会计核 算科目	股份来 源
巨化财 务公司	187,053,440.00	20	20	195,195,446.89	5,348,441.60	5,348,441.60	长期股 权投资	增资
合计	187,053,440.00	/	/	195,195,446.89	5,348,441.60	5,348,441.60	/	/

持有金融企业股权情况的说明

1、详见于 2015 年 8 月 21 日披露的临 2015-047 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于增资巨化集团财务有限责任公司暨关联交易公告》。

2、巨化财务公司本期实现净利润 2,674.22 万元，本公司按持股比例确认投资收益 534.84 万元。

2、非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

(3) 其他投资理财及衍生品投资情况

适用 不适用

### 3、募集资金使用情况

#### (1) 募集资金总体使用情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本报告期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	尚未使用募集资金用途及去向
2013	非公开发行	732,784,848.40	53,134,579.77	348,983,218.77	383,801,629.63	暂时补充流动资金(3.5亿元)及暂存募集资金银行专户
2015	非公开发行	1,181,059,995.88	/	1,181,059,995.88	/	/
合计	/	1,913,844,844.28	53,134,579.77	1,530,043,214.65	383,801,629.63	/
募集资金总体使用情况说明			公司已于 2015 年度全部使用完毕 2015 年非公开发行募集资金 1,181,059,995.88 元,并于 2015 年 12 月注销了 2015 年非公开发行募集资金存储专户。			

募集资金使用情况详见同期披露的《浙江菲达环保科技股份有限公司 2016 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

#### 4、主要子公司、参股公司分析

公司名称	行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
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	12,000,000.00	126,912,101.34	36,766,820.06	957,081.62
浙江菲达电气工程有限公司	制造业	除尘器等环保设备	30,000,000.00	192,507,267.00	69,425,468.83	8,162,749.83
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	2,000,000.00	320,794.79	5,782.84	0.00
浙江菲达环境工程有限公司	制造业	除尘器等环保设备	10,000,000.00	212,835,538.46	32,165,972.07	1,968,286.99
诸暨菲达环保装备研究院	服务业	研发设计等	500,000.00	5,439,039.93	4,407,257.62	2,384,443.46
浙江菲达运输有限公司	服务业	普通货物运输	5,000,000.00	10,784,773.27	9,078,272.40	164,429.28
菲达印度有限公司(Feida India)	制造业	除尘器等环保设备	USD500,000.00	522,630.93	530,149.70	-107,316.62

Private Limited)							
江苏菲达环保科技有限公司	制造业	除尘器等环保设备	40,000,000.00	98,350,239.21	28,190,676.58	-1,809,878.50	
杭州菲达环保技术研究院有限公司	制造业	除尘器等环保设备	30,000,000.00	31,871,875.03	24,967,947.22	-2,646,055.21	
江苏菲达宝开电气有限公司	制造业	电力环保设备等	60,000,000.00	287,580,363.29	111,944,098.46	5,341,313.53	
诸暨辰通环境工程有限公司	制造业	除尘器等环保设备	15,000,000.00	230,191,271.24	88,227,933.81	-3,452,167.27	
诸暨辰和环境科技有限公司	制造业	除尘器等环保设备					
衢州市清泰环境工程有限公司	制造业	污水处理等	165,000,000.00	371,152,813.89	188,177,254.99	6,725,971.53	
衢州市清源生物科技有限公司	制造业	污水处理等	25,092,000.00	30,535,862.01	24,228,750.87	-649,430.63	
浙江衢州巨泰建材有限公司	制造业	建材等	150,000,000.00	252,971,514.86	136,386,742.03	-15,336,219.82	
江苏海德节能科技有限公司	制造业	除尘器等环保设备	77,243,075.91	411,164,931.74	106,179,387.94	7,560,149.09	
浙江菲达科技发展有限公司	制造业	垃圾焚烧尾气处理等	50,000,000.00	143,746,774.02	43,482,559.55	639,856.35	
杭州菲达物料输送工程有限公司	制造业	粉粒料输送设备等	5,000,000.00	27,466,760.22	7,338,757.72	-243,055.75	
浙江菲达脱硫工程有限公司	制造业	烟气脱硫等环保设备	80,000,000.00	778,789,199.78	216,278,896.85	10,199,761.18	
诸暨华商进出口有限公司	制造业	除尘器等环保设备	40,280,000.00	211,275,182.61	62,097,992.52	1,514,190.59	
织金菲达绿色能源有限公司	制造业	除尘器等环保设备	3,950,000.00	3,951,591.77	3,951,591.77	1,591.77	

## 5、非募集资金项目情况

适用 不适用

## 非募集资金项目情况说明

报告期内，未新增重大非募集资金项目情况。

公司在建工程情况详见附注。

## 二、利润分配或资本公积金转增预案

## (一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司第六届董事会第十三次会议拟定 2015 年度利润分配议案：以总股本 547,404,672 股为基数向全体股东按每 10 股派现金红利 1 元（含税），合计分配现金 54,740,467.20 元，未分配利润余额 209,413,317.78 元结转入下一年度。

上述利润分配议案经公司 2016 年 5 月 19 日召开的 2015 年年度股东大会审议通过，并于 2016 年 7 月 18 日实施完毕。

## (二) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

## 三、其他披露事项

## (一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

## (二) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

## 一、重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

适用 不适用

## (一) 诉讼、仲裁或媒体普遍质疑事项已在临时公告披露且无后续进展的

事项概述及类型	查询索引
2016 年 5 月 23-24 日，财经媒体发表题为《菲达环保 1.57 亿担保恐成业绩炸弹》、《神鹰集团债务 16 个月陡增 18 亿 菲达环保担保 1.57 亿逾期受拖累》的文章。公司已就上述媒体报道有关内容进行了披露说明。	详见于 2016 年 5 月 26 日披露的临 2016-040 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于上海证券交易所问询函的回复公告》。

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 临时公告未披露或有后续进展的媒体普遍质疑事项

无。

二、破产重整相关事项

适用 不适用



**三、资产交易、企业合并事项**

√适用 □不适用

**(一) 公司收购、出售资产和企业合并事项已在临时公告披露且后续实施无变化的**

事项概述及类型	查询索引
本公司吸收合并全资子公司诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司。本公司存续经营，公司名称及注册资本不变，钢结构安装公司独立法人资格注销。截至本报告披露日，钢结构安装公司尚未完成注销登记手续。	详见于 2016 年 3 月 4 日披露的临 2016-012 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于吸收合并全资子公司的公告》。

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的情况**

□适用 √不适用

**四、公司股权激励情况及其影响**

□适用 √不适用

**五、重大关联交易**

√适用 □不适用

**(一) 与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

事项概述	查询索引
公司预计 2016 年度购销商品及提供、接受劳务关联交易总额 5.05（±20%）亿元；在关联人的财务公司，存款日均余额≤25000 万元，贷款日均余额≤50000 万元。	详见于 2016 年 4 月 19 日披露的临 2016-024 号《浙江菲达环保科技股份有限公司日常关联交易公告》。

**2、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二) 资产收购、出售发生的关联交易****1、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

2015 年 8 月 19 日，经公司第六届董事会第四次会议审议批准，并经公司 2015 年第一次临时股东大会决议通过，公司拟与浙江南孔投资管理有限公司、巨化集团公司和嘉兴拔萃展杭投资合伙企业签约，共同出资设立浙江蓝基石环保产业基金，以从事环保产业投资业务。详见于 2015 年 8 月 21 日披露的临 2015-048 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于投资设立产业基金暨关联交易公告》。

该基金于 2016 年 5 月 10 日办妥工商登记手续，登记名称为杭州良协股权投资基金管理合伙企业（有限合伙）。根据 2016 年 7 月 18 日签订的《合伙协议》，合伙企业总认缴出资额为 25,000 万元，其中，浙江南孔投资管理有限公司认缴 250 万元，占认缴出资额的 1%，巨化集团认缴 5,000 万元，占认缴出资额的 20%，本公司认缴 3,000 万元，占认缴出资额的 12%，嘉兴拔萃展杭投资合

伙企业（有限合伙）认缴 1,900 万元，占认缴出资额的 7.9%，杭州英瑞实业投资合伙企业（有限合伙）认缴 11,850 万元，占认缴出资额的 47.4%，浙江常蓝环境科技有限公司认缴 3,000 万元，占认缴出资额的 12%。浙江南孔投资管理有限公司为该基金的普通合伙人，本公司及巨化集团等其他股东均为有限合伙人。截至本报告披露日，本公司已完成 3,000 万元的出资。

## 2、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四) 关联债权债务往来

#### 1、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

## 六、 重大合同及其履行情况

### 1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

### 2 担保情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）												
担保方	担保方与上市公司的关系	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	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
本公司	公司本部	神鹰集团	2,000	2015-09-07	2016-03-07	连带责任担保	否	是	2,000	是	否	
本公司	公司本部	神鹰集团	2,000	2015-09-21	2016-06-30	连带责任担保	是	是	2,000	是	否	
本公司	公司本部	神鹰集团	1,000	2015-09-21	2016-03-21	连带责任担保	否	是	1,000	是	否	
本公司	公司本部	神鹰集团	3,000	2015-12-11	2016-10-28	连带责任担保	否	否		是	否	
本公司	公司本部	神鹰集团	2,000	2016-03-31	2016-10-28	连带责任担保	否	否		是	否	
本公司	公司本部	神鹰集团	3,000	2016-03-31	2016-06-30	连带责任担保	是	是	3,000	是	否	
本公司	公司本部	神鹰集团	2,700	2015-12-10	2016-10-28	连带责任担保	否	否		是	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												5,000
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												10,700
公司对子公司的担保情况												
报告期内对子公司担保发生额合计												22,844.80
报告期末对子公司担保余额合计（B）												25,544.80
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）												

担保总额 (A+B)	36,244.80
担保总额占公司净资产的比例 (%)	13.87
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)	10,700
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)	10,700
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	详见附注
担保情况说明	本公司提供担保的神鹰集团5,000万元借款已于2016年6月30日平移至本公司,故担保已经履行完毕。详见于2016年6月30日披露的临2016-043号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于神鹰集团担保事项处理进展的公告》。

### 3 其他重大合同或交易

无。

### 七、承诺事项履行情况

√适用 □不适用

#### (一) 上市公司、持股 5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	菲达集团	将不在任何地方以任何方式投资或自营从事本公司已经开发、生产或经营的产品(或相类似的产品、或在功能上具有替代作用的产品);若已有产业与本公司的生产经营存在同业竞争关系,将采用出售竞争性资产、改变产品品种或改变产品销售区域等方式避免同业竞争。	2001-6-1/ 永久	否	是		
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	巨化集团	巨化集团不会直接或间接经营任何与菲达环保及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务,亦不会投资任何与菲达环保及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业;如巨化集团的现有业务或该企业为进一步拓展业务范围,与菲达	2014-8-12/ 永久	否	是		

		环保及其下属公司经营的业务产生竞争,则巨化集团将采取停止经营产生竞争的业务的方式,或者采取将产生竞争的业务纳入菲达环保的方式,或者采取将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方等合法方式,使巨化集团不再从事与菲达环保主营业务相同或类似的业务。					
解决关联交易	巨化集团	巨化集团将尽可能减少未来与菲达环保的关联交易,对于确有必要且不可避免的关联交易,巨化集团将与菲达环保按照公开、公平、公正等原则依法签订关联交易协议,履行合法程序,并将按照有关法律、法规、规范性文件的要求和菲达环保《公司章程》的规定,依法履行信息披露义务并履行相关内部决策、报批程序,保证不以与市场价格相比显失公允的条件与菲达环保进行交易,亦不利用该类交易从事任何损害菲达环保及其他股东的合法权益的行为。	2014-8-12/永久	否	是		
盈利预测及补偿[注]	巨化集团	2014年、2015年、2016年、2017年、2018年,巨泰公司和清泰公司承诺合计净利润不低于1767万元、350万元、1160万元、2090万元、2650万元。如巨泰公司和清泰公司在2014年、2015年、2016年、2017年、2018年五个会计年度累计实现的净利润总和未达到上述承诺净利润总和的,由巨化集团以现金的方式向本公司进行一次性补偿。具体补偿公式如下: 应补偿金额=(补偿期限内五年承诺净利润总和-补偿期限内五年实现净利润总和)÷补偿期限内五年承诺净利润总和×标的资产交易价格 以上公式运用中,应遵循:(a)前述净利润数均应当以标的公司的合计净利润数确定;(b)应补偿金额不超过标的资产交易价格。如补偿金额小于0时,按0取值;(c)标的公司是指巨泰公司和清泰公司。 本公司在承诺期限末年度报告(2018年度)披露后的10日内以书面方式通知巨化集团应补偿金额,巨化集团在接到本公司通知后的60日内予以补偿。	2016-04-16/2019-07-10	是	是		
其他	巨化集团	巨化集团公司及其下属公司不存在与菲达环保进行资产收购或业务整合的计划。	2014-10-30/2016-4-14	是	是		

注: 详见于2016年4月19日披露的临2016-025号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于控股股东申请变更业绩补偿承诺的公告》和2016年5月20日披露的临2016-039号《浙江菲达环保科技股份有限公司2015年年度股东大会决议公告》。

#### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

适用 不适用

#### 九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人 处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十、可转换公司债券情况

适用 不适用

#### 十一、公司治理情况

公司严格遵照国家有关法律法规的要求,结合自身经营的实际情况,不断完善法人治理结构,健全内部控制制度。报告期内,根据中国证监会《上市公司章程指引》(2014年修订)、《上海证券交易所股票上市规则》(2014年修订)等相关规定,公司全面修订了《章程》、《股东大会议事规则》与《董事会议事规则》,以进一步完善公司治理体系,规范决策程序,保护投资者权益。报告期内,公司各权力机构、决策机构、监督机构、执行机构权责明确、各司其职,运行规范,符合《上市公司治理准则》等相关制度的规定。公司积极做好投资者关系管理工作,一如既往地平等维护中小股东的权益。

#### 十二、其他重大事项的说明

##### (一) 董事会对会计政策、会计估计或核算方法变更的原因和影响的分析说明

适用 不适用

##### (二) 董事会对重要前期差错更正的原因及影响的分析说明

适用 不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截止报告期末股东总数(户)	78,729
---------------	--------

