

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 2017 年年度报告

## 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	汤月明
独立董事	陈吕军	因公出差	史习民

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人舒英钢、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）汪艺威声明：保证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

不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来发展、经营计划等前瞻性陈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

### 九、重大风险提示

1、2017 年度公司实现归属于上市公司股东的净利润为-166,739,576.66 元。

2、截止法院裁定受理神鹰集团的破产清算日（2016 年 4 月 29 日），本公司为神鹰集团银行融资提供担保实际发生余额为 15,700 万元。截止 2018 年 2 月，公司已为神鹰集团代偿银行本金 15,700 万元，利息 127.41 万元，共计代偿本息 15,827.41 万元。上述代偿款及相关费用 54.86 万元已向神鹰集团管理人完成债权申报。公司对神鹰集团担保事项已累计计提预计负债 58,898,303.35 元。

关于本公司对神鹰集团的担保的反担保抵押资产，经浙江省绍兴市中级人民法院二审判决，诸暨朗臻幸福家园小区 14 间商铺的变现价款，本公司在代偿款 57143683.08 元、至实际还清之日止按中国人民银行公布的同期同档次贷款基准利率（以年利率 6%为限）计算的利息损失（其中 30000000 元自 2016 年 11 月 23 日起，27143683.08 元自 2016 年 11 月 24 日起计算）及律师代理费 35 万元范围内优先受偿；诸暨鼎盛苑小区 18 间商铺的变现价款在 6900 万元的范围内享有优先受偿权。公司最终获得优先受偿款的金额将取决于上述 32 间商铺的依法变现价值。

敬请投资者注意投资风险。

### 十、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	24
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	37
第七节	优先股相关情况.....	41
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	42
第九节	公司治理.....	49
第十节	公司债券相关情况.....	51
第十一节	财务报告.....	52
第十二节	备查文件目录.....	169

## 第一节 释义

### 一、 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
浙江省国资委	指	浙江省人民政府国有资产监督管理委员会
公司、本公司、菲达环保	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	巨化集团有限公司
菲达集团	指	菲达集团有限公司
山东菲达	指	山东菲达生态环境科技有限公司
广投达源	指	广西广投达源环境科技有限公司
衢州清泰	指	衢州市清泰环境工程有限公司
衢州清源	指	衢州市清源生物科技有限公司
衢州巨泰	指	浙江衢州巨泰建材有限公司
诸暨华商	指	诸暨华商进出口有限公司
浙江脱硫	指	浙江菲达脱硫工程有限公司
杭州物料	指	杭州菲达物料输送工程有限公司
江苏海德	指	江苏海德节能科技有限公司
沈阳菲达	指	沈阳菲达世纪电力环保有限公司
织金环境	指	织金菲达绿色环境有限公司
河南豫能	指	河南豫能菲达环保有限公司
菲达宝开	指	江苏菲达宝开电气有限公司
菲达电气	指	浙江菲达电气工程有限公司
巨化财务公司	指	巨化集团财务有限责任公司
神鹰集团	指	浙江神鹰集团有限公司
报告期、本期	指	2017 年度
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 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@feidaep.com

### 四、信息披露及备置地点

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

### 五、公司股票简况

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

### 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区钱江路1366号华润大厦B座
	签字会计师姓名	吴懿忻、王绪

### 七、近三年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	2017年	2016年	本期比上年同期增减(%)	2015年
营业收入	3,805,117,860.02	3,689,413,794.69	3.14	3,384,159,403.87
归属于上市公司股东的净利润	-166,739,576.66	44,431,590.84	-475.27	83,962,231.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-188,183,540.85	67,643,505.11	-378.20	71,781,684.59
经营活动产生的现金流量净额	-215,011,258.64	73,825,789.84	-391.24	1,860,330.11
	2017年末	2016年末	本期末比上年同期末增减(%)	2015年末
归属于上市公司股东的净资产	2,340,647,101.60	2,534,410,504.65	-7.65	2,544,701,486.77
总资产	8,330,403,314.62	7,972,283,298.76	4.49	6,878,301,522.42

#### （二）主要财务指标

主要财务指标	2017年	2016年	本期比上年同期增 减(%)	2015年
基本每股收益(元/股)	-0.30	0.08	-475.00	0.17
稀释每股收益(元/股)	-0.30	0.08	-475.00	0.17
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	-0.34	0.12	-383.33	0.14
加权平均净资产收益率(%)	-6.83	1.75	减少8.58个百分点	3.92
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	-7.71	2.66	减少10.37个百分点	3.35

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

1. 报告期末营业收入同比上年增加 3.14%主要系本期可销售合同量增加；归属于上市公司股东的净利润减少 475.27%，主要系一是海外项目亏损，二是江苏海德业绩亏损。

2. 经营活动产生的现金流量较上年减少主系本期收到的货款较上期减少。

3. 期末总资产增加主系本期经营规模增加引起的资产和负债同比增加。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2017 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	750,863,536.12	1,066,175,246.54	985,120,607.28	1,002,958,470.08
归属于上市公司股东的净利润	16,086,619.79	19,740,838.16	6,527,331.75	-209,094,366.36
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益后的净利润	11,450,392.08	19,471,505.89	-650,591.93	-218,454,846.89
经营活动产生的现金流量净额	-324,049,430.44	87,927,083.58	-415,479,725.23	436,590,813.45

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、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	2017 年金额	附注（如适用）	2016 年金额	2015 年金额
非流动资产处置损益	-1,057,554.26		-2,261,881.29	-312,027.08
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	29,314,024.85		41,113,532.44	19,688,086.89

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				
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			-53,898,303.35	-5,000,000.00
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	518,428.27			
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	-5,105,762.13		246,861.56	3,307.18
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	1,828,373.55		-66,134.42	32,893.05
所得税影响额	-4,053,546.09		-8,345,989.21	-2,231,712.93
合计	21,443,964.19		-23,211,914.27	12,180,547.11

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

## 十二、 其他

□适用 √不适用

## 第三节 公司业务概要

## 一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

## (一) 主要业务

大气污染治理是公司主营业务，主要产品除尘器、烟气脱硫脱硝设备等主要用于燃煤电站的锅炉尾气治理。公司是国内燃煤电站超洁净排放引领者，全球燃煤电站电除尘装备最大供应商。报告期内公司固废处置业务发展势头喜人，为公司转型升级打下了良好基础。

## (二) 经营模式

公司采用“营销+设计+制造”型经营模式，以销定产。公司销售除尘、脱硫、脱硝、气力输送、垃圾焚烧等量体裁衣、单台设计的个性化环保装备同时，也经营大型燃煤电站环保岛大成套、垃圾焚烧厂 BOT 总承包、餐厨废弃物资源化利用和无害化处理 BOT 总承包、工业污水处理等综合服务项目。

## (三) 行业情况

国内环保行业管理体制主要为国家宏观指导与协会自律管理下的市场竞争体制。行政主管部门主要通过发布相关法律、法规及政策，如《中华人民共和国环境保护法》、《国家环境保护“十二五”规划》、《国家鼓励发展的资源节约综合利用和环境保护技术目录》、《重点行业循环经济支撑技术》等，对行业整体进行宏观指导与调控。公司所属行业的规划管理部门为国家及地方各级环境保护部门、国家及地方各级发展和改革委员会，主要承担产业政策的研究与制定、发展战略及规划的制定、项目审批等行政管理职能。中国环境保护产业协会作为本行业的自律性组织，主要承担宣传、贯彻国家方针、政策、法规，建立行业自律性机制，提高行业整体素质，协调与监督行业有序发展，以及维护行业内企业合法权益等行业管理职能。此外，中国环境保护产业协会作为本行业的标准化组织，还承担了行业规范与行业标准的制定，组织实施环境保护产业领域产品认证、技术评估、鉴定与推广，为企业提供技术、设备、市场信息等一系列的行业服务职能（本公司为中国环保产业协会电除尘委员会主任委员单位、行业标准化技术委员会主任委员单位和秘书处单位）。

近年来，国家对环境治理、节能减排的要求日趋严格，将环境保护与治理工作作为社会发展的重要内容。同时，随着生活水平提高，社交媒体的快速发展与深入生活，国民对生态文明、生活环境的关注、诉求也越来越高，必将持续推动政府进行相关部署与行动。整个环保产业迎来巨大商机，吸引了大量的资本、人才涌入，整个行业生机勃勃，迅速发展。

当前国内环保各分领域发展阶段不一。大气污染治理行业相对成熟，随着煤电行业“超低排放”的快速推进，市场需求将逐步减小，未来市场机会主要集中于煤电机组第三方运维服务和非电力领域的提效改造市场。固废处理行业随着近几年相关国家政策的连续出台，固废处理市场将持续释放。污水治理行业发展依然迅速，市场需求量较大，特别是第三方运维和 PPP 治理将呈快速增长。土壤修复行业受益于“土十条”的落地，土壤修复市场逐步打开，行业空间可观。

## 二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

√适用 □不适用

单位：元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
应收票据	352,577,520.79	207,032,016.77	70.30	主要系本期票据结算规模增加所致。
长期股权投资	450,024,015.83	280,397,991.49	60.49	主要系本期增加对山东菲达的投资款 1.3167 亿，增加对广投达源的投资款 900 万所致。
固定资产	888,487,561.06	595,725,058.14	49.14	主要系衢州清泰一般工业固废填埋场、污水集中扩能、绿化景观改造等转固定资产所致。
在建工程	216,240,462.94	301,759,185.86	-28.34	主要系本级大气污染防治研究中心、牌头综合楼等工



				程和衢州清泰污水集中扩能技改一期技改支出增加,但衢州清泰污水集中扩能工程转固定资产,故在建工程减少较固定资产增加少。
递延所得税资产	47,748,968.47	30,097,337.79	58.65	主要系公司本级计提存货跌价损失及应收账款损失大幅上升,对应计提相应的递延所得税费用所致。
短期借款	1,913,640,000.00	806,016,433.75	137.42	主要系公司本级向银行及巨化财务公司拆借 10 亿,用于归还 5 亿超短融及对外投资所致。
应付职工薪酬	27,845,000.69	19,018,003.18	46.41	主要系诸暨华商和浙江脱硫期末奖金计提增加所致。
应付股利	160,000.00	260,000.00	-38.46	主要系本期杭州物料向小股东支付 10 万股利所致。
其他应付款	47,390,350.05	79,650,094.94	-40.50	主要系江苏海德亏损超过未支付的股权转让款 2700 万,公司根据协议约定停止支付,冲减其他应付款 2700 万所致。
一年内到期的非流动负债	210,000,000.00	0.00	100.00	主要系原 2 年期贷款转入该科目形成一年内到期的非流动负债所致。
其他流动负债	0.00	505,308,482.05	-100.00	主要系本期母公司归还 5 亿短期融资券所致。
长期借款	177,075,454.56	321,347,272.74	-44.90	主要系原 2 年期贷款自该科目转入一年内到期的非流动负债所致。
长期应付款	84,870,593.22	0.00	100.00	主要系本期新增融资租赁所致。
预计负债	78,261,754.58	58,898,303.35	32.88	主要系一是对神鹰集团的预计担保损失,二是江苏海德 1534 万未决诉讼以及浙江脱硫 400 万合同纠纷所致。
递延收益	127,219,655.44	90,058,825.25	41.26	主要系期末包含了融资租赁形成的未实现售后租回损益 4300 万所致。
其他综合收益	-480,904.53	-827,311.74	41.87	主要系外币报表折算差异形成所致。
未分配利润	57,278,430.47	251,388,240.73	-77.22	主要系本期海外项目亏损以及江苏海德业绩亏损所致。
少数股东权益	32,555,627.05	55,613,474.91	-41.46	主要系本期江苏海德利润亏损产生的少数股东损益影响所致。
<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>
财务费用	96,922,655.92	52,503,187.65	84.60	主要系公司本级为应对短融券、神鹰集团担保债务偿还及对外投资,拆入负债增加所致。
资产减值损失	207,911,734.77	51,662,465.17	302.44	主要系海外项目计提资产减值损失 1.39 亿所致。
公允价值变动损益	-77,010.00	0.00	-100.00	主要系尚未交割的期货合约潜亏。
投资收益	29,184,494.32	17,267,649.83	69.01	主要系本期投资山东菲达享有 1950 万净利润所致。
资产处置收益	-1,001,093.26	-222,279.24	-350.38	主要系处置固定资产产生的损失所致。
其他收益	29,314,024.85	0.00	100.00	主要系新会计准则将政府补助由营业外收入调整至该新增科目所致。
营业利润	-181,240,126.08	101,977,834.33	-277.73	主要系本期计提资产减值损失所致。
营业外收入	5,223,907.73	42,708,111.62	-87.77	主要系新会计准则将政府补助由营业外收入调整至其他收益科目所致。
营业外支出	10,386,130.86	60,242,272.56	-82.76	主要系上期计提神鹰集团担保损失 5390 万所致。
利润总额	-186,402,349.21	84,443,673.39	-320.74	主要系本期计提资产减值损失所致。
所得税费用	11,895,075.31	35,174,704.33	-66.18	主要系本期对存货跌价损失计提的递延所得税费用 2188 万所致。
净利润	-198,297,424.52	49,268,969.06	-502.48	主要系本期海外项目亏损以及江苏海德业绩亏损所致。
<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	-215,011,258.64	73,825,789.84	-391.24	主要系本期收到的货款较上期减少所致。

的现金流量净额				
投资活动产生的现金流量净额	-394,407,412.91	-284,700,130.48	-38.53	主要系本期对外投资较上期增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	607,143,540.05	387,441,791.73	56.71	主要系本期借款增加所致。

其中：境外资产 4,342,821.77（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.05%。

### 三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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、国家级工业设计中心、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、全国示范院士专家工作站、省级重点企业研究院、省级重点实验室、省级外国专家工作站等创新机构，拥有电除尘研究所（行业二类所）、布袋除尘研究所在内的 6 个专业研究所，通过国家实验室 CNAS 资质认证，形成了“应用基础中心—技术开发中心—工程设计中心”三位一体的技术研发体系。截止 2017 年 12 月 31 日，公司已承担实施国家“863 计划”项目 2 项，国家重大研发计划项目 3 项，国家国际科技合作、国家重大装备创新研制等国家级项目 30 多项，获国家科学技术二等奖 1 项、省部级科学技术一等奖 9 项，拥有有效的授权专利 139 项，获颁布实施的为主或参与起草的国家、行业标准和浙江制造标准 103 项，并有多项产品荣获国家自主创新产品、国内首台套产品、国家重点新产品称号，具备大型燃煤锅炉除尘、脱硫、脱硝及垃圾焚烧工程大成套、总承包、BOT 建设运营能力。“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。公司在燃煤电站 PM2.5 高效治理和“超低排放”控制领域具有较强的竞争优势，2013 年公司独立申报的《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 年公司《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；2016 年公司与神华能源股份、华能国际电力等单位联合申报的《大型燃煤电站大气污染物近零排放技术研究及工程应用》、《燃煤电站烟气协同治理关键技术研究及集群化应用》均荣获中国电力科学技术一等奖。

同时，公司以接轨国际制造为目标，通过现代化生产厂房建设、先进生产线引入、信息化改造、欧标和美标工匠培育、卓越绩效和“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，现下属各制造基地都能承接跨国公司的结构件。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

报告期内，公司从科研基础条件、组织改进、人才培养、经费保障、产业链合作等方面全方位深化科技创新流程再造，以全面推动菲达环保装备水平提升、环境服务能力提升、产业拓展能力提升、大成套能力提升、制造基地水平与国际接轨提升，打造跨气、水、固等多个环保产业领域的环保大集团，以创新驱动实现做长、做宽环保产业的战略目标。

报告期内，公司完成大气污染防治工程研究中心建设，并与神华国华（北京）电力研究院有限公司合作，在神华国华三河电厂共同完成烟气处理量为 5 万方/小时的烟气多污染物深度净化全流程实验平台建设，为公司进一步优化多种污染物超低排放环保岛运行控制、深度挖掘燃煤烟气环保岛运行节能减排潜力提供了实验基础。公司加强产学研合作，通过承担《高灰煤超低排放技术与装备集成及应用》等 3 项科技部国家重点研发计划课题，与浙江大学、中国华电集团公司、中国国电集团公司、环境保护部环境规划院等单位共同开发行业先进技术，以确保煤电烟气净化主攻方向“超低排放”和环保岛大成套智能化控制领域行业领先地位，同时围绕我国大气环保技

术创新创业能力提升，开展诸暨环保产业创新创业试点研究，以打造具有创新优势、创业优势和集群优势的诸暨特色环保产业园。

报告期内，公司内部科技攻关项目 26 项，在煤电烟气净化领域按高排放兼具节能效能、煤种适应性、综合治理的发展趋势开展技术攻关，同时开展污水治理、垃圾焚烧、固废治理、VOCs 治理、铝化工烟气净化等新产业领域的技术研发，经过努力，其中 14 项科研成果已在依托程上投入应用，取得了优良成绩；完成国家 863 计划项目《燃煤电站 PM2.5 捕集增效优化技术与装备研制》和浙江省重大科技专项《燃煤电站烟气污染物趋零排放控制关键技术研制》的验收工作，其中 863 计划项目示范工程平山电厂，采用“PM2.5 增效捕集装置+低低温电除尘器+湿式电除尘器”，实现 PM2.5 高效治理。经第三方测试，电除尘器除尘效率为 99.97%，出口烟尘浓度为 4.47mg/m<sup>3</sup>，PM2.5 浓度为 2.4mg/m<sup>3</sup>，为国家燃用高灰煤工况下干式电除尘器实现出口烟尘低于 5mg/m<sup>3</sup>的首个案例。公司承担的浙江省重大科技专项《燃煤电站烟气污染物趋零排放控制关键技术研制》通过省科技厅验收。项目研究开发了深度降温改善烟气工况的低低温电除尘技术和湿式电除尘技术，开发了单塔双循环湿法脱硫技术和脉冲电源控制技术，为燃煤烟气超低排放提供了关键技术支撑，并实现除尘效率提高和运行电耗降低双重目标。公司主导产品静电除尘器荣获国家工业和信息化部、中国工业经济联合会公布的单项冠军产品。公司研发的《相变凝聚除尘及余热回收利用集成装置》被省经信委确认为 2018 年浙江省装备制造业重点领域省内首台（套）产品，在 2017 年 5 月产品在浙江巨化热电厂 8#机组“超低排放”工程成功投运，产品采用绿色高性能氟塑料替代金属材料，降低投资费用，具备“除尘+节能+收水”功能，粉尘排放浓度为 2.95mg/m<sup>3</sup>，实现烟尘超低排放，同时对烟气含水和热量进行回收利用，可大幅度节约成本，并实现余热利用，将为我我国即将启动的燃煤电站“有色烟羽”脱除提供技术装备支撑。

报告期内，公司审时度势、协同作战，加大市场创新和商业模式变革，全力拓展燃煤电站环保岛、非电领域环保装备、垃圾焚烧和危废处理 PPP、BOT 等业务，并获得可喜的突破。公司承接了首个生活垃圾收运处置一体化项目——织金县城乡生活垃圾收运系统工程 PPP 项目、冶金行业合同总价为 1.15 亿元的丰南钢铁烧结机电除尘项目，签订了首个日处理量 1200 吨余干鄱阳环卫一体化处置项目 PPP 合作框架协议，中标了内蒙古创源金属有限公司、滨州北海信和新材料有限公司等项目，是在电解铝、氧化铝行业的超低排放首台套工程，为公司今后在非电领域开拓市场积累重要经验，在今后项目推广提供可靠的业绩、技术支持。

2017 年度是公司转型升级十分重要的一年，也是有重大突破的一年，特别固废事业部本期新增订单总额为 3.2 亿元，增幅为 137.62%。公司全年新增订单总额为 49.24 亿元，其中，电力领域 43.546 亿元，非电力领域 5.695 亿元，截止期末待履行订单金额为 91.85 亿元。

## 二、报告期内主要经营情况

公司本期实现合并营业收入 3,805,117,860.02 元，较上年增长 3.14%；合并净利润-198,297,424.52 元、归属于上市公司股东的净利润-166,739,576.66 元，本期业绩出现大幅亏损主要原因一是海外兰科项目与 BGR 项目计提了大额减值损失 143,416,292.39 元（详情请见本报告“第十一节 财务报告”），二是控股子公司江苏海德本期净利润-81,098,658.33 元，影响公司净利润-49,805,666.10 元。受本期业绩亏损、运营项目前期投入、代偿神鹰集团银行融资等影响，本期末公司资产负债率为 71.50%，较年初增长 3.99 个百分点。公司将上下一心、群策群力，依托良好品牌形象、在手订单，全力转型升级、降本增效、积极拓展，确保公司盈利。

### （一） 主营业务分析

#### 利润表及现金流量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	3,805,117,860.02	3,689,413,794.69	3.14
营业成本	3,263,668,221.57	3,057,797,530.66	6.73
销售费用	104,327,562.95	97,175,336.98	7.36
管理费用	338,349,854.06	312,039,497.98	8.43
财务费用	96,922,655.92	52,503,187.65	84.60

经营活动产生的现金流量净额	-215,011,258.64	73,825,789.84	-391.24
投资活动产生的现金流量净额	-394,407,412.91	-284,700,130.48	-38.53
筹资活动产生的现金流量净额	607,143,540.05	387,441,791.73	56.71
研发支出	114,189,680.01	110,720,734.42	3.13

## 1. 收入和成本分析

√适用 □不适用

说明如下。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

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	3,739,657,434.47	3,235,149,396.36	13.49	2.41	6.27	减少 3.14 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 (%)
电除尘器	1,523,391,658.92	1,253,381,045.73	17.72	-18.01	-20.82	增加 2.91 个百分点
烟气脱硫设备	659,371,523.88	612,181,168.35	7.16	25.18	30.18	减少 3.57 个百分点
布袋除尘器	223,684,542.83	210,902,993.86	5.71	37.53	58.48	减少 12.46 个百分点
垃圾焚烧烟气处理设备	123,882,867.37	106,727,987.31	13.85	81.81	95.94	减少 6.21 个百分点
气力输送设备	12,059,957.19	7,411,257.61	38.55	38.34	39.52	减少 0.52 个百分点
电气配套件	573,855,364.84	470,782,758.54	17.96	100.34	136.52	减少 12.55 个百分点
水泥制品	154,848,634.25	155,625,822.54	-0.50	47.58	24.84	增加 18.31 个百分点
固废处置及污水处理	91,955,120.58	61,486,472.09	33.13	13.89	63.82	减少 20.38 个百分点
低温省煤器(烟气换热器)	208,302,664.66	226,768,674.27	-8.86	-41.91	-24.25	减少 25.38 个百分点
物流产品	52,716,050.60	28,134,699.41	46.63	18.38	16.73	增加 0.76 个百分点
备品备件	16,868,474.87	8,713,862.48	48.34	-20.90	-37.35	增加 13.57 个百分点
其他	98,720,574.48	93,032,654.17	5.76	12.89	39.23	减少 20.59 个百分点
合计	3,739,657,434.47	3,235,149,396.36	13.49	2.41	6.27	减少 3.14 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	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 (%)
国内	3,461,604,012.43	3,015,806,302.90	12.88	0.77	5.38	减少 3.81 个百分点
国外	278,053,422.04	219,343,093.46	21.11	28.45	20.27	增加 5.37 个百分点
合计	3,739,657,434.47	3,235,149,396.36	13.49	2.41	6.27	减少 3.14 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

√适用 □不适用

1) 公司以环保产品为主, 占营业总收入的 87.37%。环保产品的毛利率为 13.13%, 运输、技术服务等其他的毛利率为 16.41%。

2) 2017 年, 公司固废处置及污水处理等环保服务业收入为 12,891.99 万元, 占公司总收入的 3.39%。

3) 随着国内火电行业萎缩, 环保设备合同订单增速放缓, 传统环保电除尘器销售收入出现下降趋势, 公司转型成环保岛销售, 推广 BOT、BOO、BT 等销售模式, 未能在建设期确认销售, 同时公司脱硫设备、垃圾焚烧烟气处理设备作为新增业务销售收入亦有所增长, 导致本期电除尘器销售收入下降 18.01%。

4) 报告期内对公司营业收入增长贡献最大的产品类型是电气配套件, 主由菲达宝开和菲达电气经营。其中菲达宝开 2017 年成立了天津分公司、徐州分公司, 生产能力进一步增强, 就地供货后方便了公司重要客户, 业务量增长迅速。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
环保设备	350	338	219	12.18	10.82	5.8

## (3). 成本分析表

单位: 元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
环保设备	原材料	1,790,079,017.94	61.98	1,610,128,850.41	58.67	11.18	
	燃料动力	39,567,735.63	1.37	35,128,088.09	1.28	12.64	
	人工费用	231,052,470.85	8.00	235,193,527.32	8.57	-1.76	
	制造费用	827,456,661.24	28.65	863,931,416.58	31.48	-4.22	
	合计	2,888,155,885.67	100.00	2,744,381,882.41	100.00	5.24	
其他	原材料	219,403,996.81	63.23	192,713,920.15	64.28	13.85	
	燃料动力	2,116,660.42	0.61	1,738,862.38	0.58	21.73	
	人工费用	2,914,745.49	0.84	2,368,450.48	0.79	23.07	
	制造费用	122,558,107.98	35.32	102,982,625.34	34.35	19.01	
	合计	346,993,510.69	100.00	299,803,858.35	100.00	15.74	

成本分析其他情况说明

√适用 □不适用

本期成本增加主要系今年原材料价格上涨, 引起环保设备和其他成本增加。

## (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 49,790.16 万元, 占年度销售总额 13.09%; 其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元, 占年度销售总额 0%。

前五名供应商采购额 47,714.07 万元, 占年度采购总额 14.45%; 其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元, 占年度采购总额 0%。

## 2. 费用

√适用 □不适用

单位: 元

项目	2017 年度	2016 年度	同比变动 (%)
销售费用	104,327,562.95	97,175,336.98	7.36
管理费用	338,349,854.06	312,039,497.98	8.43
财务费用	96,922,655.92	52,503,187.65	84.60
所得税费用	11,895,075.31	35,174,704.33	-66.18
合计	551,495,148.24	496,892,726.94	10.99

### 3. 研发投入

#### 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	50,057,169.42
本期资本化研发投入	64,132,510.59
研发投入合计	114,189,680.01
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.00
公司研发人员的数量	649
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	16.58
研发投入资本化的比重 (%)	56.16

#### 情况说明

□适用 √不适用

### 4. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	2017 年度	2016 年度	同比变动 (%)
经营活动产生的现金流量	-215,011,258.64	73,825,789.84	-391.24
投资活动产生的现金流量	-394,407,412.91	-284,700,130.48	-38.53
筹资活动产生的现金流量	607,143,540.05	387,441,791.73	56.71

经营活动产生的现金流量较上年下降主要系本期收到的货款较上期减少所致。

投资活动产生的现金流量较上年下降主要系本期对外投资较上期增加所致。

筹资活动产生的现金流量较上年增加主要系本期借款增加所致。

#### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

#### (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

##### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数 占总资产的 比例 (%)	上期期末数	上期期末数 占总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上期期 末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	761,133,766.37	9.14	791,477,058.73	9.93	-3.83	
应收票据	352,577,520.79	4.23	207,032,016.77	2.60	70.30	

应收账款	1,346,360,307.15	16.16	1,340,198,827.95	16.81	0.46
预付款项	236,711,357.99	2.84	272,425,069.17	3.42	-13.11
其他应收款	262,276,702.66	3.15	233,279,808.78	2.93	12.43
存货	2,907,706,038.53	34.90	3,002,902,774.68	37.67	-3.17
其他流动资产	290,580,389.08	3.49	316,546,019.82	3.97	-8.20
可供出售金融资产	32,500,000.00	0.39	34,500,000.00	0.43	-5.80
长期应收款	2,500,000.00	0.03	2,500,000.00	0.03	0.00
长期股权投资	450,024,015.83	5.40	280,397,991.49	3.52	60.49
投资性房地产	32,102,904.69	0.39	31,138,732.91	0.39	3.10
固定资产	888,487,561.06	10.67	595,725,058.14	7.47	49.14
在建工程	216,240,462.94	2.60	301,759,185.86	3.79	-28.34
无形资产	379,399,098.84	4.55	386,548,014.92	4.85	-1.85
商誉	119,150,921.24	1.43	139,187,526.51	1.75	-14.40
长期待摊费用	4,903,298.98	0.06	6,567,875.24	0.08	-25.34
递延所得税资产	47,748,968.47	0.57	30,097,337.79	0.38	58.65
短期借款	1,913,640,000.00	22.97	806,016,433.75	10.11	137.42
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	77,010.00	0.00	0.00	0.00	100.00
应付票据	436,832,000.00	5.24	400,285,500.00	5.02	9.13
应付账款	1,259,228,346.95	15.12	1,371,724,761.94	17.21	-8.20
预收款项	1,522,767,576.33	18.28	1,651,432,605.37	20.71	-7.79
应付职工薪酬	27,845,000.69	0.33	19,018,003.18	0.24	46.41
应交税费	68,921,471.11	0.83	74,709,350.26	0.94	-7.75
应付利息	2,911,373.04	0.03	3,549,686.37	0.04	-17.98
应付股利	160,000.00	0.00	260,000.00	0.00	-38.46
其他应付款	47,390,350.05	0.57	79,650,094.94	1.00	-40.50
一年内到期的非流动负债	210,000,000.00	2.52	0.00	0.00	100.00
其他流动负债	0.00	0.00	505,308,482.05	6.34	-100.00
长期借款	177,075,454.56	2.13	321,347,272.74	4.03	-44.90
长期应付款	84,870,593.22	1.02	0.00	0.00	100.00
预计负债	78,261,754.58	0.94	58,898,303.35	0.74	32.88
递延收益	127,219,655.44	1.53	90,058,825.25	1.13	41.26