## (二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
巨化集团公司	0	140,515,222	25.67	140,515,222	无		国有法人
菲达集团有限公司	0	96,627,476	17.65	0	质押	48,300,000	国有法人
陶秋琴		1,780,436	0.33	0	未知		未知
唐琼		1,506,408	0.28	0	未知		未知
国信证券股份有限公司—前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金		1,200,000	0.22	0	未知		未知
杨莉萍		1,188,800	0.22	0	未知		未知
香港中央结算有限公司		1,134,519	0.21	0	未知		未知
周强		1,097,700	0.20	0	未知		未知
梁红		1,050,000	0.19	0	未知		未知
童彪		1,015,800	0.19	0	未知		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
菲达集团有限公司	96,627,476	人民币普通股	96,627,476				
陶秋琴	1,780,436	人民币普通股	1,780,436				
唐琼	1,506,408	人民币普通股	1,506,408				
国信证券股份有限公司—前海开源中证健康产业指数分级证券投资基金	1,200,000	人民币普通股	1,200,000				
杨莉萍	1,188,800	人民币普通股	1,188,800				
香港中央结算有限公司	1,134,519	人民币普通股	1,134,519				
周强	1,097,700	人民币普通股	1,097,700				
梁红	1,050,000	人民币普通股	1,050,000				
童彪	1,015,800	人民币普通股	1,015,800				
马良	784,000	人民币普通股	784,000				
上述股东关联关系或一致行动的说明	巨化集团与菲达集团不存在关联关系; 巨化集团、菲达集团与其他股东不存在关联关系; 其他股东之间关系不详。						

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	巨化集团公司	140,515,222	2018年4月14日	140,515,222	再融资股份限售

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东**适用 不适用**三、控股股东或实际控制人变更情况**适用 不适用**第七节 优先股相关情况**适用 不适用**第八节 董事、监事、高级管理人员情况****一、持股变动情况****(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况**适用 不适用**(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用**二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况**适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
章焯	总工程师	离任	工作需要
赵锡勇	副总经理	离任	工作需要
赵锡勇	总工程师	聘任	工作需要

**第九节 公司债券相关情况**适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

□适用 √不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2016年6月30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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		507,532,433.66	618,122,989.39
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		121,202,105.67	133,284,114.70
应收账款		1,340,423,864.50	1,200,052,596.40
预付款项		392,303,412.86	271,626,151.21
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		279,232,830.41	116,854,243.15
买入返售金融资产			
存货		2,863,250,137.06	2,623,346,591.83
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		271,021,552.06	320,526,652.26
流动资产合计		5,774,966,336.22	5,283,813,338.94
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产		4,500,000.00	4,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		2,500,000.00	
长期股权投资		294,532,158.15	288,432,653.66
投资性房地产		31,707,119.13	32,214,988.77
固定资产		567,319,080.86	569,851,191.58
在建工程		244,946,542.37	141,220,804.35
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		378,090,811.19	382,195,021.30
开发支出			
商誉		139,187,526.51	139,187,526.51
长期待摊费用		8,226,060.54	9,947,452.06
递延所得税资产		29,296,926.97	26,938,545.25
其他非流动资产		7,940,000.00	
非流动资产合计		1,708,246,225.72	1,594,488,183.48
资产总计		7,483,212,561.94	6,878,301,522.42
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,296,600,000.00	1,004,000,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		330,779,500.00	323,270,672.00
应付账款		1,348,188,184.55	1,225,657,434.80
预收款项		1,547,117,766.83	1,440,415,350.99
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		8,572,003.13	16,969,526.25
应交税费		48,661,373.58	55,626,710.82
应付利息		1,744,479.89	1,299,618.99
应付股利		13,653,155.00	23,753,155.00
其他应付款		83,998,336.17	96,059,859.62
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			
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		4,679,314,799.15	4,187,052,328.47
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		75,677,272.74	1,401,310.92
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		21,997,360.00	5,000,000.00
递延收益		92,544,375.16	97,996,954.57
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		190,219,007.90	104,398,265.49
负债合计		4,869,533,807.05	4,291,450,593.96

<b>所有者权益</b>			
股本		547,404,672.00	547,404,672.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,701,191,569.02	1,701,191,569.02
减：库存股			
其他综合收益		-827,806.07	-847,517.98
专项储备			
盈余公积		32,798,978.75	32,798,978.75
一般风险准备			
未分配利润		288,161,192.23	264,153,784.98
归属于母公司所有者权益合计		2,568,728,605.93	2,544,701,486.77
少数股东权益		44,950,148.96	42,149,441.69
所有者权益合计		2,613,678,754.89	2,586,850,928.46
负债和所有者权益总计		7,483,212,561.94	6,878,301,522.42

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：魏强

### 母公司资产负债表

2016年6月30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	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		212,150,220.40	318,681,769.96
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		91,226,189.23	74,571,500.00
应收账款		789,521,744.28	649,650,359.56
预付款项		186,783,467.58	135,165,210.46
应收利息			
应收股利			
其他应收款		566,945,367.37	453,118,073.25
存货		2,014,089,934.66	1,845,775,434.41
划分为持有待售的资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		248,644,173.24	281,838,766.89
流动资产合计		4,109,361,096.76	3,758,801,114.53
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		2,500,000.00	2,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		2,500,000.00	
长期股权投资		1,319,732,812.05	1,210,133,307.56
投资性房地产			
固定资产		217,447,044.11	219,996,226.51

在建工程		88,348,985.54	34,052,705.37
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		54,939,640.11	56,210,641.70
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		7,980,737.40	9,552,694.94
递延所得税资产		12,812,828.52	9,679,322.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,706,262,047.73	1,542,124,898.83
资产总计		5,815,623,144.49	5,300,926,013.36
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,010,500,000.00	691,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		233,000,000.00	266,158,000.00
应付账款		814,668,279.12	682,074,496.39
预收款项		1,254,423,879.41	1,191,489,312.19
应付职工薪酬		434,630.66	19,172.00
应交税费		3,151,189.62	10,650,801.26
应付利息		1,343,122.92	1,037,617.78
应付股利			
其他应付款		71,842,189.84	56,268,249.12
划分为持有待售的负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		3,389,363,291.57	2,898,697,648.74
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		1,167,272.74	1,401,310.92
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		21,997,360.00	5,000,000.00
递延收益		22,373,661.50	24,901,846.50
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		45,538,294.24	31,303,157.42
负债合计		3,434,901,585.81	2,930,000,806.16
<b>所有者权益：</b>			
股本		547,404,672.00	547,404,672.00
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积		1,700,202,953.93	1,700,202,953.93
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		32,798,978.75	32,798,978.75
未分配利润		100,314,954.00	90,518,602.52
所有者权益合计		2,380,721,558.68	2,370,925,207.20
负债和所有者权益总计		5,815,623,144.49	5,300,926,013.36

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：魏强

### 合并利润表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		1,593,363,819.13	1,498,233,577.49
其中：营业收入		1,593,363,819.13	1,498,233,577.49
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,550,034,414.59	1,440,380,678.43
其中：营业成本		1,324,543,717.03	1,235,523,230.04
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		9,457,254.45	6,315,286.68
销售费用		41,509,093.89	31,888,788.25
管理费用		144,122,996.12	135,584,193.30
财务费用		26,932,846.20	28,750,658.38
资产减值损失		3,468,506.90	2,318,521.78
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）		6,099,504.49	-850,965.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,099,504.49	-850,965.70
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		49,428,909.03	57,001,933.36
加：营业外收入		8,473,293.36	6,598,145.16
其中：非流动资产处置利得		180,240.43	213,717.18
减：营业外支出		18,679,264.29	2,151,989.55
其中：非流动资产处置损失		55,692.84	121,429.17

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		39,222,938.10	61,448,088.97
减：所得税费用		12,864,823.58	13,592,892.30
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		26,358,114.52	47,855,196.67
归属于母公司所有者的净利润		24,007,407.25	45,200,819.41
少数股东损益		2,350,707.27	2,654,377.26
六、其他综合收益的税后净额		19,711.91	2,033.49
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		19,711.91	2,033.49
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2.权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		19,711.91	2,033.49
1.权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2.可供出售金融资产公允价值变动损益			
3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4.现金流量套期损益的有效部分			
5.外币财务报表折算差额		19,711.91	2,033.49
6.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		26,377,826.43	47,857,230.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		24,027,119.16	45,202,852.90
归属于少数股东的综合收益总额		2,350,707.27	2,654,377.26
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.04	0.10
（二）稀释每股收益(元/股)		0.04	0.10

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：魏强

**母公司利润表**  
2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入		974,552,916.39	904,999,346.94
减：营业成本		848,778,484.50	790,802,334.18
营业税金及附加		4,144,111.78	2,553,973.45
销售费用		25,446,384.90	16,935,655.11
管理费用		55,937,944.92	60,805,069.91
财务费用		14,258,833.79	21,282,091.22
资产减值损失		6,508,232.77	2,957,473.21
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）		6,099,504.49	-850,965.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,099,504.49	-850,965.70
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		25,578,428.22	8,811,784.16
加：营业外收入		3,784,388.71	4,390,863.26
其中：非流动资产处置利得		162,606.06	213,693.68
减：营业外支出		17,846,661.25	1,054,885.89
其中：非流动资产处置损失			177,314.17
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		11,516,155.68	12,147,761.53
减：所得税费用		1,719,804.20	3,463,509.30
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		9,796,351.48	8,684,252.23
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		9,796,351.48	8,684,252.23
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

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：魏强

### 合并现金流量表

2016年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		1,869,635,683.53	1,687,599,023.78
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		8,019,685.31	6,878,771.32
收到其他与经营活动有关的现金		5,953,865.05	7,314,442.34
经营活动现金流入小计		1,883,609,233.89	1,701,792,237.44
购买商品、接受劳务支付的现金		1,732,334,038.09	1,487,990,540.05
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		162,916,067.06	147,804,486.75
支付的各项税费		43,561,504.97	76,433,656.40
支付其他与经营活动有关的现金		259,533,892.48	193,833,886.91
经营活动现金流出小计		2,198,345,502.60	1,906,062,570.11
经营活动产生的现金流量净额		-314,736,268.71	-204,270,332.67
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		354,683.76	43,581,141.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		354,683.76	43,581,141.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		123,175,918.29	77,594,468.88
投资支付的现金			21,182,597.00
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			411,829,244.76
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		123,175,918.29	510,606,310.64
投资活动产生的现金流量净额		-122,821,234.53	-467,025,169.23
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,180,962,652.81
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		1,094,110,000.00	544,800,000.00
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		1,094,110,000.00	1,725,762,652.81
偿还债务支付的现金		727,234,038.18	958,329,598.18
分配股利、利润或偿付利息支付的		40,428,169.10	42,402,823.94

现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		100,000.00	100,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金			367,500.00
筹资活动现金流出小计		767,662,207.28	1,001,099,922.12
筹资活动产生的现金流量净额		326,447,792.72	724,662,730.69
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		19,711.91	2,033.49
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-111,089,998.61	53,369,262.28
加：期初现金及现金等价物余额		395,226,079.19	282,789,583.95
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		284,136,080.58	336,158,846.23

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：魏强

### 母公司现金流量表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期发生额	上期发生额
<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		1,048,243,418.71	1,093,639,362.93
收到的税费返还			358,392.47
收到其他与经营活动有关的现金		24,482,205.56	404,860.36
经营活动现金流入小计		1,072,725,624.27	1,094,402,615.76
购买商品、接受劳务支付的现金		1,131,898,388.94	1,122,743,541.54
支付给职工以及为职工支付的现金		50,025,320.80	53,276,011.18
支付的各项税费		7,950,457.47	35,601,369.44
支付其他与经营活动有关的现金		139,634,195.61	115,119,108.98
经营活动现金流出小计		1,329,508,362.82	1,326,740,031.14
经营活动产生的现金流量净额		-256,782,738.55	-232,337,415.38
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		180,000.00	316,000.00
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			
投资活动现金流入小计		180,000.00	316,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,738,374.69	26,103,561.03
投资支付的现金		100,000,000.00	21,550,097.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		3,500,000.00	454,389,104.56
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		132,238,374.69	502,042,762.59
投资活动产生的现金流量净额		-132,058,374.69	-501,726,762.59
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			



吸收投资收到的现金			1,181,059,995.88
取得借款收到的现金		855,500,000.00	368,800,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		855,500,000.00	1,549,859,995.88
偿还债务支付的现金		536,234,038.18	716,829,598.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		23,509,983.29	33,558,054.55
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		559,744,021.47	750,387,652.73
筹资活动产生的现金流量净额		295,755,978.53	799,472,343.15
<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>		-93,085,134.71	65,408,165.18
加：期初现金及现金等价物余额		198,111,323.00	171,592,454.05
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		105,026,188.29	237,000,619.23

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：魏强

**合并所有者权益变动表**  
2016 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	547,404,672.00				1,701,191,569.02		-847,517.98		32,798,978.75		264,153,784.98	42,149,441.69	2,586,850,928.46
加: 会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	547,404,672.00				1,701,191,569.02		-847,517.98		32,798,978.75		264,153,784.98	42,149,441.69	2,586,850,928.46
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							19,711.91				24,007,407.25	2,800,707.27	26,827,826.43
(一) 综合收益总额							19,711.91				24,007,407.25	2,350,707.27	26,377,826.43
(二)所有者投入和减少资本												450,000.00	450,000.00
1. 股东投入的普通股												450,000.00	450,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													

2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）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													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
四、本期期末余额	547,404,672.00				1,701,191,569.02		-827,806.07		32,798,978.75		288,161,192.23	44,950,148.96	2,613,678,754.89

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	406,889,450.00				660,741,826.21		-863,570.86		29,111,484.25		238,619,514.98	11,117,987.48	1,345,616,692.06
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	406,889,450.00				660,741,826.21		-863,570.86		29,111,484.25		238,619,514.98	11,117,987.48	1,345,616,692.06
三、本期增减变动金额（减）	140,515				1,040,4		2,033.4	128,100			45,200,	27,130,60	1,253,424