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	191,248,754.14	保证金、质押、法院冻结
应收票据	25,708,500.00	质押
固定资产	115,733,659.29	抵押
无形资产	75,986,522.27	抵押
合计	408,677,435.70	

### 3. 其他说明

适用 不适用

#### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

大气污染治理是公司主营业务，固体废弃物处理、污水处理等业务的单一业务营业收入或净利润占公司 2017 年度经审计营业收入或净利润的比例均未达到 30% 以上。

电厂节能改造方面，国家要求 2020 年前所有 300MW 以上机组标准煤耗低于 315g，目前国内 300MW 以上机组标准煤耗基本在 320~350g 之间，所以节能改造在电厂应该有较大的推进空间。传统火电环保设备市场，2017 年随着燃煤电厂超低排放改造工作的基本完成，新上机组减少，业务萎缩明显，竞争加剧。同时，受国家环保政策进一步趋严趋紧的影响，冶金、化工、建材、燃煤工业锅炉等非电行业大气污染物控制市场放大，为大气环保装备带来了发展机遇。国家能源局发布的《关于进一步调控煤电规划建设的通知》，对相关环保市场总量产生巨大的影响，目前暂未能看到新建特别是大型机组的回暖趋势。近几年电力环保设备行业的毛利率水平持续下降，主要原因是该行业的进入壁垒相对较低，除尘、脱硫脱硝等相应环保技术日趋成熟，致使进入该市场的企业日渐增多，竞争激烈，导致设备单价持续下滑；另外外购配套件原材料价格波动、劳动力成本上涨等因素，进一步压缩了部分利润空间。

《火力发电厂废水治理设计技术规程》规定火电厂脱硫废水必须实现零排放。目前国内鲜有真正实现脱硫废水“零排放”的电厂，且全国 90% 以上的电厂采用湿法脱硫工艺，脱硫废水产量巨大，因此未来脱硫废水“零排放”市场空间巨大。据中国环境保护产业协会估计，“十三五”期间脱硫废水处理市场在 1000 亿元左右。

固废处置业务市场发展趋势向好，《“十三五”全国城镇生活垃圾无害化处理设施建设规划》要求城市生活垃圾清运率达到 99%，无害化率达到 98%，县城城市生活垃圾清运率达到 97%，无害化率达到 95%。“十三五”期间规划新增生活垃圾无害化处理能力 49 万吨/日（包含续建能力 15 万吨/日），其中设市城市 36 万吨/日（包含续建能力 12 万吨/日），县城 13 万吨/日（包含续建能力 3 万吨/日）；规划新增收转运体系能力 46 万吨/日，其中设市城市 22 万吨/日，县城 8 万吨/日，建制镇 16 万吨/日。

根据环保部规划院测算，“十三五”期间节能环保产业有望达到年增速 20% 以上，预计“十三五”期间环保投入将增加到每年 2 万亿元左右，总投资有望超过 17 万亿元。

对于主营业务市场拓展可能遇到的瓶颈，公司未雨绸缪，近几年一直着力于产融结合、强强联合、转型升级。

(1) 2015 年通过定向增发，引进省国资背景的巨化集团为公司第一大股东，并募集资金 12 亿元。

(2) 积极与地方强企合作，巩固原有市场、开拓新业务。

(3) 加大科研投入，积极储备新技术，努力拓展非电力行业和环保服务业务，逐步实现公司由装备制造向装备制造加环境服务业，从大气污染治理向跨大气、水、固废等综合环境治理领域服务商的全面转型升级。

### 环保行业经营性信息分析

#### 1 大气污染治理

##### (1). 主要经营模式和上下游情况

适用 不适用

##### 1) 主要经营模式

详见本报告第三节中的“一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明”。

##### 2) 上下游情况

##### ①上游主要情况

大气处理业务主要原材料钢材占整个项目成本平均在 35% 左右。按数量，报告期内普碳钢、不锈钢采购比例 9: 1 左右。报告期内，钢材市场价格总体趋于上涨，普碳钢实际采购均价 4,362 元/吨，与上一年度相比涨幅 38%；不锈钢采购均价 23,338 元/吨，与上一年度比涨幅 21%。



## ②下游主要情况

详见前一条“四、行业经营性信息分析”。

## (2). 产品销售订单情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

产品名称	中标时间	合同签订时间	合同金额	治理工艺	入口污染物指标	出口污染物指标	报告期内完工进度	报告期内确认的收入	是否完成验收
电袋除尘器	2016-12-3	2017-1-19	9,750	电袋除尘器	40.01g/Nm <sup>3</sup>	出口含尘量 ≤5mg/Nm <sup>3</sup>	设计完成	975	否
低低温电除尘器	2016-12-4	2017-1-20	12,407.08	低低温电除尘器	24g/Nm <sup>3</sup>	出口含尘量 ≤22mg/Nm <sup>3</sup>	安装阶段	6,757	否
湿电、干电、低低温省煤器	2016-11-28	2017-1-5	19,500	低低温省煤器、电除尘器、湿式电除尘器	24.43g/Nm <sup>3</sup>	出口含尘量： < 3mg/Nm <sup>3</sup>	1、2#炉：安装阶段；其他：设计阶段。	1,950	否
电袋、脱硫、湿电	2017-5-24	2017/8	27,500	电袋除尘器、湿式电除尘器、脱硫	35.6g/Nm <sup>3</sup> SO <sub>2</sub> : 2655mg/Nm <sup>3</sup>	出口含尘量： ≤5mg/Nm <sup>3</sup> 出口 SO <sub>2</sub> : 35mg/Nm <sup>3</sup>	设计完成	2,081	否
脱硫、脱硝、除尘、输灰	2017-8-23	2017-10-12	7,972.5	更换布袋、湿法脱硫、scr 脱硝	20mg/Nm <sup>3</sup> ; SO <sub>2</sub> : 3480mg/Nm <sup>3</sup> ; NOX : 500mg/Nm <sup>3</sup> 。	出口含尘量 ≤10mg/Nm <sup>3</sup> ; 出口 SO <sub>2</sub> : < 35mg/Nm <sup>3</sup> ; 出口 NOX : ≤50mg/Nm <sup>3</sup>	1# 炉改造完成； 2# 炉设计阶段。	0	否
湿电、脱硫	2017-11-1	2017-11-10	14,880	电除尘器、湿式电除尘器、石灰石-石膏湿法脱硫	15g/Nm <sup>3</sup> SO <sub>2</sub> : 1500mg/Nm <sup>3</sup>	出口含尘量： ≤5mg/Nm <sup>3</sup> 出口 SO <sub>2</sub> : ≤20mg/Nm <sup>3</sup>	4#：安装阶段； 2#：生产阶段； 1、3、5#：设计阶段。	0	否
电除尘器	2017-2-13	2017-2-22	5,909.6	电除尘	7.51g/Nm <sup>3</sup>	30mg/Nm <sup>3</sup>	45%	2,348	否
脱硫	2017-6-5	2017-6-19	7,585.8	湿法脱硫	3750mg/Nm <sup>3</sup>	≤35mg/Nm <sup>3</sup>	开始安装	2,276	否
布袋、湿电、输灰、脱硫	2017-7-1	2017-8-1	5,480	脱硫除尘输灰	SO <sub>2</sub> :3000mg/Nm <sup>3</sup> 3 粉尘: 20g/Nm <sup>3</sup>	SO <sub>2</sub> < 35mg/Nm <sup>3</sup> 粉尘 < 10mg/Nm <sup>3</sup>	采购、制造	1,645	否
电除尘	2017-6-1	2017-7-1	11,640	电除尘	粉尘： 1 ~ 3g/Nm <sup>3</sup>	粉尘 < 40mg/Nm <sup>3</sup>	开始安装	5,951	否
超低排放改造	2017-7-1	2017-8-1	9,839.99	脱硫、脱硝	NOX 小于 100Nm <sup>3</sup> , SO <sub>2</sub> 小于 100Nm <sup>3</sup> , 粉尘小于 30Nm <sup>3</sup>	NOX 小于 50, SO <sub>2</sub> 小于 35, 粉尘小于 5	采购、制造	0	否
烟气系统设备	2017-9-1	2017-11-1	3,459	旋转喷雾半干法+干法碳酸氢钠喷射+活	烟尘 : 2000~6000mg/Nm <sup>3</sup> , SO <sub>2</sub> : 200~800mg/Nm <sup>3</sup> , HCl :	烟尘 : 10mg/Nm <sup>3</sup> , SO <sub>2</sub> : 30mg/Nm <sup>3</sup> ,	施工图设计阶段	0	否

				性炭喷射+布袋除尘器	1500mg/Nm <sup>3</sup> , Hg:10mg/Nm <sup>3</sup> , Cd: 2.5mg/Nm <sup>3</sup> , Pb+Cu+As+Sb: 100mg/Nm <sup>3</sup> , 二噁英 : 3~5ngTEQ/Nm <sup>3</sup> 。备注: 以标准状态下含 11%的氧气的干烟气为参考值换算	HCl : 10mg/Nm <sup>3</sup> , Hg:0.05mg/Nm <sup>3</sup> , Cd: 2.5mg/Nm <sup>3</sup> , Pb+Cu+As+Sb: 100mg/Nm <sup>3</sup> , 二噁英 : 0.1ngTEQ/Nm <sup>3</sup> 。备注: 以标准状态下含 11%的氧气的干烟气为参考值换算, 24 小时均值			
--	--	--	--	------------	--	---	--	--	--

## (3). 项目运营情况

□适用 √不适用

## 2 固体废弃物处理

## (1). 项目运营情况

√适用 □不适用

单位: 亿元 币种: 人民币

项目名称	地点	固废类型	总投资额	设计产能	产能利用率(%)	投产时间	项目状态	特许经营期限	垃圾处置费标准
织金县城市生活垃圾焚烧发电项目	贵州织金	生活垃圾	3	2x300吨/日		2018 年年底	在建	30 年(正式运行之日起计算)	66.5 元/吨(可以有条件调价)
织金县城乡生活垃圾收运系统工程	贵州织金	生活垃圾	1.02	660t/d		2018 年年底	在建	30 年(不含建设期)	121.5 元/吨(有条件调价)

## (2). 发电业务

□适用 √不适用

## 3 环境修复业务

□适用 √不适用

## (五) 投资状况分析

## 1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

公司报告期内获取的股权投资项目总金额为 31,490.40 万元, 同比增长 155.56 万元。

## (1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

## 1. 广西广投达源环境科技有限公司

本公司与广西投资集团方元电力股份有限公司、北京碧水源科技股份有限公司、广西协蓬资产管理中心(有限合伙)分别以货币形式出资人民币 4,500 万元、3,000 万元、2,000 万元、500

万元，出资比例分别为 45%、30%、20%、5%，合资设立广投达源。

广投达源已完成工商注册登记，注册资本 10,000 万元。

广投达源经营范围：环保技术开发，新能源技术开发，节能技术开发，技术咨询；环保工程施工、设计，环境检测，环境评估（以上凭资质证经营）；对环保业务、新能源业的投资。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）

本次投资资金来源：非募集资金。

广投达源本期收益情况详见本节“主要控股参股公司分析”。

本次投资详见于 2017 年 1 月 5 日披露的临 2017-003 号《浙江菲达环保科技股份有限公司对外投资公告》。

## 2. 山东菲达生态环境科技有限公司（原名：山东信发环保工程有限公司）

本公司以货币形式出资人民币 18,810.00 万元，投资山东菲达 30% 股权。

1) 聊城信源集团有限公司、陈文臣分别向本公司转让其持有的山东菲达 41.25 万元、33.75 万元出资（合计 75 万元出资），每一元人民币出资的转让价格为人民币 22.80 元，作价总计 1,710.00 万元。转让后，山东菲达注册资金仍为人民币 2,000 万元。

2) 本公司单方对山东菲达增加注册资本人民币 750 万元，增资的每一元人民币出资价格为人民币 22.80 元，出资额为人民币 17,100.00 万元。增资后，山东菲达注册资金为人民币 2,750 万元，股权结构如下：

序号	股东名称	出资额（万元）	股权比例（%）
1	聊城信源集团有限公司	1058.75	38.50
2	浙江菲达环保科技股份有限公司	825.00	30.00
3	陈文臣	526.25	19.10
4	乌洪坤	340.00	12.40
	合计	2750.00	100.00

本次投资已完成工商变更登记。

山东菲达经营范围：除尘器、气力输灰、脱硫、脱硝、水处理、固废处理等环保设备的研发、设计、生产、销售及安装维护；钢结构件的研究开发、设计、销售及安装维护；环保工程技术开发、技术咨询、技术服务，环境工程设计、施工；机电工程施工；脱硫服务；脱硝服务；废烟气脱硝催化剂收集、贮存、利用、销售（危险化学品、易燃易爆品、易制毒品除外）；热交换器及冷却系统研究、开发、设计、生产、销售及安装维护，并提供售后服务及技术咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本次投资资金来源：非募集资金。

山东菲达本期收益情况详见本节“主要控股参股公司分析”。

本次投资详见于 2017 年 3 月 20 日披露的临 2017-008 号《浙江菲达环保科技股份有限公司对外投资公告》。

公司于 2017 年 12 月根据企业会计准则及相关规定判断后，山东菲达不满足并表条件，故未将其纳入合并财务报表范围，而是作为长期股权投资核算，具体原因如下：

根据中国证监会会计部《会计监管工作通讯》2017 年第一期（总共 38 期）中《对委托、受托经营业务中对合并报表范围的判断》所述：“应根据《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》关于控制的定义和判断原则，基于与标的公司权力和可变回报相关的所有事实和情况进行判断，其中特别需要关注以下问题：关于对标的公司拥有权力的认定。在判断是否对标的公司拥有权力时，除日常运营活动相关的权力外，还应当考虑是否拥有主导对公司价值产生重大影响的决策事项的能力和权力。如在有些委托、受托经营业务中，委托方或双方并无长期保持委托关系的意图，有些委托协议中赋予当事一方随时终止委托关系的权力等，这类情况下受托方仅能在较短或不确定的期间内对标的公司施加影响，不应认定受托方对标的公司拥有权力。”

根据 2017 年末中国证监会会计部《2017 年会计监管协调会—具体会计问题监管口径》“(二) 合并财务报表范围 2、有固定期限的一致行动协议下的合并报表范围：一致行动人协议同委托受托经营业务具有一定相似性，都应按照准则规定的控制三要素判断是否具有控制。一致行动协议带有期限，很可能表明公司无法对被投资公司重大资产的购置、处置、投融资等可能对被投资公司价值具有重大影响的业务进行决策，无法决定该权力的处置及转让，不能通过行使权力获得重

大可变回报，不应认定对被投资公司拥有控制。”