少以“—”号填列)	, 222. 00				47, 430. 81		9	. 53			819. 41	2. 54	, 208. 78
(一) 综合收益总额							2, 033. 49				45, 200, 819. 41	2, 654, 377. 26	47, 857, 230. 16
(二) 所有者投入和减少资本	140, 515, 222. 00				1, 040, 447, 430. 81			115, 249. 79				24, 476, 225. 28	1, 205, 554, 127. 88
1. 股东投入的普通股	140, 515, 222. 00				1, 040, 544, 773. 88								1, 181, 059, 995. 88
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他					-97, 343. 07			115, 249. 79				24, 476, 225. 28	24, 494, 132. 00
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 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													
(五) 专项储备								12, 850. 74					12, 850. 74
1. 本期提取								14, 684. 12					14, 684. 12
2. 本期使用								1, 833. 38					1, 833. 38

(六) 其他													
四、本期期末余额	547,404,672.00				1,701,189,257.02	-861,537.37	128,100.53	29,111,484.25		283,820,334.39	38,248,590.02	2,599,040,900.84	

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：魏强

### 母公司所有者权益变动表

2016 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	547,404,672.00				1,700,202,953.93				32,798,978.75	90,518,602.52	2,370,925,207.20
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	547,404,672.00				1,700,202,953.93				32,798,978.75	90,518,602.52	2,370,925,207.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										9,796,351.48	9,796,351.48
（一）综合收益总额										9,796,351.48	9,796,351.48
（二）所有者投入和减少资本											
1. 股东投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											

1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）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											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	547,404,672.00				1,700,202,953.93				32,798,978.75	100,314,954.00	2,380,721,558.68

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	406,889,450.00				659,655,868.05				29,111,484.25	112,071,619.22	1,207,728,421.52
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	406,889,450.00				659,655,868.05				29,111,484.25	112,071,619.22	1,207,728,421.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	140,515,222.00				1,040,544,773.88					8,684,252.23	1,189,744,248.11
（一）综合收益总额										8,684,252.23	8,684,252.23
（二）所有者投入和减少资	140,515,2				1,040,544						1,181,059

本	22.00				, 773.88						, 995.88
1. 股东投入的普通股	140, 515, 2 22.00				1, 040, 544 , 773.88						1, 181, 059 , 995.88
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 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											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	547, 404, 6 72.00				1, 700, 200 , 641.93				29, 111, 4 84.25	120, 755, 871.45	2, 397, 472 , 669.63

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：魏强

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

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等八家发起人共同发起设立，于 2000 年 4 月 30 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省诸暨市。公司现持有统一社会信用代码为 91330000720084441G 的营业执照，注册资本 547,404,672 元，股份总数 547,404,672 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份：A 股 140,515,222 股，其余均系无限售条件的流通 A 股。公司股票已于 2002 年 7 月 22 日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、烟气脱硝设备、电控设备、钢结构件的研究开发、设计、生产、销售及安装服务，污水处理设备、土壤修复设备的研发、设计、销售及安装服务，压力容器的设计、制造、销售，环保工程技术开发、技术咨询、技术服务，环保工程的设计、施工，实业投资，投资管理，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、低温省煤器等，并为上述产品提供安装服务。

本财务报表业经公司 2016 年 8 月 26 日第六届董事会第十七次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

本公司将浙江菲达脱硫工程有限公司（以下简称菲达脱硫公司）、浙江菲达环境工程有限公司（以下简称菲达环境公司）和浙江菲达电气工程有限公司（以下简称菲达电气公司）等 22 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。本财务报告所载财务信息的会计年度自公历 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 6 月 30 日。

#### 3. 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。



#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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。

#### 6. 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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

#### 7. 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。

#### 8. 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其他综合收益。

##### (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，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

#### 9. 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在初始确认时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在初始确认时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，计入公允价值变动收益；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收益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- 1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- 2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- 3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### (5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 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。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款, 先将单项金额重大的金融资产区分开来, 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。测试结果表明其发生了减值的, 根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

3) 可供出售金融资产

① 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括:

- a. 债务人发生严重财务困难;
- b. 债务人违反了合同条款, 如偿付利息或本金发生违约或逾期;
- c. 公司出于经济或法律等方面因素的考虑, 对发生财务困难的债务人作出让步;
- d. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组;
- e. 因债务人发生重大财务困难, 该债务工具无法在活跃市场继续交易;
- f. 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

② 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌, 以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资, 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50% (含 50%) 或低于其成本持续时间超过 12 个月 (含 12 个月) 的, 则表明其发生减值; 若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20% (含 20%) 但尚未达到 50% 的, 或低于其成本持续时间超过 6 个月 (含 6 个月) 但未超过 12 个月的, 本公司会综合考虑其他相关因素, 诸如价格波动率等, 判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资, 公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化, 判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时, 原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资, 在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的, 原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资, 期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时, 将该权益工具投资的账面价值, 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, 计入当期损益, 发生的减值损失一经确认, 不予转回。

## 10. 应收款项

### (1). 单项金额重大并单独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
单项金额重大并单独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). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法 (账龄分析法、余额百分比法、其他方法)	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	不计提坏账准备

组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的

适用  不适用

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)	3	3
其中: 1 年以内分项, 可添加行		
1 年以内 (含, 下同)	3	3

1—2 年	10	10
2—3 年	20	20
3 年以上	50	50

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的  
适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的  
适用 不适用

### (3). 单项金额不重大但单独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、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。

## 11. 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。

### (3) 存货可变现净值的确定依据

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。

## 12. 长期股权投资

### (1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

### (2) 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在最终控制方合并财务报表中

的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

#### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### 2) 合并财务报表

##### ① 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ② 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 13. 投资性房地产

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

(2) 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 14. 固定资产

### (1). 确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	平均年限法	15-35	3-5	2.71-4.67
通用设备	平均年限法	3-10	3-5	9.50-32.33
专用设备	平均年限法	5-20	3-5	4.75-19.40
运输工具	平均年限法	6-8	3-5	11.88-16.17
其他设备	平均年限法	4-5	3-5	19.00-24.25

## 15. 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。

## 16. 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) 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

## 17. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

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
专有技术使用权	5-10
软件费	3-5
排污权	5

## (2). 内部研究开发支出会计政策

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。

## 18. 长期资产减值

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 19. 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。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。

## 20. 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2)、离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

① 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

② 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③ 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计

划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3)、辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 21. 预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 22. 收入

### (1) 收入确认原则

#### 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。

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。

#### (2) 收入确认的具体方法

公司主要设计、生产、销售及安装电除尘器、气力输送等环保设备。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。

## 23. 政府补助

### (1)、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

## 24. 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。

## 25. 租赁

### (1)、经营租赁的会计处理方法

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，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### (2)、融资租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## 26. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1)、重要会计政策变更

适用 不适用

### (2)、重要会计估计变更

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 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	技术服务费按 6% 税率计缴，运输服务按 11% 税率计缴，其余按 17% 的税率计缴；出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 13%-17%
消费税		
营业税	应纳税营业额	按 5% 的税率计缴，安装业务于 2016 年 5 月 1 日进行营改增，税率为 6%，征收率为 3%
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[注 1]和江苏菲达环保科技有限公司[注 2]、分公司浙江菲达环保科技股份有限公司制造分公司、江苏海德节能科技有限公司诸暨分公司均按应缴流转税税额的 5% 计缴，本公司及其他分子公司按应缴流转税税额的 7% 计缴
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	从价计征为 1.2%；从租计征为 12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注 1]：以下简称菲达宝开公司。

[注 2]：以下简称江苏菲达公司。

各分公司、分厂异地独立缴纳企业所得税的说明

经向主管税务机关申请，浙江菲达环保科技股份有限公司制造分公司、浙江菲达环保科技股份有限公司北京分公司（以下简称菲达北京分公司）在当地独立缴纳企业所得税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率
浙江菲达环保科技股份有限公司本部	15%
菲达脱硫公司	15%
菲达宝开公司	15%
江苏海德节能科技有限公司 [注 3]	15%
菲达北京分公司	20%

除上述以外的其他纳税主体	25%
--------------	-----

[注 3]：以下简称江苏海德公司。

## 2. 税收优惠

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于浙江省 2014 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字（2015）31 号），本公司及子公司菲达脱硫公司通过高新技术企业复审，有效期自 2014 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日，自 2014 年度起 3 年内减按 15% 的税率计缴企业所得税。

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组发布的《关于公示江苏省 2015 年第一批复审通过高新技术企业名单的通知》（苏高企协（2015）12 号），子公司菲达宝开公司通过高新技术企业复审，有效期自 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日，自 2015 年度起 3 年内减按 15% 的税率计缴企业所得税。

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组发布的《关于公示江苏省 2013 年第二批拟认定高新技术企业名单的通知》（苏高企协（2013）17 号），子公司江苏海德公司于 2013 年 12 月 3 日被认定为高新技术企业，自 2013 年 1 月 1 日起 3 年内减按 15% 的税率计缴企业所得税。公司预计 2016 年可通过高新技术复审，暂按 15% 计算缴纳。

菲达北京分公司享受小微企业所得税优惠，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据浙江省地方税务局（浙地税函[2008]408 号）文第 60 条“单位和个人提供的污水处理、垃圾处置劳务，其处理污水、垃圾取得的处理费，不征收营业税。污水、垃圾、污泥收集和处理企业，可免征城镇土地使用税、房产税和水利建设专项资金。”子公司衢州市清泰环境工程有限公司（以下简称衢州清泰公司）可免交营业税、城镇土地使用税、房产税和水利建设专项资金，本年度免交营业税。

根据衢州市国家税务局文件《衢州市国家税务局关于同意对浙江衢州巨泰建材有限公司资源综合利用产品增值税实行即征即退的通知》（衢国税办（2012）32 号），子公司浙江衢州巨泰建材有限公司（以下简称衢州巨泰公司）2012 年 11 月起销售资源综合利用产品（32.5 等级水泥、熟料）已纳增值税实行即征即退的政策，退还比例均为 100%。

## 七、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2016 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2016 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2016 年 1 月 1 日—2016 年 6 月 30 日，上年同期指 2015 年 1 月 1 日—2015 年 6 月 30 日。母公司同。

### 1、货币资金

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,039,671.60	128,933.47
银行存款	288,576,408.98	400,577,145.72
其他货币资金	217,916,353.08	217,416,910.20
合计	507,532,433.66	618,122,989.39
其中：存放在境外的款项总额	392,112.14	498,464.42

其他说明

期末银行存款中因江苏海德公司未决诉讼法院冻结银行存款 5,480,000.00 元。

期末其他货币资金中履约保函保证金 127,333,953.36 元，投标保函保证金 1,912,668.40 元，银行承兑汇票保证金 87,929,731.32 元，信用证保证金 480,000.00 元，农民工工资预储金 260,000.00 元，均使用受限。

### 2、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用  不适用

## 3、衍生金融资产

□适用 √不适用

## 4、应收票据

## (1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	121,165,505.67	133,202,214.70
商业承兑票据	36,600.00	81,900.00
合计	121,202,105.67	133,284,114.70

## (2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	19,000,000.00
商业承兑票据	
合计	19,000,000.00

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	204,466,274.75	
商业承兑票据		
合计	204,466,274.75	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

## 5、应收账款

## (1). 应收账款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	1,440,778.34 1.92	99.76	100,354,477.42	6.97	1,340,423,864.50	1,299,862,264.17	99.73	99,809,667.77	7.68	1,200,052,596.40
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	3,454,781.97	0.24	3,454,781.97	100.00		3,454,781.97	0.27	3,454,781.97	100.00	
合计	1,444,233,123.89	/	103,809,259.39	/	1,340,423,864.50	1,303,317,046.14	/	103,264,449.74	/	1,200,052,596.40

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	1,055,773,314.50	31,673,199.45	3.00
1 年以内小计	1,055,773,314.50	31,673,199.45	3.00
1 至 2 年	233,965,080.23	23,396,508.02	10.00
2 至 3 年	100,784,012.25	20,156,802.46	20.00
3 年以上	50,255,934.94	25,127,967.49	50.00
合计	1,440,778,341.92	100,354,477.42	6.97

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

(2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 544,809.65 元。\_\_\_\_\_

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
淮北申皖发电有限公司	87,773,781.28	6.08	4,006,266.24
内蒙古锦联铝材有限公司	54,042,782.93	3.74	4,727,847.57
荏平华信铝业有限公司	51,827,638.15	3.59	2,951,259.28
江苏新海发电有限公司	39,791,518.00	2.76	4,235,101.80
北京国电华北电力工程有限公司	31,254,278.70	2.16	2,971,699.05
小 计	264,689,999.06	18.33	18,892,173.94

## 6、 预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	322,045,013.02	82.09	231,763,452.99	85.32
1 至 2 年	64,540,824.20	16.45	34,272,259.57	12.62
2 至 3 年	3,539,217.44	0.90	3,580,366.13	1.32
3 年以上	2,178,358.20	0.56	2,010,072.52	0.74
合计	392,303,412.86	100	271,626,151.21	100

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

单位名称	期末数	未结算原因
浙江暨东建设有限公司	13,708,900.00	未结清货款
浙江展诚机械有限公司	5,149,999.75	未结清货款
浙江利达环保科技股份有限公司	4,006,749.52	未结清货款
杭州锅炉厂工程物资有限公司	3,754,000.00	未结清货款
小 计	26,619,649.27	

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况：

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
浙江万达建设集团有限公司	19,956,747.86	5.09
巨化集团公司物资装备分公司	7,824,000.00	1.99
浙江宏坤建设有限公司	7,490,000.00	1.91
北京北方节能环保有限公司	7,197,060.00	1.83

诸暨启明环保设备有限公司	6,946,563.30	1.77
小计	49,414,371.16	12.59

期末余额前5名的预付款项合计数为49,414,371.16元，占预付款项期末余额合计数的比例为12.59%。

## 7、 应收利息

适用 不适用

## 8、 应收股利

适用 不适用

## 9、 其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	51,208,720.43	17.50			51,208,720.43					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	239,752,558.26	81.91	11,728,448.28	4.89	228,024,109.98	125,662,793.58	98.60	8,808,550.43	7.01	116,854,243.15
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	1,742,160.98	0.59	1,742,160.98	100.00		1,782,160.98	1.40	1,782,160.98	100.00	
合计	292,703,439.67	/	13,470,609.26	/	279,232,830.41	127,444,954.56	/	10,590,711.41	/	116,854,243.15

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的其他应收款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款 (按单位)	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
浙江神鹰集团有限公司	51,208,720.43			[注1]
合计	51,208,720.43		/	/

注1：本公司为浙江神鹰集团有限公司（以下简称神鹰集团）银行融资提供连带责任担保。因神鹰集团于2016年4月18日已申请破产清算，经过本公司与浙江稠州商业银行股份有限公司杭州分行协商确定，将原神鹰集团在稠州银行的3,000万元贷款本金平移至本公司，贷款利率为基准利率上浮10%，并代偿神鹰集团至破产清算日前的欠息、罚息等费用1,208,720.43元。经本公司与平安银行股份有限公司和平支行协商确定，将神鹰集团在平安银行3,000万元借款中的2,000万元贷款本金平移至本公司，贷款利率为基准利率上浮10%；另1,000万元贷款本金及神

鹰集团至破产清算日前的欠息、罚息约 12 万元，由平安银行申报债权，在破产程序中不能受偿，再由本公司补足。

对上述平移借款挂账其他应收款，单独计提预计负债，详见本财务报表附注预计负债之说明。

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	208,319,262.93	6,249,577.90	3.00
1 年以内小计	208,319,262.93	6,249,577.90	3.00
1 至 2 年	18,356,276.75	1,835,627.69	10.00
2 至 3 年	9,650,888.68	1,930,177.74	20.00
3 年以上	3,426,129.90	1,713,064.95	50.00
合计	239,752,558.26	11,728,448.28	4.89

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

#### (2). 本期计提、收回或转回的坏账准备情况：

本期计提坏账准备金额 2,923,697.25 元。\_\_\_\_\_

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (3). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	43,799.40

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

#### (4). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	168,217,646.89	93,750,703.41
神鹰集团平移借款	51,208,720.43	
备用金	40,759,574.25	22,609,121.66
出口退税		3,095,428.09
应收暂付款	5,153,724.68	2,572,348.14
其他	27,363,773.42	5,417,353.26



合计	292,703,439.67	127,444,954.56
----	----------------	----------------

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
神鹰集团	资金拆借款	51,208,720.43	1年以内	17.50	
大方县财政局预算外资金专户	保证金	20,000,000.00	1年以内	6.83	600,000.00
国电诚信招标有限公司	投标保证金	15,799,800.00	1年以内 14,993,800.00; 1-2年6,000.00; 2-3年800,000.00	5.40	610,414.00
北京国电工程招标有限公司	投标保证金	8,813,563.00	1年以内	3.01	264,406.89
华电招标有限公司	投标保证金	8,426,025.00	1年以内	2.88	252,780.75
合计	/	104,248,108.43	/	35.62	1,727,601.64

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	137,041,980.31	1,512,383.14	135,529,597.17	126,799,064.98	1,512,383.14	125,286,681.84
在产品	2,692,485,232.28	6,286,835.85	2,686,198,396.43	2,449,856,808.58	6,286,835.85	2,443,569,972.73
库存商品	42,193,848.82	2,060,479.98	40,133,368.84	56,550,417.24	2,060,479.98	54,489,937.26
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
物资采购	663,897.92		663,897.92			
其它	724,876.70		724,876.70			
合计	2,873,109,836.03	9,859,698.97	2,863,250,137.06	2,633,206,290.80	9,859,698.97	2,623,346,591.83

## (2). 存货跌价准备

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,512,383.14					1,512,383.14
在产品	6,286,835.85					6,286,835.85
库存商品	2,060,479.98					2,060,479.98
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	9,859,698.97					9,859,698.97

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

项目	计提存货跌价准备的依据
原材料	按单个存货的可变现净值低于其账面成本的差额计提存货跌价准备
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

## (3). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

## 11、划分为持有待售的资产

适用 不适用

## 12、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴税费	271,021,552.06	320,526,652.26
合计	271,021,552.06	320,526,652.26

## 13、可供出售金融资产

适用 不适用

## (1). 可供出售金融资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	4,500,000.00		4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	4,500,000.00		4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00
合计	4,500,000.00		4,500,000.00	4,500,000.00		4,500,000.00

## (2). 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

适用 不适用

## (3). 期末按成本计量的可供出售金融资产

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
浙江诸暨骏达环保设备有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00					5.00	
浙江浙大联合创新投资管理合伙企业	2,000,000.00			2,000,000.00					20.00[注1]	
合计	4,500,000.00			4,500,000.00					/	

[注 1]: 杭州菲达技术研究有限公司与杭州一炉投资管理合伙企业(有限合伙)(以下简称杭州一炉投资公司)等 4 家公司签约, 共同出资各 20%, 设立浙江浙大联合创新投资管理合伙企业。其中, 杭州一炉投资公司为执行合伙事务的合伙人, 其他合伙人不执行合伙企业事务, 且仅享有 10% 的利润分配权。因此, 本公司将其计入可供出售金融资产。

## (4). 报告期内可供出售金融资产减值的变动情况

□适用 √不适用

## (5). 可供出售权益工具期末公允价值严重下跌或非暂时性下跌但未计提减值准备的相关说明:

□适用 √不适用

## 14、持有至到期投资

□适用 √不适用

## 15、长期应收款

√适用 □不适用

## (1) 长期应收款情况:

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中: 未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
可转股债权投资	2,500,000.00		2,500,000.00				
合计	2,500,000.00		2,500,000.00				/

## 16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
浙江菲达菱立高性能烟气净化系统工程有 限公司[注 3]	18,989,7 31.12			-2,041, 524.02						16,948,2 07.10
小计	18,989,7 31.12			-2,041, 524.02						16,948,2 07.10
二、联营企业										
浙江菲达通球环保管业 有限公司[注 1]	12,268,1 20.64			-718,59 4.28						11,549,5 26.36
诸暨联合担保有限公司 [注 2]	25,051,8 38.05			116,260 .50						25,168,0 98.55
浙江环质环境科技有限 公司[注 4]	738,218. 66			-146,07 4.82						592,143. 84
河南豫能菲达环保有限 公司[注 5]	39,573,6 44.59			3,760,2 11.10						43,333,8 55.69
浙江南孔投资管理有限 公司[注 6]	1,964,09 5.31			-219,21 5.59						1,744,87 9.72
巨化集团财务有限责任 公司[注 7]	189,847, 005.29			5,348,4 41.60						195,195, 446.89
小计	269,442, 922.54			8,141,0 28.51						277,583, 951.05
合计	288,432, 653.66			6,099,5 04.49						294,532, 158.15

[注 1]：以下简称通球环保公司

[注 2]：以下简称联合担保公司

[注 3]：以下简称菲达菱立公司

[注 4]：以下简称环质环境公司

[注 5]：以下简称河南豫能公司

[注 6]：以下简称南孔投资公司

[注 7]：以下简称巨化财务公司

## 17、投资性房地产

√适用 □不适用

投资性房地产计量模式

### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	2,492,535.17	34,819,937.38		37,312,472.55
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在				

建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	2,492,535.17	34,819,937.38		37,312,472.55
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,400,285.71	3,697,198.07		5,097,483.78
2. 本期增加金额	62,313.36	445,556.28		507,869.64
(1) 计提或摊销	62,313.36	445,556.28		507,869.64
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,462,599.07	4,142,754.35		5,605,353.42
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	1,029,936.10	30,677,183.03		31,707,119.13
2. 期初账面价值	1,092,249.46	31,122,739.31		32,214,988.77

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

## 18、固定资产

## (1). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值:						
1. 期初余额	490,893,972.27	252,488,621.87	123,904,521.16	27,594,716.25	17,448,540.00	912,330,371.55
2. 本期增加金额	1,325,968.53	22,766,589.77	1,067,356.61	160,758.12	1,251,782.89	26,572,455.92
(1) 购置		6,802,932.97	445,134.41	160,758.12	1,251,782.89	8,660,608.39
(2) 在建工程转入	1,325,968.53	15,963,656.80	622,222.20			17,911,847.53
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		11,025.00		1,010,887.80		1,021,912.80
(1) 处置或报废		11,025.00		1,010,887.80		1,021,912.80
4. 期末余额	492,219,940.80	275,244,186.64	124,971,877.77	26,744,586.57	18,700,322.89	937,880,914.67

二、累计折旧						
1. 期初余额	144,981,491.22	101,569,284.83	71,685,709.70	13,780,843.21	10,461,851.01	342,479,179.97
2. 本期增加金额	10,605,219.91	10,820,200.12	4,519,017.76	1,161,828.63	1,768,164.05	28,874,430.47
(1) 计提	10,605,219.91	10,820,200.12	4,519,017.76	1,161,828.63	1,768,164.05	28,874,430.47
3. 本期减少金额		10,694.25		781,082.38		791,776.63
(1) 处置或报废		10,694.25		781,082.38		791,776.63
4. 期末余额	155,586,711.13	112,378,790.70	76,204,727.46	14,161,589.46	12,230,015.06	370,561,833.81
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	336,633,229.67	162,865,395.94	48,767,150.31	12,582,997.11	6,470,307.83	567,319,080.86
2. 期初账面价值	345,912,481.05	150,919,337.04	52,218,811.46	13,813,873.04	6,986,688.99	569,851,191.58

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
牌头工业园 2#7#联合厂房、综合楼	50,506,294.77	尚在办理房产证
新购宿舍	3,925,509.75	尚在办理房产证

## 19、在建工程

√适用 □不适用

## (1). 在建工程情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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#7#联合厂房	9,501,574.59		9,501,574.59	2,615,566.01		2,615,566.01
大气污染研制中心	21,159,478.17		21,159,478.17	9,423,206.38		9,423,206.38
牌头工业园 4#6#8#厂房及宿舍	41,127,571.78		41,127,571.78	15,350,270.36		15,350,270.36
盐城工业园	9,173,104.35		9,173,104.35	3,632,190.41		3,632,190.41
污水集中扩能技改项目	109,209,813.49		109,209,813.49	64,013,621.56		64,013,621.56
固废填埋场工程	4,844,214.20		4,844,214.20	4,679,776.20		4,679,776.20
水泥炉窑烟气脱硝及污泥资源综合利用技改工程	10,172,328.70		10,172,328.70	23,756,718.64		23,756,718.64
待安装设备	15,607,666.56		15,607,666.56	6,033,387.18		6,033,387.18
其他	24,150,790.53		24,150,790.53	11,716,067.61		11,716,067.61
合计	244,946,542.37		244,946,542.37	141,220,804.35		141,220,804.35

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
牌头工业园 2#7#联合厂房	12,403 万元	2,615,566.01	7,494,175.29	608,166.71		9,501,574.59	67.48	67.48				募集资金
大气污染研制中心	11,230 万元	9,423,206.38	11,955,248.71	218,976.92		21,159,478.17	19.04	19.04				募集资金
牌头工业园 4#6#8#厂房及宿舍	7,933 万元	15,350,270.36	25,777,301.42			41,127,571.78	51.84	51.84				募集资金
盐城工业园		3,632,190.41	6,464,388.35	724,014.33	199,460.08	9,173,104.35						自有资金
污水集中扩能技改项目	20,901 万元	64,013,621.56	45,196,191.93			109,209,813.49	52.25	52.25				自有资金
固废填埋场工程	1,127.95 万元	4,679,776.20	164,438.00			4,844,214.20	42.95	42.95				自有资金

水泥炉窑 烟气脱硝 及污泥资 源综合利 用技改工 程		23,756,718 .64	1,696,385 .13	15,280,7 75.07		10,172,328 .70						自有 资金
待安装设 备		6,033,387. 18	9,574,279 .38			15,607,666 .56						募集 资金、 自有 资金
其他		11,716,067 .61	13,514,63 7.42	1,079,91 4.50		24,150,790 .53						自有 资金
合计		141,220,80 4.35	121,837,0 45.63	17,911,8 47.53	199, 460. 08	244,946,54 2.37	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

□适用 √不适用

## 20、工程物资

□适用 √不适用

## 21、固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、生产性生物资产

□适用 √不适用

## 23、油气资产

□适用 √不适用

## 24、无形资产

## (1). 无形资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专有技术使用 权	软件费	非专利技术	排污权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	410,158,936.51	18,696,045.46	4,503,958.66	1,000,000.00	875,491.00	435,234,431.63
2. 本期增加 金额	938,385.00		354,700.84		74,080.00	1,367,165.84
(1) 购置	938,385.00		354,700.84		74,080.00	1,367,165.84
(2) 内部研						



发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	411,097,321.51	18,696,045.46	4,858,659.50	1,000,000.00	949,571.00	436,601,597.47
二、累计摊销						
1. 期初余额	39,117,083.62	11,210,519.78	1,453,513.94	1,000,000.00	258,292.99	53,039,410.33
2. 本期增加金额	4,347,836.68	763,469.00	265,113.19		94,957.08	5,471,375.95
(1) 计提	4,347,836.68	763,469.00	265,113.19		94,957.08	5,471,375.95
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	43,464,920.30	11,973,988.78	1,718,627.13	1,000,000.00	353,250.07	58,510,786.28
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	367,632,401.21	6,722,056.68	3,140,032.37		596,320.93	378,090,811.19
2. 期初账面价值	371,041,852.89	7,485,525.68	3,050,444.72		617,198.01	382,195,021.30

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

□适用 √不适用

## 25、开发支出

□适用 √不适用

## 26、商誉

√适用 □不适用

## (1). 商誉账面原值

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----------------	------	------	------	------

项		企业合并形成的		处置	
诸暨华阳环保机械有限公司[注1]	1,799,586.07				1,799,586.07
江苏海德公司	106,758,441.48				106,758,441.48
衢州清泰公司	30,629,498.96				30,629,498.96
合计	139,187,526.51				139,187,526.51

[注 1]: 该公司 2015 年已被诸暨华商进出口有限公司吸收合并。

## (2). 商誉减值准备

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的 一年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 10%，预测期以后的现金流量根据增长率 5% 推断得出，该增长率和环保制造行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

## 27、长期待摊费用

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	7,189,692.32		1,212,325.60		5,977,366.72
绿化改造	2,428,200.00		376,917.54		2,051,282.46
其他	329,559.74		132,148.38		197,411.36
合计	9,947,452.06		1,721,391.52		8,226,060.54