虽然陈文臣、乌洪坤与本公司签订了股东表决权委托书，但该委托书约定的表决权委托期限仅为 4 年，公司仅能在较短期间对山东菲达施加影响，不应认定为公司对山东菲达拥有权力。且在山东菲达实际经营过程中，公司不能主导其资金管理和重大合同的签批等经营活动。2017 年 12 月，公司对照上述监管口径判断，山东菲达不满足并表条件，故未将其纳入合并财务报表范围。

### 3. 诸暨华商进出口有限公司

本公司以货币形式对全资子公司诸暨华商进行增资 3,972 万元，增资的每一元人民币出资价格为 1 元。增资完成后，诸暨华商注册资本为 8000 万元。

本次投资已完成工商变更登记。

诸暨华商经营范围：从事货物及技术的进出口业务；制造、销售：机械设备及配件、电气成套设备、五金配件、针纺织品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本次投资资金来源：非募集资金。

诸暨华商本期收益情况详见本节“主要控股参股公司分析”。

本次投资详见于 2017 年 8 月 30 日披露的临 2017-033 号《浙江菲达环保科技股份有限公司对外投资公告》。

### 4. 织金菲达绿色环境有限公司

本公司与织金县顺达市政投资有限责任公司合资设立织金环境，出资情况如下：

股东名称	出资方式	出资额（元）	出资比例（%）
浙江菲达环保科技股份有限公司	现金出资	42,084,000	70
织金县顺达市政投资有限责任公司	现金出资	18,036,000	30
合计		60,120,000	100

织金环境已完成工商注册登记，注册资本 6,012 万元。

织金环境经营范围：法律、法规、国务院决定规定禁止的不得经营；法律、法规、国务院决定规定应当许可（审批）的，经审批机关批准后凭许可（审批）文件经营；法律、法规、国务院决定规定无需许可（审批）的，市场主体自主选择经营。（城市垃圾清扫、清运服务；环卫设备设施维修、维护；城市垃圾资源化利用。）

本次投资资金来源：非募集资金。

织金环境本期收益情况详见本节“主要控股参股公司分析”。

本次投资详见于 2018 年 1 月 5 日披露的临 2018-004 号《浙江菲达环保科技股份有限公司对外投资公告》。

## (2) 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目进度（%）	资金来源	项目收益（报告期）
大型燃煤锅炉微细粉尘减排技术装备产业化建设项目	2,881.07	27,024.10	2015年开始陆续投产	募集资金	4,406.85
大气污染防治工程研究中心建设项目	3,688.36	6,356.44	18年年中预定可使用	募集资金及其利息	
新建固废填埋场项目 [注1]	0	495.65	4月转固定	自筹	329.49
污水处理装置扩能技改项目 [注1]	3922.73	17798.99	试生产	自筹、借款	1358.88
衢州市餐厨废弃物资源化利用和无害化处理项目 [注2]	1885.15	6028.34	试生产	自筹、借款	
危险废物焚烧处理扩能技改项目 [注3]	3802.12	4964.49	试生产	自筹、借款	

注 1: 详见于 2015 年 7 月 28 日披露的临 2015-037 号《浙江菲达环保科技股份有限公司对外投资公告》。

注 2: 详见于 2015 年 9 月 29 日披露的临 2015-063 号《浙江菲达环保科技股份有限公司对外

投资公告》。为更有利于该项目的实施,衢州清泰以该项目资金与北京嘉博文生物科技有限公司分别出资 4500 万元、500 万元,出资比例分别为 90%、10%,共同设立衢州市清源生物科技有限公司,已完成市场监督管理局注册登记。衢州清源注册资金 5,000 万元;经营范围:生物科技研发。(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)衢州清源本期收益情况本节“主要控股参股公司分析”。

注 3:详见于 2015 年 12 月 16 日披露的临 2015-085 号《浙江菲达环保科技股份有限公司对外投资公告》。

### (3) 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位:元

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
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	251,883,564.54	54,527,164.87	8,122,428.68
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			-5,782.84
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	124,943,967.01	2,349,838.07	-13,731,708.50
诸暨菲达环保装备设计 研究院有限公司	服务业	研发设计等	8,000,000.00	14,821,656.93	8,109,090.12	232,434.86
浙江菲达运输有限公司	服务业	普通货物运 输	5,000,000.00	13,722,909.70	7,687,309.96	962,165.22
菲达印度有限公司(Feida India Private Limited)	制造业	除尘器等环 保设备	USD500,000.00	2,002,231.87	251,163.56	-1,182,001.11
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	126,659,571.51	21,027,254.66	-9,814,755.80
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	42,513,551.10	22,735,586.81	-5,091,343.66
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	330,184,178.84	155,374,369.64	28,563,845.50
徐州菲达宝开机械制造 有限公司	制造业	电力环保设 备等	26,800,000.00	27,392,720.79	26,366,831.54	-354,810.98
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	93,407,276.78	-2,757,274.69	-13,449,925.82
诸暨辰和环境科技有限 公司	制造业	除尘器等环 保设备	7,438,684.24	36,065,293.02	11,335,221.01	-15,210,925.61
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	441,188,351.75	207,274,439.68	11,322,232.91
衢州市清源生物科技有 限公司	制造业	餐厨垃圾处 理等	50,000,000.00	89,421,663.34	47,191,596.83	-4,320,162.24
浙江衢州巨泰建材有限 公司	制造业	建材等	150,000,000.00	270,826,077.19	161,272,569.89	15,848,646.68
江苏海德节能科技有限	制造业	除尘器等环	77,243,075.91	197,239,714.88	36,375,263.79	-81,098,658.33

公司		保设备				
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	163,844,171.16	49,345,438.20	2,462,323.03
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	29,233,669.77	7,045,970.85	308,793.39
浙江菲达脱硫工程有限公司	制造业	烟气脱硫等环保设备	121,502,817.00	564,135,424.34	150,488,537.27	-59,445,169.98
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	306,584,336.12	87,662,778.09	13,765,973.67
织金菲达绿色能源有限公司	制造业	除尘器等环保设备	90,000,000.00	49,205,839.59	37,606,402.22	-397,799.47
织金菲达绿色环境有限公司	制造业	除尘器等环保设备	60,120,000.00	6,284,927.83	5,492,475.00	-7,525.00
菲达国际电力技术有限公司	制造业	除尘器等环保设备	7,199,250.00	2,340,589.90	-3,219,959.88	-6,793,170.31
浙江菲达博瑞德水技术有限公司	制造业	除尘器等环保设备	30,000,000.00	653,178.55	651,779.39	-348,220.61

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

习近平总书记在十九大报告中提出美丽中国“四大举措”：一是要推进绿色发展；二是要着力解决突出环境问题；三是要加大生态系统保护力度；四是要改革生态环境监管体制。

在《中华人民共和国国民经济和社会发展第十三个五年规划纲要》中明确提倡绿色发展的理念；在《国家环境保护“十三五”规划》中提出：“十三五”期间，建立环境质量改善和污染物总量控制的双重体系，实施大气、水、土壤污染防治计划，实现三大生态系统全要素指标管控；在《十三五生态环境保护规划》确定两大任务：一是强化源头管控；二是大力实施大气、水、土壤污染防治行动计划，对重点地区、流域、行业实行排放总量控制，加快实施一批生态环境保护重大工程，开展造纸、建材等 15 个重点行业治污减排专项治理，实施工业污染源全面达标排放计划；在国务院印发的《控制污染物排放许可制实施方案》中提出，到 2020 年，对固定污染源实施全过程和多污染物协同控制，实现系统化、科学化、法治化、精细化、信息化的“一证式”管理。通过实施控制污染物排放许可制，实行企事业单位污染物排放总量控制制度，实现由行政区域污染物排放总量控制向企事业单位污染物排放总量控制转变，范围逐渐统一到固定污染源。

整个环保行业受到国家政策扶持，行业发展空间巨大。

从环保产业发展趋势看，环保装备将成套化、系统化方向发展，同时环境服务业将是未来环保产业发展的重点，其对环保产业发展的引领作用进一步显现，国家鼓励发展第三方治理，环境污染治理设施运营社会化、市场化、专业化步伐将进一步加快。

在大气污染治理领域，随着国内火电厂烟气除尘、脱硫、脱硝技术的快速推进，以及“超低排放”项目实施，我国大气污染治理技术已达到国际先进水平，行业竞争已逐步由国内市场竞争转向国际市场竞争，由单一的污染治理竞争转向综合治理、节能运行和系统服务竞争。在污水治理、固废处理和土壤修复领域，由于起步较晚，我国还处于发展期和导入阶段，市场机会较多，行业竞争集中于具有资源优势的大型国企、具有技术优势的民营私企以及具有资本优势和工程优势跨国企业。

##### 1、公司主要竞争优势

(1) 公司为国内最早从事燃煤电站烟气净化的科研生产企业之一，建有国家认定企业技术中心、国家级工业设计中心、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

作站等科研站及实验室，担任中国环保机械行业协会理事长单位、中国环保产业协会电除尘委员会主任委员单位和全国环保机械产品标准化技术委员会环境保护机械分技术委员会主任委员单位，具有行业先发优势、科技创新厚积优势。

(2) 通过自动化立体仓库及现代化生产厂房建设、机器换人、信息化改造、欧标和美标工匠培育、卓越绩效和“5S”管理推进，打造国际化现代高端环保装备制造基地。现公司下属各制造基地都能承接跨国公司的结构件。

(3) 公司主导产品除尘器、烟气脱硫脱硝设备、垃圾焚烧尾气处理设备，产品技术水平均达到国际先进或国内领先水平。公司是国内燃煤电站超洁净排放引领者，全球燃煤电站电除尘装备的最大供应商，具备卓越的品牌信誉。

## 2、公司主要竞争劣势

垃圾焚烧厂 BOT 总承包、餐厨废弃物资源化利用和无害化处理 BOT 总承包、工业污水处理等处于起步阶段，虽在报告期内有所突破，但与行业内一些优势企业还存在差距。

随着衢州市餐厨废弃物资源化利用和无害化处理、污水处理装置扩能技改等项目的逐步投产运营，以及目前的行业发展态势，公司未来环境服务业务比重将上升。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

在国家推进产业结构调整、促进资源节约型、环境友好型社会建设的大背景下，在行业不断推陈出新、竞争对手不断增多变强的局势下，公司亦将不断追求创新，勇于超越自我，同时，用好、用足金融平台，循环往复，生态链式地来推进企业全面转型升级，实现可持续发展。

“十三五”期间，公司将对接“一带一路”，并重国内外市场，着力于从装备制造向装备制造加环境服务业，从大气污染治理向跨大气、水、固废等综合环境治理领域服务商转型升级，努力朝着国内最佳、世界一流的多领域国际化环保大集团的目标迈进。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

### 1.2017 年经营计划完成情况

公司 2016 年年度报告提出公司 2017 年经营目标：争取实现营业收入 38.5 亿元，营业成本 32.4 亿元，三项费用控制在 4.8 亿元。经审计，公司 2017 年度营业收入 38.1 亿元，营业成本 32.6 亿元，三项费用 5.40 亿元。2017 年度营业收入与营业成本基本达到经营目标，三项费用高出预订目标 12.5%，主因财务费用较上年增长 84.60%。

### 2.2018 年经营计划

1) 大气治理业务，以市场为导向，深耕火电行业，积极拓展非电力行业和环保服务业务。

2) 建设/运营好生活垃圾焚烧发电、生活垃圾收运处置一体化、工业污水处理、餐厨废弃物资源化利用和无害化处理等已有项目，树立样板工程，及时创造效益，进一步争取更多项目。

3) 加强内部区块技术研发力量的协作，加强与外部技术研发团队的合作，在确保主营业务技术优势的前提下，同时积极寻找新产品、新领域的拓展。

4) 优化公司运营流程，加强预决算管理，加强科学管控，做好资金回收、降本增效各项工作。

5) 2018 年经营目标：争取实现营业收入 37 亿元，营业成本 31.3 亿元，三项费用控制在 5.2 亿元。

## (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

1. 煤电行业尾气处理项目新建、提标改造市场萎缩，市场下行压力巨大。公司正通过大力拓展污水、固废以及非煤电领域废气治理等业务，勇于破局发展。

2. 公司项目一般执行周期较长、前期投入金额较大，加上为神鹰集团代偿银行融资、2017 年度业绩亏损，导致公司流动资金较为紧张。公司将通过力争早日实现反担保抵押商铺变现价款的优先受偿权，力争投后项目尽快达产，加强预决算管理，加强资金回收，持续推进降本增效，优化融资结构，合理配置资金等措施化解资金压力。

3.国外政治、经济、技术壁垒、贸易保护主义等存在诸多不稳定因素，公司将通过审慎评估、跟踪管理、技术进步、完善服务等措施应对各种风险。

#### (五) 其他

适用 不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司《章程》对现金分红及股票股利分配的条件、分配比例、决策机制等事项进行了明确，积极保障股东权益。具体内容请详见公司于 2012 年 6 月 16 日发布于《中国证券报》、《上海证券报》与上交所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

#### (二) 公司近三年（含报告期）的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位：元 币种：人民币

分红年度	每 10 股送红股数（股）	每 10 股派息数(元)（含税）	每 10 股转增数（股）	现金分红的数额（含税）	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)
2017 年	0	0	0	0	-166,739,576.66	0.00
2016 年	0	0.50	0	27,370,233.60	83,962,231.70	65.20
2015 年	0	1.00	0	54,740,467.20	55,777,224.49	98.14

#### (三) 以现金方式要约回购股份计入现金分红的情况

适用 不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正，但未提出普通股现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

### 二、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

适用 不适用



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	如未及履行说明未履行的具体原因	如未及履行说明下一步计划
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		
	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。	2014-8-12/永久	否	是		
与再融资相关的承诺	盈利预测及补偿 [注1]	巨化集团	2014年、2015年、2016年、2017年、2018年，衢州巨泰和衢州清泰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。如衢州巨泰和衢州清泰在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）标的公司是指衢州巨泰和衢州清泰。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		
其他承诺	盈利预测及补偿 [注2]	王志华、陈勇、舒少辛	王志华、陈勇、舒少辛（以下统称“出让方”）承诺：江苏海德2015年度、2016年度、2017年度经审计主营业务利润分别不低于人民币4000万元、5000万元、6000万元。1、江苏海德在2015年、2016年及2017年任一年度经审计主营业务利润未达到约定金额的，每少100万元，出让方应将其持有（转让完成后剩余持有）的江苏海德的0.4%股权无偿转让给本公司，本公司无需支付任何款项。根据下述3、4约定计算的三年累计主营业务利润少于7500万元（包含7500万元）的，则出让方应将其持有的30%股权全部无偿转让给本公司，本公司无需支付任何款项；2、出现上述第1条约定情形的，各方应在2017年审计完成后一个月内确认需要转让的股权比例，并应于2017年审计完成后	2015-2-14/2018-6-30	是	否	注2	注2