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	111,608,478.38	20,406,011.09	103,666,234.73	18,265,473.24
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损			9,295,485.29	2,323,871.32
固定资产内部交易利润抵销	1,407,458.47	343,145.53	1,407,458.47	351,864.62
商品内部交易毛利抵销	7,599,574.41	5,248,166.35	22,691,619.59	5,247,336.07
预计负债	21,997,360.00	3,299,604.00	5,000,000.00	750,000.00
合计	142,612,871.26	29,296,926.97	142,060,798.08	26,938,545.25

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用  不适用

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债:

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	15,531,089.24	20,048,625.39
可抵扣亏损	61,805,131.83	41,847,721.48
合计	77,336,221.07	61,896,346.87

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2017 年	20,284,227.89	20,284,227.89	
2018 年	3,143,552.80	3,143,552.80	
2019 年	4,322,891.82	4,478,842.98	
2020 年	34,054,459.32	13,941,097.81	
合计	61,805,131.83	41,847,721.48	/

## 29、其他非流动资产

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
预付土地款	7,940,000.00	
合计	7,940,000.00	

## 30、短期借款

√适用 □不适用

## (1). 短期借款分类

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	258,600,000.00	209,000,000.00
保证借款	520,000,000.00	386,000,000.00
信用借款	505,000,000.00	338,000,000.00
保证兼抵押借款	13,000,000.00	71,000,000.00
合计	1,296,600,000.00	1,004,000,000.00

## (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

## 31、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

□适用 √不适用

**32、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**33、应付票据**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	330,779,500.00	323,270,672.00
合计	330,779,500.00	323,270,672.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**34、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款及工程款	1,314,914,441.29	1,222,054,410.91
长期资产购置款	32,841,698.29	396,170.46
其他	432,044.97	3,206,853.43
合计	1,348,188,184.55	1,225,657,434.80

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

**35、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,547,117,766.83	1,440,415,350.99
合计	1,547,117,766.83	1,440,415,350.99

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

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。预收款项期末余额中账龄 1 年以上部分均系尚未确认收入的合同预收款。

**(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况：**

□适用 √不适用

**36、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示：**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,966,274.83	139,671,464.52	148,068,854.02	8,568,885.33
二、离职后福利-设定提存计划	3,251.42	14,941,180.52	14,941,314.14	3,117.80
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	16,969,526.25	154,612,645.04	163,010,168.16	8,572,003.13

## (2). 短期薪酬列示:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	15,467,086.61	115,767,364.41	126,187,658.93	5,046,792.09
二、职工福利费		7,740,551.43	6,294,745.74	1,445,805.69
三、社会保险费	1,637.06	7,784,472.61	7,784,472.61	1,637.06
其中：医疗保险费	1,500.36	6,666,530.00	6,666,629.42	1,400.94
工伤保险费	37.28	802,657.93	802,657.93	37.28
生育保险费	99.42	315,284.68	315,185.26	198.84
四、住房公积金		6,132,996.22	6,132,996.22	
五、工会经费和职工教育经费	1,497,551.16	2,246,079.85	1,668,980.52	2,074,650.49
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	16,966,274.83	139,671,464.52	148,068,854.02	8,568,885.33

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,117.80	13,260,162.30	13,260,273.65	3,006.45
2、失业保险费	133.62	964,516.79	964,539.06	111.35
3、企业年金缴费		716,501.43	716,501.43	
合计	3,251.42	14,941,180.52	14,941,314.14	3,117.80

## 37、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	38,169,283.58	35,048,830.21
消费税		
营业税	12,118.98	12,118.98
企业所得税	3,679,875.09	13,165,497.15
个人所得税	459,945.80	3,658,374.84
城市维护建设税	420,145.36	582,085.49

土地使用税	4,081,040.19	1,843,029.17
房产税	1,209,228.77	512,169.10
教育费附加	312,122.40	365,866.17
地方教育附加	64,365.25	81,363.67
地方水利建设基金	129,949.25	207,807.33
其他	123,298.91	149,568.71
合计	48,661,373.58	55,626,710.82

### 38、应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	91,274.75	13,200.00
企业债券利息		
短期借款应付利息	1,653,205.14	1,286,418.99
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,744,479.89	1,299,618.99

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

### 39、应付股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
杭州智达物料输送工程设备有限公司	260,000.00	360,000.00
朱美公司(ZHUMEI, INC)	13,393,155.00	23,393,155.00
合计	13,653,155.00	23,753,155.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	未支付金额	未支付原因
朱美公司(ZHUMEI, INC)	13,393,155.00	股东暂未要求支付
小计	13,393,155.00	

### 40、其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	27,056,727.88	20,381,747.67
拆借款	12,388,791.43	12,806,099.27
应付暂收款	4,361,950.72	20,937,944.52
应付股权转让款	27,000,000.00	27,000,000.00
其他	13,190,866.14	14,934,068.16
合计	83,998,336.17	96,059,859.62

## (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

□适用 √不适用

## 41、划分为持有待售的负债

□适用 √不适用

## 42、1 年内到期的非流动负债

□适用 √不适用

## 43、其他流动负债

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

## 44、长期借款

√适用 □不适用

## (1). 长期借款分类

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	75,677,272.74	1,401,310.92
合计	75,677,272.74	1,401,310.92

其他说明，包括利率区间：

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
诸暨市财政局	2005-06-01	2020-06-01	RMB	2.820		1,167,272.74		1,401,310.92
工商银行衢化支行	2016-06-12	2024-06-07	RMB	4.41		74,510,000.00		
小计						75,677,272.74		1,401,310.92

## 45、应付债券

□适用 √不适用

**46、长期应付款**

□适用 √不适用

**47、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**48、专项应付款**

□适用 √不适用

**49、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	5,000,000.00	21,997,360.00	本公司为神鹰集团银行融资提供连带责任担保，因神鹰集团于2016年4月18日已申请破产清算，本公司预计将产生的代偿损失。详见本财务报表附注或有事项之说明
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	5,000,000.00	21,997,360.00	/

**50、递延收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	97,996,954.57		5,452,579.41	92,544,375.16	
合计	97,996,954.57		5,452,579.41	92,544,375.16	/

涉及政府补助的项目：

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
燃煤电站配套大型电袋复合除尘器项目	1,800,000.00		450,000.00		1,350,000.00	与资产相关
大型燃煤电站配套旋转电极式电除尘器产业项目	2,580,000.00		860,000.00		1,720,000.00	与资产相关
燃煤电站PM2.5预荷电及低温微颗粒控制装备产业化项目	15,636,762.50		762,527.00		14,874,235.50	与资产相关
省级环保装备高新技术综合试点园区项目	3,885,084.00		455,658.00		3,429,426.00	与资产相关



燃煤电站烟气污染物趋零排放控制关键技术研制项目	1,000,000.00			1,000,000.00	与资产相关
盐城环保产业园土地补偿款	24,116,322.47		251,066.57	23,865,255.90	与资产相关
钣筋件自动焊接系统项目	500,000.00			500,000.00	与资产相关
“两废项目”工程补助	25,559,861.05		2,422,777.80	23,137,083.25	与资产相关
生化系统改造项目	1,505,224.55		250,550.04	1,254,674.51	与资产相关
园区污水集中处理扩能技改项目中央财政补助资金	8,500,000.00			8,500,000.00	与资产相关
污水扩能循环化改造补助金	6,913,700.00			6,913,700.00	与资产相关
餐厨废弃物资源化利用与无害化处理项目补助	6,000,000.00			6,000,000.00	与资产相关
合计	97,996,954.57		5,452,579.41	92,544,375.16	/

## 51、股本

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	547,404,672						547,404,672

## 52、其他权益工具

□适用 √不适用

## 53、资本公积

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,695,694,143.28			1,695,694,143.28
其他资本公积	5,497,425.74			5,497,425.74
合计	1,701,191,569.02			1,701,191,569.02

## 54、库存股

□适用 √不适用

## 55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、以后不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计算设定受益计划净							

负债和净资产的变动							
权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
二、以后将重分类进损益的其他综合收益	-847,517.98	19,711.91			19,711.91		-827,806.07
其中：权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分							
外币财务报表折算差额	-847,517.98	19,711.91			19,711.91		-827,806.07
其他综合收益合计	-847,517.98	19,711.91			19,711.91		-827,806.07

**56、专项储备**

□适用 √不适用

**57、盈余公积**

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	32,798,978.75			32,798,978.75
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	32,798,978.75			32,798,978.75

**58、未分配利润**

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	264,153,784.98	238,619,514.98
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	264,153,784.98	238,619,514.98
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,007,407.25	45,200,819.41
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	288,161,192.23	283,820,334.39

## 59、营业收入和营业成本

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,582,457,262.87	1,321,334,055.40	1,481,255,793.77	1,228,536,313.03
其他业务	10,906,556.26	3,209,661.63	16,977,783.72	6,986,917.01
合计	1,593,363,819.13	1,324,543,717.03	1,498,233,577.49	1,235,523,230.04

## 60、营业税金及附加

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税	447,884.37	850,130.76
城市维护建设税	5,091,997.33	3,042,998.29
教育费附加	2,678,233.29	1,366,417.80
资源税		
地方教育费附加	1,239,139.46	1,055,739.83
合计	9,457,254.45	6,315,286.68

## 61、销售费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,281,338.89	8,010,731.23
业务招待费	11,821,599.08	9,630,917.87
差旅费	7,142,406.83	5,300,004.89
运输费	2,259,432.54	3,097,644.88
其他	4,004,316.55	5,849,489.38
合计	41,509,093.89	31,888,788.25

## 62、管理费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	68,381,957.64	67,851,638.03
折旧费	14,126,195.32	10,269,848.94
研究开发费	4,995,320.58	5,468,183.86
差旅费	10,922,901.85	9,470,066.52
业务招待费	9,936,904.73	8,385,822.48
税金	6,612,026.38	5,760,861.23
办公费	3,284,250.54	3,207,048.18
房租费	2,163,466.47	1,730,319.85
中介服务费	2,094,855.63	4,114,617.49
水电费	4,246,724.59	3,977,955.21
汽车费	750,497.94	1,530,450.53
无形资产摊销	3,208,324.05	3,133,498.35
其他	13,399,570.40	10,683,882.63
合计	144,122,996.12	135,584,193.30

**63、 财务费用**

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	27,930,499.86	30,965,066.06
利息收入	-2,625,772.48	-3,699,419.47
汇兑损益	-998,963.14	-533,759.05
其他	2,627,081.96	2,018,770.84
合计	26,932,846.20	28,750,658.38

**64、 资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	3,468,506.90	2,318,521.78
二、存货跌价损失		
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	3,468,506.90	2,318,521.78

**65、 公允价值变动收益**

□适用 √不适用

**66、 投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	6,099,504.49	-850,965.70
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生		

的利得		
合计	6,099,504.49	-850,965.70

## 67、营业外收入

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	180,240.43	213,717.18	180,240.43
其中：固定资产处置利得	180,240.43	213,717.18	180,240.43
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	7,483,363.65	5,552,875.85	7,483,363.65
罚没收入	530,418.22	6,835.04	530,418.22
其他	279,271.06	824,717.09	279,271.06
合计	8,473,293.36	6,598,145.16	8,473,293.36

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
递延收益摊销	5,452,579.41	2,452,175.85	与资产相关
科技奖励	353,554.00	2,023,000.00	与收益相关
其他	1,677,230.24	1,077,700.00	与收益相关
合计	7,483,363.65	5,552,875.85	/

## 68、营业外支出

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	55,692.84	121,429.17	55,692.84
其中：固定资产处置损失	55,692.84	121,429.17	55,692.84
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	146,824.84		146,824.84
地方水利建设基金	1,331,602.09	1,520,997.35	
预计担保损失	16,997,360.00		16,997,360.00
其他	147,784.52	509,563.03	147,784.52
合计	18,679,264.29	2,151,989.55	17,347,662.20

## 69、所得税费用

## (1) 所得税费用表

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	15,223,205.30	15,508,598.72
递延所得税费用	-2,358,381.72	-1,915,706.42
合计	12,864,823.58	13,592,892.30

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额
利润总额	39,222,938.10
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,883,440.72
子公司适用不同税率的影响	3,100,525.86
调整以前期间所得税的影响	-542,821.29
非应税收入的影响	-1,295,586.94
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,635,383.19
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	3,083,882.04
所得税费用	12,864,823.58

## 70、其他综合收益

详见附注

## 71、现金流量表项目

## (1). 收到的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	2,030,784.24	3,100,700.00
经营性存款利息收入	2,625,772.48	3,699,419.47
罚没收入	530,418.22	
其他	766,890.11	514,322.87
合计	5,953,865.05	7,314,442.34

## (2). 支付的其他与经营活动有关的现金:

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现经营费用	75,820,938.34	69,496,963.03
支付履约保函保证金、投标保证金等	126,175,106.79	123,908,493.85
客户贷款及垫款净增加额	37,420,013.80	
其他	20,117,833.55	428,430.03
合计	259,533,892.48	193,833,886.91

## (3). 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收购子公司少数股权		367,500.00
合计		367,500.00

## 72、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	26,358,114.52	47,855,196.67
加：资产减值准备	3,468,506.90	2,318,521.78
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	29,382,300.11	20,295,645.54
无形资产摊销	5,471,375.95	4,475,953.65
长期待摊费用摊销	1,721,391.52	3,426,462.97
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）	-124,547.59	-92,288.01
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）	27,930,499.86	30,965,066.06
投资损失（收益以“－”号填列）	-6,099,504.49	850,965.70
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-2,358,381.72	-1,915,706.42
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）	-239,903,545.23	-143,611,527.66
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-368,307,957.56	-392,151,449.38
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	207,725,479.02	223,312,826.43
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-314,736,268.71	-204,270,332.67
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	284,136,080.58	336,158,846.23
减：现金的期初余额	395,226,079.19	282,789,583.95
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	-111,089,998.61	53,369,262.28

### (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	284,136,080.58	395,226,079.19
其中：库存现金	1,039,671.60	128,933.47
可随时用于支付的银行存款	283,096,408.98	395,097,145.72
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	284,136,080.58	395,226,079.19
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

期末其他货币资金中履约保函保证金 127,333,953.36 元，投标保函保证金 1,912,668.40 元，银行承兑汇票保证金 87,929,731.32 元，信用证保证金 480,000.00 元，农民工工资预储金 260,000.00 元，均使用受限；期末银行存款中因江苏海德公司未决诉讼法院冻结银行存款 5,480,000.00 元。