			两个月内完成签署相应的股权转让合同并办理完成江苏海德股权转让的变更手续，各方应当共同努力并承诺配合办理相关的股权转让变更手续，并保证提供相关部门所需要的材料。3、出让方在上述约定的三个年度中，如之前年度江苏海德经审计主营业务利润未能达到出让方承诺的金额，但在之后年度中目标公司经审计主营业务利润达到该年度出让方承诺的金额且有盈余的，盈余部分可以用于弥补之前年度不足，即用于弥补之前年度不足的盈余可以计入三年累计主营业务利润。4、在上述约定的三个年度中，如前一年度江苏海德经审计主营业务利润达到出让方承诺的金额且有盈余，但在之后年度中江苏海德经审计主营业务利润未达到该年度出让方承诺的金额，之前年度的盈余部分不得弥补之后年度不足，即之前年度的盈余不计入三年累计主营业务利润。					
其他承诺	盈利预测及补偿 [注 3]	聊城信源集团有限公司、陈文臣	聊城信源集团有限公司、陈文臣（以下统称“出让方”）承诺：山东信发环保工程有限公司（于 2017 年 6 月更名为山东菲达生态环境科技有限公司，以下简称“山东菲达”）未来三年的经审计净利润应完成下述指标的 80%：山东菲达 2017 年度、2018 年度、2019 年度经审计净利润均不低于人民币 6500 万元。 1.自出资转让基准日（转让标的在工商登记机关备案登记过户至本公司名下之日）起满一年，出让方未违反上述承诺及股权转让协议中所述其他情形的，受让方（指本公司，下同）应于 30 个工作日内向出让方支付第二笔（共二笔）出资转让款的 50%，即人民币 2,565,000 元，按出让股权比例分别支付至出让方指定银行账户。 2.自出资转让基准日起满一年，出让方违反上述承诺的，受让方有权暂时停止支付出让方第二笔出资转让款。 3.自出资转让基准日起满两年，出让方未违反上述承诺及股权转让协议中所述其他情形的，受让方应于 30 个工作日内向出让方支付第二笔出资转让款余款，即人民币 2,565,000 元，按出让股权比例分别支付至出让方账户。 4.自股权转让基准日起满二年，出让方违反上述承诺的，受让方有权停止支付出让方第二笔出资转让款。 5.出让方在上述约定的三个年度中，如之前年度目标公司经审计净利润未能达到出让方承诺的金额，但在之后年度中目标公司经审计净利润达到该年度出让方承诺的金额且有盈余的，盈余部分可以用于弥补之前年度不足，即用于弥补之前年度不足的盈余可以计入三年累计净利润。届时如满足条件，受让方可将暂时停止支付的出资转让款支付给受让方。 6.在上述约定的三个年度中，如前一年度目标公司经审计净利润达到出让方承诺的金额且有盈余，但在之后年度中目标公司经审计净利润未达到该年度出让方承诺的金额，之前年度的盈余部分不得算作为之后年度的完成利润额。	2017-4-8/2020-6-30	是	否	注 3	注 3
其他承诺	盈利预测及补偿 [注 3]	聊城信源集团有限公司、陈文臣、	聊城信源集团有限公司、陈文臣、乌洪坤（以下统称“原股东”）承诺：山东菲达未来三年的经审计净利润应完成下述指标的 80%：山东菲达 2017、2018、2019 年度经审计净利润均不低于人民币 6500 万元。 1.增资基准日（本次增资在工商登记机关完成备案登记之日）起满一年，原股东未违反上述承诺及增资协议所述其他情形的，增资方应于 30 个工作日内支付第二笔（共二笔）增资款的 50%，即人民币 25,650,000 元。	2017-4-8/2020-6-30	是	否	注 3	注 3

	乌洪坤	<p>2.自增资基准日起满一年后,原股东违反上述承诺的,增资方有权暂时停止支付第二笔增资款。</p> <p>3.自增资基准日起满两年,原股东未违反上述承诺及增资协议所述其他情形的,增资方应于 30 个工作日内向山东菲达支付第二笔增资款的余款,即人民币 25,650,000 元。</p> <p>4.自增资基准日起满二年,原股东违反上述承诺的,增资方有权停止支付第二笔增资款。</p> <p>5.在上述约定的三个年度中,如之前年度山东菲达经审计净利润未能达到原股东承诺的金额,但在之后年度中山东菲达经审计净利润达到该年度原股东承诺的金额且有盈余的,盈余部分可以用于弥补之前年度不足,即用于弥补之前年度不足的盈余可以计入三年累计净利润。届时如满足条件,增资方应将暂时停止支付的增资款支付给山东菲达。</p> <p>6.在上述约定的三个年度中,如前一年度山东菲达经审计净利润达到承诺的金额且有盈余,但在之后年度中山东菲达经审计净利润未达到该年度承诺的金额,之前年度的盈余部分不得算作为之后年度的完成利润额。</p>				
--	-----	--	--	--	--	--

注 1: (1) 该承诺详见于 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》。

(2) 衢州巨泰和衢州清泰 2017 年度实现净利润合计为 2,235.66 万元, 完成了当年度的业绩承诺。

注 2: (1) 本公司以 16,450 万元收购朱为民、王志华、陈勇、舒少辛四位自然人持有的江苏海德 70% 股权。2015 年 3 月, 完成工商变更登记。收购后, 江苏海德股权比例: 本公司占 70%、王志华占 15%, 陈勇占 7.5%, 舒少辛占 7.5%。本次收购详见于 2015 年 2 月 17 日披露的临 2015-004 号《浙江菲达环保科技股份有限公司收购资产公告》。

(2) 江苏海德于 2015 年度、2016 年度分别实现经审计主营业务利润 5,048.14 万元、5,671.37 万元, 完成了当年度的业绩承诺。

(3) 江苏海德于 2017 年度实现经审计主营业务利润为-1,846.60 万元, 未完成当年度的业绩承诺。

江苏海德未完成 2017 年度业绩承诺的原因及本公司下一步计划:

2017 年, 随着燃煤电厂新上机组减少, 超低排放改造工作完成较多, 电力行业市场较同比有所下滑。根据 2017 年行业招投标项目统计, 烟气换热设备同比减少近三成, 江苏海德合同订单数类比同行业下滑更多, 合同订单不到 1 亿。由于原材料涨价, 订单萎缩等原因, 江苏海德认为完成 2017 年度业绩承诺的可能性不大, 故放弃了经营上的努力和投入, 导致 2017 年度江苏海德经营情况恶化, 产生了较大的亏损。

1) 按照协议约定停止支付剩余股权转让款 2,700 万元。

2) 按照协议约定没收三名自然人股东持有的江苏海德 30% 股权归公司所有。

3) 公司现已改选江苏海德董事会和经营班子, 全面加强对其经营、财务和风险管控, 同时充分发挥其产品技术和市场优势, 加强公司与江苏海德产业链的协同优势, 力争江苏海德 2018 年实现盈利目标。

截至 2017 年 12 月 31 日, 江苏海德账面净资产金额为 3,637.53 万元, 公司合并层面形成对江苏海德的商誉金额为 10,675.84 万元。江苏海德股权价值的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算为 12,309.71 万元。

按照股权转让协议约定, 江苏海德在 2015-2017 年任一年度经审计主营业务利润未达到约定金额的, 每少 100 万元, 出让方应将质押股权中江苏海德的 0.4% 股权无偿转让给公司, 公司无需支付任何款项, 江苏海德 2017 年实现主营业务利润-1,846.60 万元, 按照协议约定, 公司没收三名自然人股东持有的剩余 30% 股权归公司所有。故公司享有的江苏海德股权价值可收回金额为 12,309.71 万元, 存在商誉减值损失 2,003.67 万元。

注 3: (1) 聊城信源集团有限公司、陈文臣分别向本公司转让其持有的山东菲达 41.25 万元、33.75

万元出资(合计 75 万元出资),每一元人民币出资的转让价格为人民币 22.80 元,作价总计 1,710.00 万元。转让后,山东菲达注册资金仍为人民币 2000 万元。

(2) 本公司单方对山东菲达增加注册资本人民币 750 万元,增资的每一元人民币出资价格为人民币 22.80 元,出资额为人民币 17,100.00 万元。增资后,山东菲达注册资金为人民币 2750 万元。

(3) 详见于 2017 年 3 月 20 日披露的临 2017-008 号《浙江菲达环保科技股份有限公司对外投资公告》和 2017 年 4 月 6 日披露的临 2017-010 《浙江菲达环保科技股份有限公司 2017 年第一次临时股东大会决议公告》。

(4) 山东菲达 2017 年度实现净利润 4846.45 万元,未完成当年度的业绩承诺。

山东菲达未完成 2017 年度业绩承诺的原因及本公司下一步计划:

山东菲达于 2016 年 12 月研发立项燃用高硫煤的大型锅炉湿式电除尘器型式项目和种燃煤电厂烟气中 SO<sub>3</sub> 脱除系统项目,2017 年度对上述两个项目的研发投入较大,导致山东菲达 2017 年管理费用总额 2,620.36 万元,较上期增加 1,927 万元,其中研发费用 1,836.27 万元,占管理费用的 70%。

公司将按协议约定暂停支付相应出资转让款和增资款。

## (二) 公司资产或项目存在盈利预测,且报告期仍处在盈利预测期间,公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

## 三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况

适用  不适用

## 四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用  不适用

## 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

### (一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》,自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。	公司第六届董事会第二十五次会议、第六届监事会第十三次会议	本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号),将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法,调减 2016 年度营业外收入 242,478.94 元、营业外支出 464,758.18 元,调减资产处置收益 222,279.24 元。

### (二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用  不适用

### (三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用  不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

现聘任	
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	160
境内会计师事务所审计年限	18 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	30

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

未改聘会计师事务所。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**八、面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**九、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**十、重大诉讼、仲裁事项**

√本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 □本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的**

√适用 □不适用

事项概述及类型	查询索引
<p>2016 年 12 月 8 日，浙江省诸暨市人民法院立案受理本公司关于幸福家园 14 间商铺优先受偿权的诉讼请求。2016 年 12 月 16 日，浙江省诸暨市人民法院作出 [(2016) 浙 0681 民特 1660 号] 《民事裁定书》，裁定主要如下：</p> <p>1、本公司有权对幸福家园 14 间商铺依法变价后所得款项在代偿款 57143683.08 元、至实际还清之日止按中国人民银行公布的同期同档次贷款基准利率（以年利率 6% 为限）计算的利息损失（其中 30000000 元自 2016 年 11 月 23 日起，27143683.08 元自 2016 年 11 月 24 日起计算）及律师代理费 350000 元范围内优先受偿。</p> <p>2、本案申请费 163759 元，由被申请人负担。</p>	<p>详见于 2016 年 12 月 10 日披露的临 2016-064 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼公告》、于 2016 年 12 月 20 日披露的临 2016-066 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于诉讼裁定的公告》。</p>

<p>3、本裁定为终审裁定。</p> <p>2017年2月24日，绍兴仲裁委员会诸暨分会受理本公司关于鼎盛苑18间商铺优先受偿权的仲裁请求。2017年4月7日，绍兴仲裁委员会作出(2017)绍仲(诸)字第012号《裁决书》，裁决如下：</p> <p>1、确认本公司对神鹰集团享有债权7096.84898万元。</p> <p>2、若神鹰集团不能履行或不完全履行上述第1项债务，则本公司对第三人(诸暨神鹰置业有限公司)预告抵押登记的坐落于诸暨市暨阳街道小陈家自然村鼎盛苑18间商铺，依法定程序处置后所得价款在6900万元的范围内享有优先受偿权。</p> <p>3、本案仲裁费201233元，由神鹰集团承担。神鹰集团应承担的费用已由本公司预交，由神鹰集团在履行本裁决付款义务时一并支付给申请人。</p>	<p>详见于2017年2月28日披露的临2017-005号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及仲裁公告》、于2017年4月13日披露的临2017-011号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于仲裁裁决的公告》。</p>
<p>一、本公司于2017年5月17日收到(2017)浙0681民初5539号《诸暨市人民法院传票》，案由：破产撤销权纠纷。</p> <p>原告神鹰集团管理人本次诉讼请求：</p> <p>1、依法撤销2015年12月22日被告(本公司)与神鹰集团及第三人(诸暨神鹰置业有限公司)签订的关于神鹰集团将位于诸暨市暨阳街道小陈家自然村鼎盛苑18间商铺向被告提供反担保的《反担保协议》，并责令被告协助办理预抵押注销登记手续；</p> <p>2、本案诉讼费用由被告承担。</p> <p>二、本公司于2017年10月25日收到(2017)浙0681民初5539号《浙江省诸暨市人民法院民事判决书》，判决如下：</p> <p>1、驳回原告神鹰集团管理人的诉讼请求。</p> <p>2、案件受理费80元，由原告神鹰集团管理人负担。</p> <p>3、如不服本判决，可在判决书送达之日起十五日内，向本院提交上诉状，并按对方当事人的人数提出副本，上诉于浙江省绍兴市中级人民法院。</p>	<p>详见于2017年5月19日披露的临2017-026号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼公告》，于2017年10月26日披露的临2017-042号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于诉讼一审判决结果的公告》。</p>
<p>一、本公司于2017年5月17日收到(2017)浙0681民初5541号《诸暨市人民法院传票》，案由：破产撤销权纠纷。</p> <p>原告神鹰集团管理人本次诉讼请求：</p> <p>1、依法撤销2015年11月28日被告一(本公司)、被告二(诸暨市朗臻恒阳置业有限公司)与神鹰集团签订的关于神鹰集团将位于诸暨市王家湖村2#地块“朗臻幸福家园”小区的14间店铺向被告一提供反担保的《反担保抵押协议》，及2015年12月3日三方签订的《反担保抵押补充协议》，并责令两被告协助办理抵押注销登记手续；</p> <p>2、本案诉讼费用由两被告承担。</p> <p>二、本公司于2017年10月25日收到(2017)浙0681民初5541号《浙江省诸暨市人民法院民事判决书》，判决如下：</p> <p>1、驳回原告神鹰集团管理人的诉讼请求。</p> <p>2、案件受理费80元，由原告神鹰集团管理人负担。</p> <p>3、如不服本判决，可在判决书送达之日起十五日内，向本院提交上诉状，并按对方当事人的人数提出副本，上诉于浙江省绍兴市中级人民法院。</p>	
<p>一、本公司于2017年11月收到(2017)浙06民终4133号《浙江省绍兴市中级人民法院传票》，案由：破产撤销权纠纷。上诉人神鹰集团管理人就(2017)浙0681民初5541号《浙江省诸暨市人民法院民事判决书》提起上诉，请求：撤销一审判决，依法改判为支持上诉人的诉讼请求。</p> <p>二、本公司于2018年1月收到(2017)浙06民终4133号《浙江省绍兴市中级人民法院民事判决书》，判决如下：</p>	<p>详见于2017年12月2日披露的临2017-051号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼公告》，于2018年1月24日披露的临2018-005号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于诉讼二审判决结果的公告》。</p>

<p>1、驳回上诉，维持原判。</p> <p>2、二审案件受理费 80 元，由上诉人神鹰集团管理人负担。</p> <p>3、本判决为终审判决。</p>	
<p>一、本公司于 2017 年 11 月收到（2017）浙 06 民终 4134 号《浙江省绍兴市中级人民法院传票》，案由：破产撤销权纠纷。上诉人神鹰集团管理人就（2017）浙 0681 民初 5539 号《浙江省诸暨市人民法院民事判决书》提起上诉，请求：撤销一审判决，依法改判为支持上诉人的诉讼请求。</p> <p>二、本公司于 2018 年 1 月收到（2017）浙 06 民终 4134 号《浙江省绍兴市中级人民法院民事判决书》，判决如下：</p> <p>1、驳回上诉，维持原判。</p> <p>2、二审案件受理费 80 元，由上诉人神鹰集团管理人负担。</p> <p>3、本判决为终审判决。</p>	

## (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

单位:万元 币种:人民币

报告期内:									
起诉(申请)方	应诉(被申请)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
上海赫舜实业有限公司	江苏海德		诉讼	2015.9 原告因买卖合同纠纷为由起诉	货款 412.51 万元	是。160.46 万元	二审审理中	一审法院已于 2017 年 12 月 20 日判决江苏海德支付货款 160.46 万元，并驳回其他请求	
江苏嘉德宏益环保节能科技有限公司	江苏海德		诉讼	2017.3 原告因租赁合同纠纷为由起诉	租金 195 万元，违约金 65 万元等，共计 279.04 万元	是。77.44 万元。	二审维持原判	判被告向原告支付 65 万违约金，律师费 12.44 万元	尚未履行
朱暗生	江苏海德		诉讼	2017.3 原告因民间借贷纠纷为由起诉	借款本金 833.06 万元，利息 294.08 万元，共计 1127.14 万元	否	一审已判决	判决被告分期支付本息 1127.14 万元	已全部履行
陈勇	江苏海德		诉讼	2017.8 原告因民间借贷纠纷起诉	借款共 16 笔，本金共计 236.17 万元，利息共计 267.10 万元，合计 503.27 万元	是 267.10 万元	一审已判决	判决被告向原告支付本息 503 万元	尚未履行
北京沃德中电自动化系统工程有 限公司	江苏海德		诉讼	2017.9 原告因借款合同纠纷起诉	代垫工资及费用 331.05 万元，利息 40.22 万元，共计 371.27 万元	是 371.27 万元	已撤诉		
北京沃德中电自动化系统工程有 限公司	江苏海德		诉讼	2017.9 因借款合同纠纷起诉	借款的利息 199.88 万元及律师费等其他费用，共计 202.88 万元	是 199.88 万元	已撤诉		

湖北徐风环保科技有限公司	本公司		诉讼	2017.9 原告因 买卖合同纠纷 起诉	货款 127.00 万元, 利息 9.41 万元, 共 计 136.41 万元	否	双方和解	被告向原告支付 货款 127.00 万元	已履行 完毕
江苏嘉德宏益环保节能科技有限公司	江苏海德		诉讼	2017.12 原告因 财产损失纠纷 起诉	因违约推迟移交相 关资产造成的承诺 补偿 205.87 万元	是 205.87 万元	一审审理 中		
秦刚	江苏海德		诉讼	2017.12 原告因 居间合同纠纷 起诉	业务费、居间费 69.50 万元, 违约金 69.50 万元, 共计 138.99 万元	是 138.99 万元	一审审理 中		
河北省第四建筑工程有限公司	本公司		仲裁	2017.11 申请人 因工程增补款 纠纷提起仲裁	工程款 808.64 万 元, 利息及窝工损 失 68.30 万元, 共 计 876.94 万元	是 400 万 元	仲裁中		
				2017.11 申请人 因工程增补款 纠纷提起仲裁	工程款 793.70 万 元, 利息及窝工损 失 121.14 万元, 共 计 914.84 万元				

注：上表中第 5、6、7 案件已于 2017 年 10 月撤诉；第 2、3、4、8、9 案件均为江苏海德原股东隐瞒的收购前纠纷，公司正积极采取有效措施维护公司利益。

### (三) 其他说明

适用 不适用

#### 十一、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

#### 十二、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

#### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

##### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用



#### 十四、重大关联交易

##### (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

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司预计 2017 年度购销商品及提供、接受劳务关联交易总额 2.74 亿元 (±20%)；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 2017 年 4 月 19 日披露的临 2017-017 号《浙江菲达环保科技股份有限公司日常关联交易公告》及同期披露的临 2018-023 号《浙江菲达环保科技股份有限公司日常关联交易公告》。

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

###### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

###### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

###### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

##### (三) 共同对外投资的重大关联交易

###### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

###### 3、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、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

###### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

## (五) 其他

□适用 √不适用

## 十五、重大合同及其履行情况

## (一) 托管、承包、租赁事项

## 1、托管情况

□适用 √不适用

## 2、承包情况

□适用 √不适用

## 3、租赁情况

□适用 √不适用

## (二) 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	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	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	1,000		2015-9-21	2016-3-21	连带责任担保	否	是	1,000	否	否	
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）												0	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）												1,000	
公司及其子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												15,675.65	
报告期末对子公司担保余额合计（B）												29,156.27	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）												30,156.27	
担保总额占公司净资产的比例（%）												12.70	
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）												13,997.03	

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）	13,997.03
未到期担保可能承担连带清偿责任说明	无
担保情况说明	2016年4月29日，神鹰集团因资不抵债，被诸暨市人民法院裁定破产。截至2016年4月29日，本公司为神鹰集团担保实际发生余额15,700万元。截至本报告期末，本公司已为神鹰集团银行融资代偿14,700万元本金及127.41万元利息，本息共计14,827.41万元。截至本报告披露日，本公司已为担保的神鹰集团银行融资全部代偿完毕，共计代偿15,827.41万元，其中：代偿本金15,700万元、利息127.41万元。上述代偿款及相关费用54.86万元已向神鹰集团管理人完成债权申报。详情请见于2018年2月10日披露的临2018-012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》及本报告“第十节 财务报告”。

### （三） 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1、 委托理财情况

##### （1）. 委托理财总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### （2）. 单项委托理财情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### （3）. 委托理财减值准备

适用 不适用

#### 2、 委托贷款情况

##### （1）. 委托贷款总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### （2）. 单项委托贷款情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### （3）. 委托贷款减值准备

适用 不适用

3、其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

十七、积极履行社会责任的工作情况

(一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 社会责任工作情况

适用 不适用

详见同期披露的《浙江菲达环保科技股份有限公司 2017 年度社会责任报告》。

(三) 环境信息情况

1. 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

2. 重点排污单位之外的公司

适用 不适用

经检测，公司噪声排放符合 GB---12348—2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》，废水排放符合 GB—8978—1996《污水综合排放标准》和 GB33/887—2013《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》，气体排放符合 GB 16297—1996《大气污染物综合排放标准》。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 其他说明

适用 不适用

十八、可转换公司债券情况

(一) 转债发行情况

适用 不适用

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

适用 不适用

(三) 报告期转债变动情况

适用 不适用

报告期转债累计转股情况

适用 不适用

**(四) 转股价格历次调整情况**

适用 不适用

**(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排**

适用 不适用

**(六) 转债其他情况说明**

适用 不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

**一、普通股股本变动情况****(一) 普通股股份变动情况表****1、普通股股份变动情况表**

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

**2、普通股股份变动情况说明**

适用 不适用

**3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

适用 不适用

**4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

适用 不适用

**(二) 限售股份变动情况**

适用 不适用

**二、证券发行与上市情况****(一) 截至报告期内证券发行情况**

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

**(二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**

适用 不适用

**(三) 现存的内部职工股情况**

适用 不适用

**三、股东和实际控制人情况****(一) 股东总数**

截止报告期末普通股股东总数(户)	72,151
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	69,476

截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（户）	不适用

## (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	
巨化集团有限公司	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
香港中央结算有限公司		2,379,178	0.43	0	未知		未知
李宗勇		2,168,331	0.40	0	未知		未知
陈荣升		1,665,400	0.30	0	未知		未知
周强		1,097,700	0.20	0	未知		未知
刘其福		844,700	0.15	0	未知		未知
熊谦		813,000	0.15	0	未知		未知
童彪		730,000	0.13	0	未知		未知
何发团		690,000	0.13	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				
香港中央结算有限公司	2,379,178	人民币普通股	2,379,178				
李宗勇	2,168,331	人民币普通股	2,168,331				
陈荣升	1,665,400	人民币普通股	1,665,400				
周强	1,097,700	人民币普通股	1,097,700				
刘其福	844,700	人民币普通股	844,700				
熊谦	813,000	人民币普通股	813,000				
童彪	730,000	人民币普通股	730,000				
何发团	690,000	人民币普通股	690,000				
张梦超	662,800	人民币普通股	662,800				
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。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

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	巨化集团有限公司	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

#### 四、控股股东及实际控制人情况

##### (一) 控股股东情况

##### 1 法人

适用 不适用

名称	巨化集团有限公司
单位负责人或法定代表人	胡仲明
成立日期	1980年07月01日
主要经营业务	国内、外期刊出版（详见《中华人民共和国出版许可证》），职业技能鉴定（《职业技能鉴定许可证》），化肥、化工原料及产品（不含危险品及易制毒化学品）、化学纤维、医药原料、中间体及成品（限下属企业）、食品（限下属企业）的生产、销售，机械设备、五金交电、电子产品、金属材料、建筑材料、矿产品、包装材料、针纺织品、服装、文体用品、工艺美术品、煤炭的销售，发供电、按经贸部批准的商品目录经营本集团产品、技术和所需原材物料的进出口业务，承办“三来一补”业务，承接运输和建设项目的的设计、施工、安装，广播电视的工程设计安装、维修，实业投资，经济信息咨询，培训服务，劳务服务，自有厂房、土地及设备租赁，汽车租赁，国内广告的设计、制作，装饰、装潢的设计、制作，承办各类文体活动和礼仪服务，城市供水及工业废水处理（限分支机构经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	“巨化集团有限公司”证券账户持有浙江巨化股份有限公司（证券代码：600160）816,110,244股A股股票，占其总股本的38.65%。“巨化集团-浙商证券-17巨化EB担保及信托财产专户”（巨化集团发行可交换债设立的专项账户）持有浙江巨化股份有限公司股票280,000,000股，占其总股本的13.26%。
其他情况说明	无

##### 2 自然人

适用 不适用

##### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

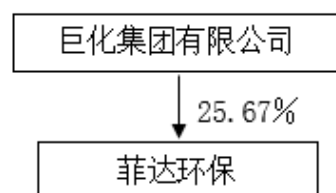
适用 不适用

##### 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用 不适用

##### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	浙江省国资委
----	--------

**2 自然人**

□适用 √不适用

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

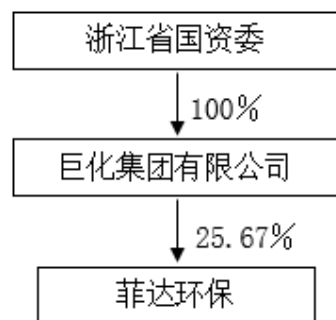
□适用 √不适用

**4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司**

□适用 √不适用

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用

**五、其他持股在百分之十以上的法人股东**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
菲达集团	舒英钢	1995年12月20日	913306811462927209	101,470,000	经营范围：制造销售电除尘器、气力输送、脱硫设备、污水处理设备等环境污染防治设备、塔式起重机等建筑机械、熔断式开关；经营进出口业务，餐饮服务。

**六、股份限制减持情况说明**

□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、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
舒英钢	董事长	男	59	2015年5月12日	2018年5月11日	49,956	49,956	0		0.00	是
周永清	副董事长	男	55	2015年5月12日	2017年12月17日	0	0	0		33.99	否
章焯	董事兼总经理	男	46	2016年3月3日	2018年5月11日	5,000	5,000	0		37.10	否
顾大伟	董事	男	53	2015年5月12日	2018年5月11日	0	0	0		0.00	是
王柱	董事	男	37	2015年12月4日	2018年5月11日	0	0	0		0.00	是
徐仁良	董事、副总经理	男	57	2015年5月12日	2018年5月11日	2,000	2,000	0		48.01	否
郑积林	董事	男	48	2015年5月12日	2018年5月11日	0	0	0		0.00	是
周广明	独立董事	男	67	2015年5月12日	2018年5月11日	0	0	0		7.50	否
宣卫忠	独立董事	男	52	2015年5月12日	2018年5月11日	0	0	0		7.50	否
陈吕军	独立董事	男	52	2015年5月12日	2018年5月11日	0	0	0		7.50	否
史习民	独立董事	男	57	2015年5月12日	2018年5月11日	0	0	0		7.50	否
周立昶	监事会召集人	男	50	2015年5月12日	2018年5月11日	0	0	0		33.99	否
翁开松	监事	男	46	2015年5月12日	2017年5月10日	0	0	0		0.45	否
马伟卫	监事	男	48	2017年5月10日	2018年5月11日	0	0	0		0.00	是
朱叶梅	监事	女	32	2015年5月12日	2018年5月11日	0	0	0		11.15	否
王剑波	副总经理	男	56	2015年5月12日	2018年5月11日	5,000	5,000	0		27.53	否
寿志毅	副总经理	男	58	2015年5月12日	2018年5月11日	2,000	2,000	0		27.53	否
吴法理	副总经理	男	55	2015年5月12日	2018年5月11日	2,000	2,000	0		27.53	否
丰宝铭	副总经理	男	55	2015年5月12日	2018年5月11日	2,300	2,300	0		27.53	否
吴泉明	副总经理	男	53	2015年5月12日	2018年5月11日	2,000	2,000	0		27.53	否
许铨安	副总经理	男	50	2015年5月12日	2018年5月11日	2,000	2,000	0		27.53	否
赵琴霞	副总经理	女	51	2015年5月12日	2018年5月11日	5,000	5,000	0		27.53	否

王新龙	副总经理	男	40	2015年5月12日	2018年5月11日	12,000	12,000	0		27.53	否
寿松	副总经理	男	46	2015年5月12日	2018年5月11日	2,000	2,000	0		27.53	否
陈小平	副总经理	男	45	2015年7月27日	2018年1月16日	0	0	0		27.53	否
赵锡勇	总工程师	男	54	2016年3月3日	2018年5月11日	2,000	2,000	0		27.53	否
钟民均	财务总监	男	46	2015年5月12日	2018年5月11日	2,000	2,000	0		27.53	否
周明良	董事会秘书	男	48	2015年5月12日	2018年5月11日	2,000	2,000	0		27.53	否
合计	/	/	/	/	/	97,256	97,256	0	/	552.58	/

注1：监事会于2016年11月29日收到监事翁开松先生的书面辞职信。翁开松先生因工作变动申请辞去公司监事职务，辞职后不再担任公司任何职务。根据《公司法》等有关规定，翁开松先生依法履行监事职务至新选出的监事就任。2017年5月10日，公司2016年年度股东大会选举马伟卫先生为公司监事。