期初其他货币资金中履约保函保证金 138,802,031.48 元，银行承兑汇票保证金 74,413,823.45 元，信用证保证金 3,941,055.27 元，农民工工资预储金 260,000.00 元，均使用受限；期初银行存款中因江苏海德公司未决诉讼法院冻结银行存款 5,480,000.00 元。

### 73、所有权或使用权受到限制的资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	223,396,353.08	保证金
应收票据	19,000,000.00	质押
存货		
固定资产	105,723,123.07	抵押
无形资产	89,613,801.05	抵押
合计	437,733,277.20	/

### 74、外币货币性项目

√适用 □不适用

#### (1). 外币货币性项目：

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	7,707,479.82	6.6312	51,109,840.18
欧元	1,491,320.78	7.375	10,998,490.75
港币			
卢比	3,991,357.30	0.0982	391,951.29
人民币			
应收账款			



其中：美元	7,921,966.66	6.6312	52,532,145.32
欧元	465,457.65	7.375	3,432,750.17
港币			
卢比	474,722.00	0.0982	46,617.70
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
其他应收款			
卢比	676,576.00	0.0982	66,439.76
人民币			

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

被投资单位名称	主要经营地	记账本位币
菲达印度有限公司(Feida India Private Limited)	印度新德里	印度卢比 INR

菲达印度有限公司(以下简称菲达印度公司)期末资产负债项目采用资产负债表日汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。利润表及现金流量表项目按本期平均汇率折算。

## 75、套期

适用 不适用

## 76、\_\_\_\_合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
织金菲达绿色能源有限公司[注 1]	设立	2015/12/25	3,500,000.00	70%

[注 1]：以下简称织金菲达公司

**八、 在其他主体中的权益****1、 在子公司中的权益**

适用 不适用

**(1). 企业集团的构成**

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司[注 1]	诸暨	诸暨	制造业	100		设立
菲达电气公司	诸暨	诸暨	制造业	90	10	设立
菲达脱硫公司	杭州	杭州	制造业	93.42	6.58	设立
菲达环境公司	诸暨	诸暨	制造业	100		设立
诸暨菲达环保装备研究院[注 2]	诸暨	诸暨	服务业	100		设立
浙江菲达运输有限公司[注 3]	诸暨	诸暨	服务业	100		设立
菲达印度公司	印度新德里	印度新德里	制造业	100		设立
浙江菲达科技发展有限公司[注 4]	杭州	杭州	制造业	94.6	5.4	设立
江苏菲达公司	江苏盐城	江苏盐城	制造业	100		设立
杭州菲达环保技术研究院有限公司[注 5]	杭州临安	杭州临安	制造业	100		设立
衢州市清源生物科技有限公司	衢州	衢州	制造业		90	设立
徐州菲达宝开机械制造有限公司	徐州	徐州	制造业		100	设立
织金菲达公司	贵州毕节	贵州毕节	制造业	70		设立
诸暨华商进出口有限	诸暨	诸暨	制造业		100	非同一控制

公司						下企业合并
诸暨辰通环境工程有限公司[注 6]	诸暨	诸暨	制造业	100		非同一控制下企业合并
菲达宝开公司	江苏宝应	江苏宝应	制造业	100		非同一控制下企业合并
衢州清泰公司	衢州	衢州	制造业	100		非同一控制下企业合并
衢州巨泰公司	衢州	衢州	制造业	100		非同一控制下企业合并

[注 1]: 以下简称菲达钢结构公司;

[注 2]: 以下简称菲达研究院公司;

[注 3]: 以下简称菲达运输公司;

[注 4]: 以下简称菲达科技公司;

[注 5]: 以下简称菲达技术公司。

[注 6]: 以下简称辰通环境公司。

## (2). 重要的非全资子公司

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
菲达物料输送工程有限公司[注 1]	40%	-97,222.30		2,935,503.09
诸暨辰和环境科技有限公司[注 2]	30%	244,350.38		7,794,074.58
江苏海德公司	30%	2,268,044.73		31,853,816.38

[注 1]: 以下简称菲达物料公司。

[注 2]: 以下简称辰和科技公司。

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
菲达物料公司	26,810,308.09	656,452.13	27,466,760.22	20,128,002.50		20,128,002.50	26,339,783.93	710,364.47	27,050,148.40	19,597,278.76		19,597,278.76
辰和科技公司	70,052,880.69	5,016,007.64	75,068,888.33	48,876,526.83		48,876,526.83	76,641,427.05	5,548,688.10	82,190,115.15	56,812,254.91		56,812,254.91
江苏海德公司	409,924,372.91	1,240,558.83	411,164,931.74	304,985,543.80		304,985,543.80	340,608,051.21	1,286,276.29	341,894,327.50	243,275,088.65		243,275,088.65

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
菲达物料公司	3,437,230.76	-243,055.75		188,174.34	12,013,812.07	679,787.83		584,258.25
辰和科技公司	23,617,987.81	814,501.25		18,486,774.94	50,304,509.34	2,986,193.37		34,573,970.30
江苏海德公司	127,697,165.67	7,560,149.09		-3,547,490.75	88,239,707.15	5,100,966.12		-28,171,938.42

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
通球环保公司	诸暨	诸暨	制造业	28.74		权益法核算
联合担保公司	诸暨	诸暨	服务业	17		权益法核算
环质环境公司	绍兴	绍兴	服务业	40		权益法核算
菲达菱立公司	诸暨	诸暨	制造业	50		权益法核算
河南豫能公司	郑州	郑州	制造业	40		权益法核算
南孔投资公司	杭州	杭州	服务业	20		权益法核算
巨化财务公司	衢州	衢州	金融业	20		权益法核算

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

本公司出资 2,550 万元设立联合担保公司，占该公司注册资本的 17%。根据浙江省中小企业局和浙江省人民政府金融工作办公室于 2012 年 1 月 19 日联合下发的《关于诸暨联合担保有限公司设立申请的批复》（浙企融担复〔2012〕7 号文），该公司董事、监事及高级管理人员各 1 名由本公司委派。故本公司对联合担保公司具有重大影响，对其长期股权投资按权益法核算。

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	菲达菱立公司	菲达菱立公司
流动资产	60,913,365.88	38,242,065.42
其中：现金和现金等价物	38,018,756.68	35,911,705.90
非流动资产	857,112.16	252,228.11
资产合计	61,770,478.04	38,494,293.53
流动负债	27,874,063.84	514,831.30
非流动负债		
负债合计	27,874,063.84	514,831.30
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	33,896,414.20	37,979,462.23
按持股比例计算的净资产份额	16,948,207.10	18,989,731.12
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	16,948,207.10	18,989,731.12
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		

营业收入	2,647.99	
财务费用	-8,948.57	
所得税费用		
净利润	-4,083,048.03	-650,898.74
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-4,083,048.03	-650,898.74
本年度收到的来自合营企业的股利		

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	通球环保公司	联合担保公司	通球环保公司	联合担保公司
流动资产	161,294,895.32	212,971,873.25	217,946,417.51	212,285,939.73
非流动资产	47,004,920.81	383.26	43,716,148.81	2,431.51
资产合计	208,299,816.13	212,972,256.51	261,662,566.32	212,288,371.24
流动负债	168,113,572.68	64,924,618.03	218,975,994.84	64,924,618.03
非流动负债				
负债合计	168,113,572.68	64,924,618.03	218,975,994.84	64,924,618.03
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	40,186,243.45	148,047,638.48	42,686,571.48	147,363,753.21
按持股比例计算的净资产份额	11,549,526.36	25,168,098.54	12,268,120.64	25,051,838.05
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对联营企业权益投资的账面价值	11,549,526.36	25,168,098.55	12,268,120.64	25,051,838.05
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	10,093,703.88		19,090,540.44	
净利润	-2,500,328.03	683,885.27	-1,905,095.45	129,459.41
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-2,500,328.03	683,885.27	-1,905,095.45	129,459.41
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	河南豫能公司	环质环境公司	河南豫能公司	环质环境公司
流动资产	148,547,195.67	900,180.24	100,813,516.59	1,786,687.96
非流动资产	1,379,852.85	580,179.37	639,958.19	62,728.68
资产合计	149,927,048.52	1,480,359.61	101,453,474.78	1,849,416.64
流动负债	41,592,409.31		2,519,363.31	3,869.99
非流动负债				
负债合计	41,592,409.31		2,519,363.31	3,869.99
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	108,334,639.21	1,480,359.61	98,934,111.47	1,845,546.65
按持股比例计算的净资产份额	43,333,855.68	592,143.84	39,573,644.59	738,218.66
调整事项				

—商誉				
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	43,333,855.69	592,143.84	39,573,644.59	738,218.66
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	175,028,584.41	9,643.41		
净利润	9,400,527.74	-365,187.04		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	9,400,527.74	-365,187.04		
本年度收到的来自联营企业的股利				

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	南孔投资公司	巨化财务公司	南孔投资公司	巨化财务公司
流动资产	5,736,947.57	2,664,212,346.10	6,884,236.98	1,143,081,454.42
非流动资产	3,050,350.60	191,102,405.50	3,011,047.60	1,948,478,835.39
资产合计	8,787,298.17	2,855,314,751.60	9,895,284.58	3,091,560,289.81
流动负债	62,899.58	1,917,807,239.16	74,808.04	2,182,236,790.30
非流动负债		4,202,980.16		2,761,175.21
负债合计	62,899.58	1,922,010,219.32	74,808.04	2,184,997,965.51
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	8,724,398.59	933,304,532.28	9,820,476.54	906,562,324.30
按持股比例计算的净资产份额	1,744,879.72	186,660,906.46	1,964,095.31	181,312,464.86
调整事项				
—商誉		8,534,540.43		8,534,540.43
—内部交易未实现利润				
—其他				
对联营企业权益投资的账面价值	1,744,879.72	195,195,446.89	1,964,095.31	189,847,005.29
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入		46,073,113.35		
净利润	-1,096,077.95	26,742,207.98		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-1,096,077.95	26,742,207.98		
本年度收到的来自联营企业的股利				

#### (4). 与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

##### 1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

① 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

② 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2016年6月30日，本公司应收账款的18.33%(2015年12月31日：19.72%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

a. 本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额，以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下：

项 目	期末数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	121,202,105.67				121,202,105.67
小 计	121,202,105.67				121,202,105.67

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	133,284,114.70				133,284,114.70
小 计	133,284,114.70				133,284,114.70

b. 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

2) 流动风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,372,277,272.74	1,426,029,326.72	1,333,927,257.08	30,483,582.00	61,618,487.64
应付票据	330,779,500.00	330,779,500.00	330,779,500.00		
应付账款	1,348,188,184.55	1,348,188,184.55	1,220,977,449.85	117,960,553.68	9,250,181.02
小 计	3,051,244,957.29	3,104,997,011.27	2,885,684,206.93	148,444,135.68	70,868,668.66

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,005,401,310.92	1,033,133,120.48	1,031,731,809.56		1,401,310.92
应付票据	323,270,672.00	323,270,672.00	323,270,672.00		
应付账款	1,232,834,821.74	1,232,834,821.74	1,112,097,113.45	101,360,785.62	19,376,922.67
小 计	2,561,506,804.66	2,589,238,614.22	2,467,099,595.01	101,360,785.62	20,778,233.59

3) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### ① 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币74,510,000.00元(2015年12月31日：人民币144,000,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### ② 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

## 九、公允价值的披露

适用 不适用

## 十、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
巨化集团公司	杭州	制造业、商业等	96,600万元	25.67	25.67

本企业最终控制方是浙江省国有资产监督管理委员会。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
通球环保公司	联营企业
菲达菱立公司	合营企业
河南豫能公司	联营企业
巨化财务公司	联营企业
南孔投资公司	联营企业

### 4、其他关联方情况

适用 不适用



其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
菲达集团	参股股东
浙江衢州氟新化工有限公司	集团兄弟公司
浙江衢化氟化学有限公司	集团兄弟公司
浙江清科环保科技有限公司	集团兄弟公司
浙江南方工程建设监理有限公司	集团兄弟公司
浙江凯圣氟化学有限公司	集团兄弟公司
浙江巨圣氟化学有限公司	集团兄弟公司
浙江巨化自动化仪表有限公司	集团兄弟公司
浙江巨化装备制造有限公司	集团兄弟公司
浙江巨化信息技术有限公司	集团兄弟公司
浙江巨化新联化工有限公司	集团兄弟公司
浙江巨化热电有限公司	集团兄弟公司
浙江巨化化工矿业有限公司	集团兄弟公司
浙江巨化汉正新材料有限公司	集团兄弟公司
浙江巨化股份有限公司硫酸厂	集团兄弟公司
浙江巨化股份有限公司氟聚厂	集团兄弟公司
浙江巨化股份有限公司电化厂	集团兄弟公司
浙江巨化电石有限公司	集团兄弟公司
浙江锦华新材料股份有限公司	集团兄弟公司
浙江歌瑞新材料有限公司	集团兄弟公司
浙江衢州巨塑化工有限公司	集团兄弟公司
衢州衢化印刷厂	集团兄弟公司
衢州巨宗合成刚玉有限公司	集团兄弟公司
衢州巨化锦纶有限责任公司	集团兄弟公司
衢州巨化检测中心	集团兄弟公司
巨化衢州公用有限公司	集团兄弟公司
巨化集团公司技术中心	集团兄弟公司
巨化集团公司培训中心	集团兄弟公司
巨化集团公司制药厂	集团兄弟公司
巨化集团公司运输分公司	集团兄弟公司
巨化集团公司兴化实业有限公司	集团兄弟公司
巨化集团公司物资装备分公司	集团兄弟公司
巨化集团公司塑化厂	集团兄弟公司
巨化集团公司设备材料公司	集团兄弟公司
巨化集团公司汽车运输有限公司	集团兄弟公司
巨化集团公司工程有限公司	集团兄弟公司
巨化集团公司供电分公司	集团兄弟公司
浙江巨宏热电有限公司	集团兄弟公司
浙江衢化医院	集团兄弟公司
衢州衢化宾馆	集团兄弟公司
浙江衢州巨新氟化工有限公司	集团兄弟公司
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	集团兄弟公司
浙江华进科技股份有限公司	集团兄弟公司
巨化集团公司新闻中心	集团兄弟公司

## 5、关联交易情况

## (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

√适用 □不适用

采购商品/接受劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
巨化集团公司工程有限公司	工程改造、修理费	29,969,556.55	
巨化集团公司技术中心	零星采购	5,180.02	
巨化集团公司培训中心	培训费	7,654.72	
巨化集团公司汽车运输有限公司	运输劳务、修理费	68,502.56	58,522.00
巨化集团公司物资装备分公司	辅料采购	575,963.01	938,158.72
巨化集团公司新闻中心	广告费	9,000.00	
巨化集团公司兴化实业有限公司	物管费	646,913.36	168,520.04
巨化衢州公用有限公司	水费等	1,557,672.58	1,354,435.48
衢州衢化宾馆	餐费	24,433.00	
衢州衢化印刷厂	印刷费	16,941.86	3,805.97
浙江巨化电石有限公司	氧气、氮气	236.76	3,217.00
浙江巨化股份有限公司电化厂	次氯酸钠等	463,062.84	99,622.57
浙江巨化信息技术有限公司	电脑等	40,054.58	949.92
浙江巨化装备制造有限公司	外协加工等	1,842,434.18	
浙江巨化自动化仪表有限公司	热电偶	48,555.32	36,724.71
浙江清科环保科技有限公司	咨询费	66,037.73	
浙江衢化氟化学有限公司	氟石膏、仪表	448,265.95	247,726.49
浙江衢州氟新化工有限公司	氟石膏	1,444,522.20	583,043.89
浙江巨化热电有限公司	粉煤灰等	364,648.23	172,811.92
巨化集团公司供电分公司	电费	9,001,422.43	3,216,606.05
衢州巨化检测中心	检测费	146,537.25	115,703.77
浙江衢化医院	体检费	134,239.00	
浙江南方工程建设监理有限公司	监理费	59,536.79	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河南豫能公司	配套件收入	6,914,529.91	
巨化集团公司	水泥	9,829.06	
巨化集团公司工程有限公司	水泥	231,277.77	126,004.27
巨化集团公司汽车运输有限公司	污水及固废处理	33,133.06	5,011.19
巨化集团公司运输分公司	污水及固废处理	3,479.61	688.89
巨化集团公司制药厂	处置费	29,040.00	
衢州巨化锦纶有限责任公司	污水处理、处置费	6,259,529.30	7,247,170.23
浙江歌瑞新材料有限公司	污水及固废处理	119,760.30	
浙江锦华新材料股份有限公司	污水及固废处理	343,411.51	92,588.95
浙江巨宏热电有限公司	烟气脱硫设备	6,495,726.50	
浙江巨化股份有限公司电化厂	污水及固废处理	2,190,648.53	814,813.48
浙江巨化股份有限公司氟聚厂	污水及固废处理	1,624,980.73	76,510.42
浙江巨化股份有限公司硫酸厂	污水及固废处理	835,702.80	208,267.42
浙江巨化汉正新材料有限公司	污水及固废处理	167,522.88	72,333.28
浙江巨化热电有限公司	烟气脱硫设备	12,301,538.46	14,337,606.84

浙江巨化热电有限公司	中压蒸汽、石粉	4,036,474.29	2,214,611.26
浙江巨化新联化工有限公司	污水及固废处理	166,407.56	42,931.41
浙江巨化装备制造有限公司	污水及固废处理	13,500.00	10,056.41
浙江凯圣氟化学有限公司	污水及固废处理	54,587.08	516.13
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	污水及固废处理	40,192.00	
浙江衢化氟化学有限公司	污水及固废处理	2,158,607.36	584,019.57
浙江衢化医院	医疗废物处置	302,636.25	
浙江衢州氟新化工有限公司	污水及固废处理	23,629.32	
浙江衢州巨塑化工有限公司	污水及固废处理	147,256.48	
浙江衢州巨新氟化工有限公司	污水及固废处理	131,428.77	
巨化集团公司技术中心	污水及固废处理	123,658.80	
浙江华进科技股份有限公司	污水及固废处理	177,712.00	
巨化集团公司物资装备分公司	电除尘器		8,119,658.12
巨化集团公司兴化实业有限公司	乙炔等		181.20
巨化集团公司技术中心	污水处理/乙炔		80,089.74
巨化衢州公用有限公司	乙炔等		1,083.76
衢州巨化检测中心	乙炔等		179.48
衢州巨宗合成刚玉有限公司	乙炔等		181.20
浙江巨圣氟化学有限公司	污水处理/乙炔		269.23
浙江巨化化工矿业有限公司	乙炔等		1,880.34

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

□适用 √不适用

## (4). 关联担保情况

√适用 □不适用

1) 2013年5月2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)提供总额最高肆亿伍仟万元人民币的担保,互保期为2013年5月2日至2016年5月31日。该互保已到期,不再续签,本公司在该担保下尚存在部分未到期借款、票据与保函。

① 截至2016年6月30日,本公司在该担保项下的借款和票据包括:

单位:人民币万元

担保方	被担保方	贷款 金融机构	担保金额	担保 起始日	担保 到期日	备注
富润控 股集团	本公司	交通银行诸 暨支行	4,000.00	2015-09-02	2016-09-01	短期借款
		杭州银行诸 暨支行	5,000.00	2015-07-24	2016-07-16	短期借款
			5,000.00	2015-11-16	2016-08-31	短期借款
	菲达宝开 公司	中国银行宝 应支行[注1]	800.00	2015-09-15	2016-09-14	短期借款
			500.00	2015-09-12	2016-09-11	短期借款
小计			15,300.00			

[注1]:菲达宝开公司在中国银行宝应支行的1,300万元借款另由菲达集团提供担保,并获菲达宝开公司账面原值18,718,565.27元、账面价值6,663,781.94元的机器设备设定抵押担保。

② 截至2016年6月30日,本公司及子公司在该担保项下开具履约保函余额为2,180,250.00美元。

2) 截至2016年6月30日,关联方为本公司借款提供保证担保的情况

单位：人民币万元

担保方	被担保方	贷款 金融机构	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	中国银行诸暨支行	6,000.00	2016-03-01	2017-03-01	否
		农业银行浣纱支行	5,000.00	2016-01-15	2017-01-04	否
			3,000.00	2016-04-29	2017-04-28	否
		平安银行萧山支行	4,000.00	2016-06-13	2016-12-13	否
			2,000.00	2016-6-30	2017-6-30	否
	建设银行诸暨支行	6,000.00	2016-01-27	2017-1-26	否	
菲达脱硫公司	工行杭州市城站支行	1,000.00	2015-12-18	2016-12-16	否	
小 计			27,000.00			

3) 截至 2016 年 6 月 30 日，关联方为本公司开具票据提供保证担保的情况

单位：人民币万元

担保方	被担保方	贷款 金融机构	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	光大银行	1,700.00	2016-01-18	2016-07-18	否
		广发银行	5,148.00	2016-01-21	2016-07-21	否
			252.00	2016-01-27	2016-07-27	否
		平安银行	1,700.00	2016-01-27	2016-07-27	否
			2,500.00	2016-04-21	2016-10-21	否
			2,500.00	2016-05-16	2016-11-16	否
小 计		13,800.00				

4) 截至 2016 年 6 月 30 日，由菲达集团提供保证担保，本公司开具履约保函、投标保函余额共计 549,694,967.83 元和 1,546,200.00 欧元。

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,276,600.00	1,435,900.00

## (8). 其他关联交易

巨化财务公司金融服务事项

	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	本年应计利息 及手续费
本公司存放存款	113,386,719.12	1,662,112,243.66	1,684,530,336.39	90,968,626.39	187,945.43
本公司短期借款	66,000,000.00	211,000,000.00	36,000,000.00	241,000,000.00	3,976,426.41

1) 2015年5月6日, 子公司衢州清泰公司与北京北方节能环保有限公司和巨化集团公司工程有限公司联合体签约, 将衢州清泰公司园区污水集中处理扩能技改项目承包给由北京北方节能环保有限公司和巨化集团公司工程有限公司组成的联合体, 该工程承包总价 155,802,000 元。截至本期末, 本期已支付工程款 31,170,400.00 元, 累计支付工程款 95,366,100.61 元。

2) 2015年8月19日, 经公司第六届董事会第四次会议审议批准, 并经公司 2015 年第一次临时股东大会决议通过, 公司拟与南孔投资公司、巨化集团公司和嘉兴拔萃展杭投资合伙企业签约, 共同出资设立浙江蓝基石环保产业基金, 以从事环保产业投资业务。

该基金于 2016 年 5 月 10 日办妥工商登记手续, 登记名称为杭州良协股权投资基金管理合伙企业(有限合伙)。根据 2016 年 7 月 18 日签订的《合伙协议》, 合伙企业总认缴出资额为 25,000 万元, 其中, 南孔投资公司认缴 250 万元, 占认缴出资额的 1%, 巨化集团公司认缴 5,000 万元, 占认缴出资额的 20%, 本公司认缴 3,000 万元, 占认缴出资额的 12%, 嘉兴拔萃展杭投资合伙企业(有限合伙)认缴 1,900 万元, 占认缴出资额的 7.9%, 杭州英瑞实业投资合伙企业(有限合伙)认缴 11,850 万元, 占认缴出资额的 47.4%, 浙江常蓝环境科技有限公司认缴 3,000 万元, 占认缴出资额的 12%。南孔投资公司为该基金的普通合伙人, 本公司及巨化集团公司等其他股东均为有限合伙人。截至 2016 年 6 月 30 日止, 本公司尚未出资。

## 6、关联方应收应付款项

√适用 □不适用

### (1). 应收项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河南豫能公司	200,000.00	6,000.00		
应收账款	巨化集团公司汽车运输有限公司			15,179.67	455.39
应收账款	巨化集团公司塑化厂			19,000.00	570
应收账款	巨化集团公司物资装备分公司	10,924,500.01	341,835.00	10,862,000.00	339,960.00
应收账款	巨化集团公司运输分公司	4,071.15	122.13		
应收账款	巨化集团公司制药厂	38,682.06	1,160.46		
应收账款	衢州巨化锦纶有限责任公司	1,150,000.00	34,500.00		
应收账款	浙江巨宏热电有限公司	2,500,000.00	75,000.00	1,800,000.00	54,000.00
应收账款	浙江巨化股份有限公司氟聚厂	798,302.90	23,949.09	174,041.84	5,221.26
应收账款	浙江巨化股份有限公司硫酸厂	120,966.59	3,629.00		
应收账款	浙江巨化汉正新材料有限公司	123,516.14	3,705.48		
应收账款	浙江巨化热电有限公司	9,185,306.43	275,559.19	9,312,925.75	279,387.77
应收账款	浙江巨化新联化工有限公司	134,602.93	4,038.09	24,063.47	721.90
应收账款	浙江巨化装备制造有限公司	13,350.00	400.50		

应收账款	浙江巨圣氟化学有限公司	7,413.92	222.42	7,413.92	222.42
应收账款	浙江凯圣氟化学有限公司	63,866.88	1,916.01		
应收账款	浙江衢化氟化学有限公司	662,814.65	19,884.44	3,798,681.13	113,960.44
应收账款	浙江衢州巨新氟化工有限公司	27,977.04	839.31		
预付款项	巨化集团公司工程有限公司	570,000.00			
预付款项	巨化集团公司汽车运输有限公司	95,000.00		125,000.00	
预付款项	浙江巨化股份有限公司硫酸厂	1,547.00		1,547.00	
预付款项	浙江衢化氟化学有限公司	23,045.83			
预付款项	巨化集团公司物资装备分公司	7,824,000.00			
其他应收款	河南豫能公司	540,000.00	16,200.00	300,000.00	9,000.00
其他应收款	巨化集团公司物资装备分公司	650,000.00	65,000.00	650,000.00	65,000.00
其他应收款	菲达菱立公司			40,273.75	1,208.21
其他应收款	通球环保公司			24,694.95	740.85

## (2). 应付项目

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	巨化集团公司工程有限公司	126,808.01	355,435.01
应付账款	巨化集团公司设备材料公司	125,000.02	62,500.01
应付账款	巨化集团公司物资装备分公司	160,449.21	323,907.66
应付账款	巨化衢州公用有限公司	124,800.01	
应付账款	浙江巨化装备制造有限公司	2,245,148.00	103,000.00
应付账款	浙江巨化自动化仪表有限公司	8,400.00	25,600.00
应付账款	巨化集团公司供电分公司	279,875.86	699,332.23
应付账款	巨化集团公司兴化实业有限公司		480.00
预收款项	河南豫能公司	16,312,600.00	
预收款项	巨化集团公司物资装备分公司	10,100,000.00	5,500,000.00
预收款项	巨化集团公司兴化实业有限公司	81,000.00	81,000.00
预收款项	浙江巨化热电有限公司	1,030,500.00	10,310,000.00
预收款项	浙江巨化股份有限公司氟聚厂		255,600.00
其他应付款	巨化集团公司工程有限公司	90,910.75	123,865.40
其他应付款	巨化集团公司物资装备分公司		17,133,570.97

## 7、关联方承诺

2015 年本公司向巨化集团公司及其子公司浙江巨化建化有限公司收购了衢州巨泰公司和衢州清泰公司 100% 股权，巨化集团公司预计：2014 年、2015 年、2016 年，衢州巨泰公司实现的净利润分别不低于 1,035 万元、1,095 万元、1,095 万元，衢州清泰公司实现的净利润分别不低于

732 万元、1,104 万元、1,212 万元，两家公司合计净利润分别不低于 1,767 万元、2,199 万元、2,307 万元。

为保护本公司及其他股东利益，巨化集团公司承诺：在利润补偿期（即 2014 年、2015 年、2016 年），衢州巨泰公司和衢州清泰公司经审计的合计累积净利润若未达到上述预计数，巨化集团公司以现金的方式对本公司进行补偿。当年度应补偿金额=（截至当期期末累积承诺净利润数-截至当期期末累积净利润实现数）÷补偿期限内各年承诺净利润数总和×标的资产交易价格-已补偿金额。