注2：2018年1月16日，陈小平先生因个人原因，向董事会递交报告，申请辞去公司副总经理职务。根据公司相关规定，该辞职报告自送达公司董事会时生效。

姓名	主要工作经历
舒英钢	本科，教授级高级工程师。1995年至今，任菲达集团党委书记。2000年4月至今，任公司董事长，主持董事会工作。
章焯	本科，教授级高级工程师。2003年4月至2012年4月，任公司副总经理；2012年4月至2014年7月，任公司董事兼常务副总经理、总工程师；2014年7月至2016年3月，任公司董事兼总经理、总工程师。2016年3月至今，任公司董事兼总经理，主持公司全面经营管理工作。
顾大伟	本科，工程师。2011年4月至今，任菲达集团董事。2011年2月至今，任公司董事，参与公司董事会各项工作。
王柱	博士，经济师。2013年1月至2015年8月，任浙江省国有资产监督管理委员会产权处副处长；2015年8月至今，任巨化控股有限公司董事及总经理；2015年9月至今，浙江南孔投资管理有限公司董事长；2017年4月至今任衡所华威电子有限公司董事长兼总经理。2015年12月至今，任公司董事，参与公司董事会各项工作。
徐仁良	本科，高级经济师。2010年8月至今，任衢州巨泰董事长、总经理，衢州清泰执行董事、党委书记、总经理；2015年5月至今，任公司董事、副总经理；2015年7月至今，任衢州事业部总经理。分管公司衢州地区的所有业务。
郑积林	硕士，高级工程师。2010年7月至2013年7月，任浙江晋巨化工有限公司副总经理、安保部部长（兼）；2013年7月至2015年4月，任浙江晋巨化工有限公司常务副总经理、安保部部长（兼）；2015年4月至2017年11月，任巨化集团健康安全环保部部长；2017年11月，任巨化集团生产运营部部长。2015年12月至今，任公司董事，参与公司董事会各项工作。
周广明	大学，高级工程师。2009年3月至2015年1月，任浙江省环保机械行业协会任副会长兼秘书长；2015年1月至今，任浙江省环保装备行业协会秘书。2012年4月至今，任公司独立董事，参与公司董事会各项工作。
宣卫忠	本科，二级律师。1996年10月至今，任浙江新兴律师事务所主任。2015年5月至今，任公司独立董事，参与公司董事会各项工作。
陈吕军	博士。2008年至今，任浙江清华长三角研究院生态环境研究所所长；2011年至今，任浙江省水质科学与技术重点实验室主任；2013年至今，任清华大学环境学院清洁生产与生态工业研究中心主任；2016年至今，任清华大学生态文明研究中心副主任；2017年5月至今，清华大学循

	环经济研究院的副院长。2015 年 5 月至今，任公司独立董事，参与公司董事会各项工作。
史习民	博士，会计学教授。现任浙江财经大学会计学院教授，兼任卧龙地产集团股份有限公司、浙江尖峰集团股份有限公司、浙江交通科技股份有限公司、海宁中国皮革城股份有限公司独立董事。2015 年 5 月至今，任公司独立董事，参与公司董事会各项工作。
周立昶	硕士，高级会计师。2012 年 1 月至 2012 年 4 月，任巨化集团财务部副部长；2012 年 5 月至 2014 年 4 月，任浙江巨化股份有限公司财务负责人、副总会计师；2014 年 5 月至 2015 年 4 月，任浙江巨化股份有限公司董事、财务负责人、副总会计师；2015 年 3 月至今，任巨化集团公司财务部副部长。2015 年 5 月至今，任公司监事会主席，主持监事会工作。
马伟卫	学士，经济师。2012 年 4 月至 2014 年 3 月，任巨化集团公司汽车运输有限公司党政办主任。2014 年 3 月至 2015 年 7 月，任巨化集团纪委纪检监察室主任；2015 年 7 月至今，任巨化集团纪委科级纪检员、监审部下派监事（委派宁波巨化化工科技有限公司监事）。2017 年 5 月任公司监事，参与公司监事会各项工作。
朱叶梅	本科，会计师。2010 年至 2012 年，任浙江菲达科技发展有限公司和菲达印度有限公司财务负责人；2011 年 10 月至 2014 年 12 月，任浙江菲达环保科技股份有限公司主办会计；2015 年 1 月至 2016 年 2 月，任公司财务部部长助理；2016 年 2 月至今，任公司财务部副部长；2015 年 5 月至今，任公司监事。参与公司监事会各项工作，协助管理财务部工作。
王剑波	本科，教授级高级工程师。2013 年 11 月至 2015 年 5 月，任公司董事；2014 年 7 月至 2017 年 4 月，任公司大气事业部总经理。2008 年 8 月至今，任公司副总经理，协助总经理分管公司部分下属公司。
寿志毅	大专，工程师。2011 年 1 月至今，任公司副总经理，协助总经理分管生产计划调度、原材料采购、物流运输、基础保障、安全、环保等工作。
吴法理	博士，教授级高级工程师。2000 年 8 月至今，任公司副总经理；2015 年 7 月至今，任公司固废事业部总经理。分管公司固废业务。
丰宝铭	大专，高级经济师。2008 年 8 月至今，任公司副总经理，分管浙江菲达脱硫工程有限公司的日常工作。
吴泉明	硕士，教授级高级工程师。2008 年 8 月至今，任公司副总经理、海外事业部总经理，分管公司国外业务。
许铨安	本科，高级工程师。2009 年 4 月至今，任公司副总经理，分管公司大气事业部片区业务、浙江菲达环境工程有限公司日常工作。
赵琴霞	硕士，教授级高级工程师。2002 年 8 月至 2015 年 7 月，任公司科研工作部部长；2012 年 4 月至今任公司副总经理。分管公司科研项目立项、申报及科技管理工作。
王新龙	本科，高级工程师。2011 年 4 月至 2014 年 7 月，任公司北京办事处主任；2014 年 7 月至 2015 年 7 月，任公司工程成套部总经理；2012 年 4 月至今，任公司北京研究院院长；2013 年 9 月至今，任公司副总经理；2017 年 4 月至今，任大气事业部总经理。分管公司国内烟气治理装备业务，及北京分部工作。
寿松	大专，工程师。2005 年至 2014 年 10 月，任公司子公司诸暨华商进出口有限公司总经理；2014 年 10 月至今，任公司副总经理兼制造事业部总经理。分管公司制造区块工作。
陈小平	硕士，高级工程师、国家注册咨询师（投资）、国家建设项目管理师。2008 年 2 月至 2015 年 6 月，任浙江省基础建设投资集团股份有限公司副总经理。2015 年 7 月至今，任公司副总经理，水事业部总经理。分管公司水处理业务。
赵锡勇	本科，教授级高级工程师。2010 年 4 月至 2016 年 3 月，任公司副总经理。2016 年 3 月至今，任公司总工程师，分管公司技术、质量工作。
钟民均	大专，高级会计师。2009 年 4 月至 2012 年 4 月，任公司财务总监兼财务部部长；2012 年 4 月至今任公司财务总监。分管公司财务预算、核算、管控及资金运筹工作，主管财务部工作。

周明良	本科，工程师。2007 年 10 月至 2012 年 4 月及 2014 年 8 月至 2015 年 5 月，任公司董事；2003 年 4 月至今，任公司董事会秘书，协助董事长负责董事会信息披露、投资者关系管理等工作。
-----	---

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**

**(一) 在股东单位任职情况**

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
舒英钢	菲达集团	党委书记	2000 年 4 月	
舒英钢	菲达集团	董事长	2016 年 4 月	
舒英钢	菲达集团	法定代表人	2017 年 9 月	
周永清	巨化集团	电气副总工程师	2001 年 5 月	
章焯	菲达集团	董事	2016 年 4 月	
顾大伟	菲达集团	党委副书记	2005 年 12 月	
顾大伟	菲达集团	纪委书记	2007 年 12 月	
顾大伟	菲达集团	法定代表人	2011 年 4 月	2017 年 9 月
顾大伟	菲达集团	董事	2011 年 4 月	
郑积林	巨化集团	健康安全环保部部长	2015 年 4 月	2017 年 11 月
郑积林	巨化集团	生产运营部部长	2017 年 11 月	
周立昶	巨化集团	财务部副部长	2015 年 3 月	
马伟卫	巨化集团	纪委科级纪检员、监审部下派监事	2015 年 7 月	
赵琴霞	菲达集团	董事	2006 年 7 月	
在股东单位任职情况的说明	巨化集团、菲达集团持有本公司股份情况详见本报告“第六节 普通股股份变动及股东情况”。			

## (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
王剑波	江苏海德节能科技有限公司	董事长	2015年5月	
王剑波	浙江菲达电气有限公司	董事长	2015年7月	
王剑波	浙江菲达脱硫工程有限公司	董事长	2015年7月	
王剑波	浙江菲达环境工程有限公司	董事长	2015年7月	
王剑波	诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司	董事长	2015年7月	
章焯	杭州菲达环保技术研究院有限公司	董事长	2015年7月	
章焯	江苏菲达宝开电气有限公司	董事长	2012年4月	
王柱	巨化控股有限公司 (原名: 浙江卓正投资有限公司)	董事、总经理	2015年8月	
王柱	上海华山康健医疗有限公司	董事	2015年8月	
王柱	巨化集团财务有限责任公司	董事	2015年8月	
王柱	万向信托有限公司	董事	2015年8月	
王柱	浙江工信投资股份有限公司	董事	2015年8月	
王柱	浙江南孔投资管理有限公司	董事长	2015年9月	
王柱	衡所华威电子有限公司	董事长、总经理	2017年4月	
丰宝铭	浙江菲达脱硫工程有限公司	总经理	2012年4月	
吴泉明	菲达印度有限公司	董事长	2012年4月	
赵锡勇	江苏菲达环保科技有限公司	董事长	2012年11月	
赵锡勇	诸暨菲达环保装备设计研究院有限公司	理事长	2017年9月	
吴法理	浙江菲达科技发展有限公司	董事长	2013年5月	
吴法理	织金菲达绿色能源有限公司	董事长	2015年12月	
寿松	诸暨华商进出口有限公司	董事长	2015年7月	
寿松	诸暨华商进出口有限公司	总经理	2017年4月	
寿松	诸暨辰通环境工程有限公司	董事长	2015年7月	
寿松	诸暨辰和环境科技有限公司	董事长	2015年7月	
徐仁良	浙江衢州巨泰建材有限公司	董事长、总经理	2010年8月	
徐仁良	衢州市清泰环境工程有限公司	执行董事、总经理	2010年8月	
许铨安	浙江菲达环境工程有限公司	总经理	2017年4月	

在其他单位任职情况的说明	王柱任职的各家单位为巨化集团下属控股、参股公司，其他人员任职单位均为本公司下属控股公司。
--------------	--

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会拟定，股东大会审议通过
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	六届董事会十三次会议决议（审议通过《董事、高级管理人员年度报酬提案》）；六届监事会六次会议决议（审议通过《监事年度报酬提案》）；2015 年年度股东大会决议（审议通过《董事、高级管理人员年度报酬提案》、《监事年度报酬提案》）
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	实际支付情况与年报披露数据相符
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	552.58

### 四、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
周永清	副董事长	离任	工作变动
翁开松	监事	离任	工作变动
马伟卫	监事	选举	工作变动

### 五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	606
主要子公司在职员工的数量	3,308
在职员工的数量合计	3,914
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	2,069
销售人员	192
技术人员	806
财务人员	83
行政人员	366
其他	398
合计	3,914
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	4
硕士	72
大专及本科	1,617
大专以下	2,221
合计	3,914

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司分不同层次、不同部门、不同岗位制订了较完善的工资薪酬管理制度，使薪酬与业绩相挂钩，待遇与能力相符合。公司按照效率优先、兼顾公平、贡献者重奖的原则，建立完善的考核激励机制：实行职称技能等级奖励制度，激发员工学习热情，使之更加努力地提高专业技能；建立创新奖励制度和科技创新基金会，激发员工科技、制度、管理创新热情；根据公司发展战略调整的需要，适时调整考核重点、考核标准；等等；考核机制即保持相对稳定，又能从多角度灵活地适应公司实际，与时俱进，促进企业的发展。

### (三) 培训计划

适用  不适用

公司构建学习型组织，菲达学院承担主要培训管理职能，专业职能部门参与实施培训，使得专业培训进一步细化，有针对性。公司级培训计划包括，文化类继续开展 2016 年定下的优秀传统文化培训、全员阅读活动，专业类课程包括电袋超低排放讲座、污水治理营销人员培训、大气治理技术培训，一线操作类课程有铆焊工人实训基地培训、特种作业取证、涂装工技能大比武活动，其他综合及管理类课程有大学生入职培训、人力资源相关培训、国家相关政策标准学习等项目。部门级培训计划主要针对专业和技能，由各个单位申报、总部审批通过。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

## 七、其他

适用  不适用



## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司治理存在重大缺陷，详见于 2018 年 4 月 20 日披露的《浙江菲达环保科技股份有限公司 2017 年度内部控制评价报告》。公司将严格遵照有关法规及监管要求，落实整改方案，不断完善治理结构与规章制度，加强内部管控机制。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

√适用 □不适用

详见于 2018 年 4 月 20 日披露的《浙江菲达环保科技股份有限公司 2017 年度内部控制评价报告》。

### 二、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2017 年第一次临时股东大会	2017 年 4 月 5 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2017 年 4 月 6 日
2016 年年度股东大会	2017 年 5 月 10 日		2017 年 5 月 11 日
2017 年第二次临时股东大会	2017 年 9 月 15 日		2017 年 9 月 16 日
2017 年第三次临时股东大会	2017 年 11 月 16 日		2017 年 11 月 17 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况 出席股东大会的次数
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	
舒英钢	否	7	7	4	0	0	否	3
周永清	否	6	6	3	0	0	否	3
章焯	否	7	6	4	1	0	否	4
顾大伟	否	7	6	4	1	0	否	4
徐仁良	否	7	7	5	0	0	否	0
郑积林	否	7	7	5	0	0	否	0
王柱	否	7	7	5	0	0	否	0
史习民	是	7	7	4	0	0	否	3
陈吕军	是	7	6	4	1	0	否	1
周广明	是	7	7	4	0	0	否	3
宣卫忠	是	7	7	4	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	

通讯方式召开会议次数	4
现场结合通讯方式召开会议次数	3

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

公司积极采纳独立董事提出的建议：为有效应对神鹰集团担保诉讼，多与神鹰集团管理人、法院沟通；有关 BOT、PPP 项目投资，做好策略、应对；融资不解决，投资不能批等等。

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

报告期内，公司依据 2015 年年度股东大会审议通过的《董事、高级管理人员年度报酬提案》，并结合年度财务状况、经营成果、安全生产和服务质量等目标的综合完成情况对公司高级管理人员进行绩效考核与绩效工资分配。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