由于 2015 年度衢州巨泰公司和衢州清泰公司经审计后的合计净利润为 351.20 万元，未达到上述承诺利润数。基于对公司和股东长远利益的考虑，巨化集团公司提出变更巨泰公司和清泰公司的业绩补偿承诺，并经过公司 2015 年度股东大会审议通过，具体变更为：2014 年、2015 年、2016 年、2017 年、2018 年，衢州巨泰公司和衢州清泰公司承诺合计净利润不低于 1767 万元、350 万元、1160 万元、2090 万元、2650 万元。如衢州巨泰公司和衢州清泰公司在 2014 年、2015 年、2016 年、2017 年、2018 年五个会计年度累计实现的净利润总和未达到上述承诺净利润总和的，由巨化集团公司以现金的方式向本公司进行一次性补偿。应补偿金额=（补偿期限内五年承诺净利润总和-补偿期限内五年实现净利润总和）÷补偿期限内五年承诺净利润总和×标的资产交易价格。

## 十一、 股份支付

### 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

### 2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 十二、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

### 2、 或有事项

适用 不适用

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

##### 1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

① 2015 年 2 月子公司菲达科技公司向北京市海淀区人民法院提起诉讼，要求北京博朗环境工程技术股份有限公司归还被拖欠的货款 7,050,000.00 元及自 2014 年 9 月 28 日起至设备货款付清日止按中国人民银行同期同档次贷款利率计算的利息损失，已获受理。截至本财务报告签署日，法院尚未判决。

② 子公司江苏海德公司之供应商上海赫舜实业有限公司于 2015 年 9 月起诉江苏海德公司未履行付款义务，要求江苏海德公司支付货款 412.51 万元，并提出财产保全申请。经宜兴市人民法院裁定，江苏海德公司银行存款 480 万元被冻结，江苏海德公司于 2015 年 11 月反诉上海赫舜实业有限公司已提供的产品质量不符合合同规定，应予解除合同，并支付江苏海德公司损失 60 万元，目前尚在举证阶段。

③ 子公司江苏海德公司之供应商常州德泰管业有限公司于 2015 年 9 月起诉江苏海德公司未履行付款义务，要求江苏海德公司支付货款 63.5 万元，并提出财产保全申请。经宜兴市人民法院裁定，江苏海德公司银行存款 68 万元被冻结，江苏海德公司于 2015 年 10 月反诉常州德泰管业有

限公司提供的产品质量不符合合同规定，应予解除合同，并支付江苏海德公司损失 60 万元，目前尚在举证阶段。

2) 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 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

② 公司及子公司为非关联方提供的担保事项

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	担保起始日	担保到期日	备注
本公司	神鹰集团[注 1]	中信银行杭州分行	2,000	2015-09-07	2016-03-07	借款[注 3]
		平安杭州湖墅支行	1,000	2015-09-21	2016-03-21	借款[注 2]
		浦发银行诸暨支行	3,000	2015-12-11	2016-10-28	借款[注 3]
		招行诸暨支行	2,000	2016-03-31	2016-10-28	信用证[注 3]
		工行诸暨支行	2,700	2015-12-10	2016-10-28	短期借款[注 3]
	小 计		10,700			

[注 1]：2013 年 5 月 16 日本公司与神鹰集团签约，各为对方提供总额不超过贰亿元人民币的担保，互保期 2 年，到期后续保 2 年，互保期自 2015 年 5 月 16 日起至 2017 年 5 月 15 日止。2015 年末神鹰集团在该担保项下实际融资余额为 1.57 亿元。

本公司于 2016 年 5 月 4 日获悉神鹰集团因经营困难、资不抵债，已向诸暨市人民法院申请破产清算，并获受理。经过多方协商，由本公司提供担保的神鹰集团浙江稠州商业银行股份有限公司杭州分行 3,000 万元借款、平安银行股份有限公司和平支行 3,000 万元借款中的 2,000 万借款平移至本公司。截至 2016 年 6 月 30 日止，神鹰集团在该担保项下融资余额为 1.07 亿元。

2015 年 11 月，神鹰集团将位于诸暨市浣东街道王家湖村 2# 地块“朗臻·幸福家园”小区的 14 间商铺（共计建筑面积 3,805.07 平方米，评估值 7,013.685 万元），设定抵押向本公司提供反担保，并办妥相关资产他项权证等抵押登记手续。

2015 年 12 月，神鹰集团将位于诸暨市暨阳街道鼎盛苑小区的 18 间商铺（共计建筑面积 4,804.45 平方米，评估值 7,207.31 万元）设定抵押向本公司提供反担保，并于 2016 年 1 月在诸暨市房地产管理处办理完毕预售网签备案及预抵押登记手续。

上述反担保抵押资产评估价值合计为 14,220.995 万元，与担保借款余额和平移借款合计 1.57 亿元存在 1,479.005 万元敞口，本公司本期全部计提预计负债；同时由于神鹰集团已申请破产，并获法院受理，上述诸暨鼎盛苑小区 18 间商铺因未办妥正式的他项权证，其预告登记行为可能存在风险，原办理的预抵押登记转为抵押登记的难度增加，本公司对鼎盛苑小区 18 间商铺按评估价值 7,207.31 万元的 10% 计提预计负债 720.731 万元。

综上，截至 2016 年 6 月 30 日止，本公司计提预计负债 2,199.736 万元，其中 2015 年计提 500 万元，本期计提 1,699.736 万元。

[注 2]：截至 2016 年 6 月 30 日止，剔除平移至本公司借款 2,000 万元，剩余 1,000 万元贷款本金及神鹰集团至破产清算日前的欠息、罚息约 12 万元，由平安银行申报债权，在破产程序中不能受偿，再由本公司补足。

[注 3]：其他担保项下的银行融资，已由相关银行向清算组申报债权，本公司担保责任的履行方案正在商谈中，尚未达成一致方案。

3) 其他或有事项

截至 2016 年 6 月 30 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	701,022,826.3	1.00	701,022,826.3



美元	12,438,998.98	6.6312	82,485,490.04
欧元	3,356,130.08	7.3750	24,751,459.34
小计			808,259,775.68

### 十三、 资产负债表日后事项

#### 1、 重要的非调整事项

适用  不适用

2016年7月29日,公司收到中国银行间市场交易商协会《接受注册通知书》(中市协注[2016]SCP201号),同意公司发行超短期融资券注册金额为15亿元,注册额度自该通知书落款之日起2年内有效,由中国工商银行股份有限公司、中国银行股份有限公司、中国建设银行股份有限公司、中国农业银行股份有限公司和中信银行股份有限公司联席主承销。

#### 2、 利润分配情况

适用  不适用

单位:元 币种:人民币

拟分配的利润或股利	经2016年5月19日公司2015年年度股东大会审议通过的2015年度利润分配议案,公司以总股本547,404,672股为基数,于2016年7月18日向全体股东按每10股派发现金红利1元(含税)。
-----------	--

### 十四、 其他重要事项

#### 1、 前期会计差错更正

适用  不适用

#### 2、 债务重组

适用  不适用

#### 3、 资产置换

适用  不适用

#### 4、 年金计划

适用  不适用

#### 5、 终止经营

适用  不适用

#### 6、 分部信息

适用  不适用

##### (1). 报告分部的确定依据与会计政策:

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分:

- 1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用;

2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；

3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

本公司以产品分部为基础确定报告分部，但与各分部共同使用的资产、负债无法按照规模比例在不同的分部之间分配。

## (2). 报告分部的财务信息

单位：元 币种：人民币

项目	环保设备	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,250,596,421.69	331,860,841.18		1,582,457,262.87
主营业务成本	1,040,069,794.38	281,264,261.02		1,321,334,055.40

## 十五、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 应收账款分类披露：

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	843,649,378.25	100	54,127,633.97	6.42	789,521,744.28	699,881,197.78	100	50,230,838.22	7.18	649,650,359.56

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	843,649,378.25	/	54,127,633.97	/	789,521,744.28	699,881,197.78	/	50,230,838.22	/	649,650,359.56

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	601,263,610.67	18,037,908.32	3.00
1 年以内小计	601,263,610.67	18,037,908.32	3.00
1 至 2 年	160,706,212.51	16,070,621.25	10.00
2 至 3 年	46,319,557.03	9,263,911.41	20.00
3 年以上	21,510,385.98	10,755,192.99	50.00
合计	829,799,766.19	54,127,633.97	6.52

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
合并范围内关联往来组合	13,849,612.06		13,849,612.06
小计	13,849,612.06		13,849,612.06

(2). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(3). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
淮北申皖发电有限公司	87,773,781.28	10.40	4,006,266.24
荏平华信铝业有限公司	45,387,038.15	5.38	1,516,099.28
内蒙古锦联铝材有限公司	44,379,486.93	5.26	4,437,948.69
北京国电华北电力工程有限公司	29,058,152.70	3.44	2,905,815.27
江苏新海发电有限公司	26,776,018.00	3.17	2,677,601.80
小计	233,374,477.06	27.65	15,543,731.28

## 2、其他应收款

### (1). 其他应收款分类披露:

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	51,208,720.43	8.93			51,208,720.43					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	521,925,070.42	91.07	6,188,423.48	1.19	515,736,646.94	456,695,059.71	100	3,576,986.46	0.78	453,118,073.25
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	573,133,790.85	/	6,188,423.48	/	566,945,367.37	456,695,059.71	/	3,576,986.46	/	453,118,073.25

期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

其他应收款（按单位）	期末余额			
	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
神鹰集团	51,208,720.43			详见本财务报表附注其

				他应收款之说明
合计	51,208,720.43		/	/

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例
1 年以内			
其中：1 年以内分项			
1 年以内	150,003,771.35	4,500,113.14	3.00
1 年以内小计	150,003,771.35	4,500,113.14	3.00
1 至 2 年	6,659,417.77	665,941.78	10.00
2 至 3 年	707,946.00	141,589.20	20.00
3 年以上	1,761,558.72	880,779.36	50.00
合计	159,132,693.84	6,188,423.48	3.89

组合中，采用余额百分比法计提坏账准备的其他应收款：

适用 不适用

组合中，采用其他方法计提坏账准备的其他应收款：

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
合并范围内关联往来组合	362,792,376.58		362,792,376.58
小计	362,792,376.58		362,792,376.58

## (2). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

## (3). 其他应收款按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	132,726,931.85	64,344,206.51
神鹰集团平移借款	51,208,720.43	
拆借款	362,792,376.58	386,686,204.10
备用金	14,531,522.51	5,664,649.10
其他	11,874,239.48	
合计	573,133,790.85	456,695,059.71

## (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
菲达脱硫公司	往来款	117,007,430.69	1 年以内	20.41	
菲达科技公司	往来款	76,556,904.18	1 年以内	13.36	
		13,611,202.57	1-2 年	2.37	
辰通环境公司	往来款	71,866,886.00	1 年以内	12.54	
神鹰集团	平移借款	51,208,720.43	1 年以内	8.93	
江苏海德公司	往来款	24,404,800.00	1 年以内	4.26	
合计	/	354,655,943.87	/	61.87	

## (5). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,025,200,653.90		1,025,200,653.90	921,700,653.90		921,700,653.90
对联营、合营企业投资	294,532,158.15		294,532,158.15	288,432,653.66		288,432,653.66
合计	1,319,732,812.05		1,319,732,812.05	1,210,133,307.56		1,210,133,307.56

## (1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
沈阳菲达世纪电力环保有限公司	1,100,000.00			1,100,000.00		
菲达钢结构公司	12,800,000.00			12,800,000.00		
菲达电气公司	27,000,000.00			27,000,000.00		
菲达科技公司	47,367,500.00			47,367,500.00		
菲达宝开公司	38,624,054.00			38,624,054.00		
菲达脱硫公司	142,136,900.00			142,136,900.00		
菲达环境公司	12,600,000.00			12,600,000.00		
菲达研究院公司	500,000.00			500,000.00		
菲达运输公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
菲达印度公司	3,283,495.34			3,283,495.34		
江苏菲达公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
菲达技术公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
辰通环境公司	79,899,600.00			79,899,600.00		
江苏海德公司	164,500,000.00			164,500,000.00		

衢州清泰公司	157,383,748.43			157,383,748.43	
衢州巨泰公司	159,505,356.13	100,000,000.00		259,505,356.13	
织金菲达公司		3,500,000.00		3,500,000.00	
合计	921,700,653.90	103,500,000.00		1,025,200,653.90	

## (2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
菲达菱立公司	18,989,731.12			-2,041,524.02						16,948,207.10	
小计	18,989,731.12			-2,041,524.02						16,948,207.10	
二、联营企业											
通球环保公司	12,268,120.64			-718,594.28						11,549,526.36	
联合担保公司	25,051,838.05			116,260.50						25,168,098.55	
环质环境公司	738,218.66			-146,074.82						592,143.84	
河南豫能公司	39,573,644.59			3,760,211.10						43,333,855.69	
南孔投资公司	1,964,095.31			-219,215.59						1,744,879.72	
巨化财务公司	189,847,005.29			5,348,441.60						195,195,446.89	
小计	269,442,922.54			8,141,028.51						277,583,951.05	
合计	288,432,653.66			6,099,504.49						294,532,158.15	

## 4、营业收入和营业成本：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	973,583,071.67	848,026,926.05	903,870,894.08	790,787,621.53
其他业务	969,844.72	751,558.45	1,128,452.86	14,712.65
合计	974,552,916.39	848,778,484.50	904,999,346.94	790,802,334.18

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	6,099,504.49	-850,965.70
处置长期股权投资产生的投资收益		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
可供出售金融资产在持有期间的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得		
合计	6,099,504.49	-850,965.70

## 十六、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	124,547.59	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	7,483,363.65	
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	-16,997,360.00	预计担保损失
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	515,079.92	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	1,249,077.52	
少数股东权益影响额	5,477.73	
合计	-7,619,813.59	

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		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	0.94	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.24	0.06	0.06

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	24,007,407.25
非经常性损益	B	-7,619,813.59
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	31,627,220.84
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,544,701,486.77
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	外币报表折算差额	19,711.91
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	3.00
报告月份数	K	6.00
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	2,556,715,046.35
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	0.94%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	1.24%

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	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	24,007,407.25
非经常性损益	B	-7,619,813.59
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	31,627,220.84
期初股份总数	D	547,404,672.00
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	6.00
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	547,404,672.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.04
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.06

## (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。

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告文本；
	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的财务报告文本；
	报告期内公司在上交所网站上公开披露过的所有文件文本；
	公司章程；
文件存放地：公司董事会办公室。	

董事长：舒英钢

董事会批准报送日期：2016 年 8 月 26 日