详见于 2018 年 4 月 20 日发布于上交所网站（www.sse.com.cn）的《浙江菲达环保科技股份有限公司 2017 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

详见于 2018 年 4 月 20 日发布于上交所网站（www.sse.com.cn）的《浙江菲达环保科技股份有限公司 2017 年度内部控制评价报告》。

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

详见于 2018 年 4 月 20 日发布于上交所网站（www.sse.com.cn）的天健审（2018）3129 号《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

十、其他

适用 不适用

**第十节 公司债券相关情况**

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告 天健审〔2018〕3128号

浙江菲达环保科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了浙江菲达环保科技股份有限公司（以下简称菲达环保公司）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2017 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了菲达环保公司 2017 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2017 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于菲达环保公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）商誉减值

###### 1. 关键审计事项

如财务报表附注五（一）15 所述，截至 2017 年 12 月 31 日，菲达环保公司合并财务报表中商誉账面余额为 13,918.75 万元，商誉减值准备 2,003.66 万元。菲达环保公司管理层（以下简称管理层）在确定与其相关资产组的可收回金额时作出了重大判断，包括对收入增长率、毛利率和折现率所作的假设。由于商誉金额较大，而管理层在对商誉进行减值测试时需要作出重大判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

###### 2. 审计中的应对

- （1）对商誉减值测试中采用的关键假设作以下评估：将收入增长率与历史收入增长率进行对比，将毛利率与以往业绩进行比较，对管理层在减值测试中使用的折现率进行复核；
- （2）利用估值专家的工作，评估管理层的减值测试方法和使用的折现率的合理性；
- （3）复核资产组可收回金额的计算是否准确。

##### （二）存货跌价准备计提

###### 1. 关键审计事项

如财务报表附注五（一）6 所述，截至 2017 年 12 月 31 日，菲达环保公司合并财务报表中存货账面余额为 306,940.30 万元，存货跌价准备为 16,169.70 万元。菲达环保公司承接的部分项目存在暂停现象或回款困难，存货存在减值迹象。由于资产金额较大，管理层在对存货进行减值测试时需要作出重大判断，我们将存货减值准备计提确定为关键审计事项。

###### 2. 审计中的应对

- （1）向工程项目负责人了解主要项目执行进展，抽样实地查看项目执行情况；
- （2）查看客户提交给菲达环保公司的相关文件，检查是否存在项目暂停或终止，已暂停项目是否出现恢复供货情况；

- (3) 查询客户信息，走访海外客户，对业主经营及资金情况进行访谈；
- (4) 对比合同收款条件，结合项目实际收款情况对计提存货跌价准备的依据进行复核；
- (5) 针对大额减值项目向律师了解客户资信情况及偿还可能性，获取律师出具的法律意见书。
- (6) 复核存货可变现净值的计算是否正确。

(三) 因承担对外担保责任的预计负债的计提

#### 1. 关键审计事项

如财务报表附注十一（二）2 所述，菲达环保公司对浙江神鹰集团有限公司（以下简称神鹰集团）提供 1.57 亿元借款担保，神鹰集团已于 2016 年申请破产。神鹰集团提供的反担保资产价值以及可执行性存在重大不确定性，需要管理层做出重大判断，我们将因承担对外担保责任而计提的预计负债作为关键审计事项。

#### 2. 审计中的应对

- (1) 取得反担保资产的获偿权利判决书；
- (2) 参照周边物业价格、地理位置并进行询价，复核管理层估计的反担保资产可收回金额的金额是否合理；
- (3) 取得估值专家出具的反担保资产评估报告，评价管理层计提的预计负债是否恰当。

### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估菲达环保公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

菲达环保公司治理层（以下简称治理层）负责监督菲达环保公司的财务报告过程。

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对菲达环保公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计

报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致菲达环保公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就菲达环保公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：吴懿忻  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：王绪

二〇一八年四月十八日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：浙江菲达环保科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		761,133,766.37	791,477,058.73
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		352,577,520.79	207,032,016.77
应收账款		1,346,360,307.15	1,340,198,827.95
预付款项		236,711,357.99	272,425,069.17
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		262,276,702.66	233,279,808.78
买入返售金融资产			
存货		2,907,706,038.53	3,002,902,774.68
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

其他流动资产		290,580,389.08	316,546,019.82
流动资产合计		6,157,346,082.57	6,163,861,575.90
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
可供出售金融资产		32,500,000.00	34,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		2,500,000.00	2,500,000.00
长期股权投资		450,024,015.83	280,397,991.49
投资性房地产		32,102,904.69	31,138,732.91
固定资产		888,487,561.06	595,725,058.14
在建工程		216,240,462.94	301,759,185.86
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		379,399,098.84	386,548,014.92
开发支出			
商誉		119,150,921.24	139,187,526.51
长期待摊费用		4,903,298.98	6,567,875.24
递延所得税资产		47,748,968.47	30,097,337.79
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,173,057,232.05	1,808,421,722.86
资产总计		8,330,403,314.62	7,972,283,298.76
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,913,640,000.00	806,016,433.75
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		77,010.00	
衍生金融负债			
应付票据		436,832,000.00	400,285,500.00
应付账款		1,259,228,346.95	1,371,724,761.94
预收款项		1,522,767,576.33	1,651,432,605.37
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		27,845,000.69	19,018,003.18
应交税费		68,921,471.11	74,709,350.26
应付利息		2,911,373.04	3,549,686.37
应付股利		160,000.00	260,000.00
其他应付款		47,390,350.05	79,650,094.94
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			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		210,000,000.00	
其他流动负债			505,308,482.05

流动负债合计		5,489,773,128.17	4,911,954,917.86
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		177,075,454.56	321,347,272.74
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
长期应付款		84,870,593.22	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		78,261,754.58	58,898,303.35
递延收益		127,219,655.44	90,058,825.25
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		467,427,457.80	470,304,401.34
负债合计		5,957,200,585.97	5,382,259,319.20
<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		1,701,189,257.02	1,701,189,257.02
减：库存股			
其他综合收益		-480,904.53	-827,311.74
专项储备			
盈余公积		35,255,646.64	35,255,646.64
一般风险准备			
未分配利润		57,278,430.47	251,388,240.73
归属于母公司所有者权益合计		2,340,647,101.60	2,534,410,504.65
少数股东权益		32,555,627.05	55,613,474.91
所有者权益合计		2,373,202,728.65	2,590,023,979.56
负债和所有者权益总计		8,330,403,314.62	7,972,283,298.76

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：汪艺威

### 母公司资产负债表

2017 年 12 月 31 日

编制单位：浙江菲达环保科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金		463,415,915.08	439,967,780.18
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		275,339,127.90	167,221,496.90
应收账款		789,334,537.76	797,391,851.51
预付款项		225,602,205.56	218,796,287.46



应收利息			
应收股利		44,900,000.00	44,900,000.00
其他应收款		747,536,000.71	768,112,565.63
存货		2,232,765,306.19	2,199,456,820.22
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		260,518,456.54	272,108,693.08
流动资产合计		5,039,411,549.74	4,907,955,494.98
<b>非流动资产：</b>			
可供出售金融资产		32,500,000.00	32,500,000.00
持有至到期投资			
长期应收款		2,500,000.00	2,500,000.00
长期股权投资		1,597,242,802.28	1,306,521,240.39
投资性房地产			
固定资产		342,154,227.17	220,219,733.52
在建工程		98,149,246.30	114,722,511.17
工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产		57,011,436.90	56,431,314.55
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		4,903,298.98	6,482,209.76
递延所得税资产		35,316,366.83	13,613,135.62
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,169,777,378.46	1,752,990,145.01
资产总计		7,209,188,928.20	6,660,945,639.99
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,750,640,000.00	523,500,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		77,010.00	
衍生金融负债			
应付票据		429,586,000.00	507,460,000.00
应付账款		919,132,046.02	927,588,690.20
预收款项		1,288,944,108.21	1,488,882,602.22
应付职工薪酬		33,536.70	134,511.16
应交税费		1,669,048.66	7,408,952.12
应付利息		2,470,000.00	967,617.78
应付股利			
其他应付款		163,994,064.84	52,894,734.78
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		200,000,000.00	
其他流动负债			505,308,482.05
流动负债合计		4,756,545,814.43	4,014,145,590.31
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		875,454.56	201,167,272.74
应付债券			

其中：优先股			
永续债			
长期应付款		84,870,593.22	
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债		58,898,303.35	58,898,303.35
递延收益		62,655,231.01	22,812,506.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		207,299,582.14	282,878,082.09
负债合计		4,963,845,396.57	4,297,023,672.40
<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		1,744,215,264.53	1,723,373,502.63
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		35,255,646.64	35,255,646.64
未分配利润		-81,532,051.54	57,888,146.32
所有者权益合计		2,245,343,531.63	2,363,921,967.59
负债和所有者权益总计		7,209,188,928.20	6,660,945,639.99

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：汪艺威

**合并利润表**  
2017 年 1—12 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		3,805,117,860.02	3,689,413,794.69
其中：营业收入		3,805,117,860.02	3,689,413,794.69
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		4,043,778,402.01	3,604,481,330.95
其中：营业成本		3,263,668,221.57	3,057,797,530.66
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			
税金及附加		32,598,372.74	33,303,312.51
销售费用		104,327,562.95	97,175,336.98

管理费用		338,349,854.06	312,039,497.98
财务费用		96,922,655.92	52,503,187.65
资产减值损失		207,911,734.77	51,662,465.17
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-77,010.00	
投资收益（损失以“-”号填列）		29,184,494.32	17,267,649.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		28,589,056.05	16,617,175.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-1,001,093.26	-222,279.24
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益		29,314,024.85	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-181,240,126.08	101,977,834.33
加：营业外收入		5,223,907.73	42,708,111.62
减：营业外支出		10,386,130.86	60,242,272.56
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-186,402,349.21	84,443,673.39
减：所得税费用		11,895,075.31	35,174,704.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-198,297,424.52	49,268,969.06
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-198,297,424.52	49,268,969.06
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.少数股东损益		-31,557,847.86	4,837,378.22
2.归属于母公司股东的净利润		-166,739,576.66	44,431,590.84
六、其他综合收益的税后净额		346,407.21	20,206.24
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		346,407.21	20,206.24
（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		346,407.21	20,206.24
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		346,407.21	20,206.24
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		-197,951,017.31	49,289,175.30

归属于母公司所有者的综合收益总额		-166,393,169.45	44,451,797.08
归属于少数股东的综合收益总额		-31,557,847.86	4,837,378.22
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.30	0.08
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.30	0.08

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：汪艺威

**母公司利润表**  
2017 年 1—12 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		2,422,231,459.24	2,311,242,853.52
减：营业成本		2,143,277,330.55	2,037,657,756.14
税金及附加		10,623,946.70	14,918,298.37
销售费用		62,389,790.53	62,380,843.30
管理费用		130,737,226.47	122,086,551.15
财务费用		58,241,977.85	30,383,269.29
资产减值损失		185,893,059.71	29,451,627.56
加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-77,010.00	
投资收益（损失以“－”号填列）		29,332,543.74	62,167,649.83
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		28,956,024.34	16,617,175.88
资产处置收益（损失以“－”号填列）		144,073.04	-205,695.39
其他收益		11,811,210.10	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		-127,721,055.69	76,326,462.15
加：营业外收入		1,650,278.76	12,785,820.39
减：营业外支出		559,646.09	55,244,248.73
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		-126,630,423.02	33,868,033.81
减：所得税费用		-14,580,458.76	9,301,354.92
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		-112,049,964.26	24,566,678.89
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		-112,049,964.26	24,566,678.89
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
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		-112,049,964.26	24,566,678.89
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：汪艺威

合并现金流量表  
2017年1—12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		4,171,238,403.91	4,371,388,589.44
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		22,440,122.98	20,713,029.49
收到其他与经营活动有关的现金		49,197,487.94	59,845,450.91
经营活动现金流入小计		4,242,876,014.83	4,451,947,069.84
购买商品、接受劳务支付的现金		3,701,343,599.86	3,622,352,971.07
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		381,788,916.20	316,270,787.20
支付的各项税费		177,317,871.39	210,772,658.54
支付其他与经营活动有关的现金		197,436,886.02	228,724,863.19
经营活动现金流出小计		4,457,887,273.47	4,378,121,280.00
经营活动产生的现金流量净额		-215,011,258.64	73,825,789.84
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,000,000.00	25,700,000.00
取得投资收益收到的现金			

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		435,348.62	1,116,025.43
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		6,389,474.00	2,700,000.00
投资活动现金流入小计		8,824,822.62	29,516,025.43
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		262,562,235.53	283,816,155.91
投资支付的现金		140,670,000.00	30,400,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		403,232,235.53	314,216,155.91
投资活动产生的现金流量净额		-394,407,412.91	-284,700,130.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		8,500,000.00	8,626,655.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		8,500,000.00	8,626,655.00
取得借款收到的现金		2,281,460,000.00	1,986,196,433.75
发行债券收到的现金			498,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,389,960,000.00	2,493,323,088.75
偿还债务支付的现金		1,608,108,251.93	1,864,234,038.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		119,191,088.76	133,562,272.41
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		100,000.00	23,493,155.00
支付其他与筹资活动有关的现金		55,517,119.26	108,084,986.43
筹资活动现金流出小计		1,782,816,459.95	2,105,881,297.02
筹资活动产生的现金流量净额		607,143,540.05	387,441,791.73
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		346,407.21	20,206.24
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,928,724.29	176,587,657.33
加：期初现金及现金等价物余额		571,813,736.52	395,226,079.19
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		569,885,012.23	571,813,736.52

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：汪艺威

#### 母公司现金流量表

2017 年 1—12 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		2,491,828,068.20	2,740,143,630.20
收到的税费返还		2,913,899.76	3,068,716.49
收到其他与经营活动有关的现金		66,475,274.22	25,340,054.99
经营活动现金流入小计		2,561,217,242.18	2,768,552,401.68

购买商品、接受劳务支付的现金		2,714,306,853.98	2,243,888,244.65
支付给职工以及为职工支付的现金		117,989,435.87	106,427,182.96
支付的各项税费		49,155,174.46	84,344,404.73
支付其他与经营活动有关的现金		68,560,979.50	338,161,509.50
经营活动现金流出小计		2,950,012,443.81	2,772,821,341.84
经营活动产生的现金流量净额		-388,795,201.63	-4,268,940.16
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			25,700,000.00
取得投资收益收到的现金		27,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		278,900.00	300,873.79
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,195,000.00	14,762,719.40
投资活动现金流入小计		29,473,900.00	40,763,593.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		91,070,779.76	103,815,505.76
投资支付的现金		177,684,271.34	148,122,595.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		268,755,051.10	251,938,100.76
投资活动产生的现金流量净额		-239,281,151.10	-211,174,507.57
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,010,640,000.00	1,436,500,000.00
发行债券收到的现金			498,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		100,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,110,640,000.00	1,935,000,000.00
偿还债务支付的现金		1,283,791,818.18	1,404,234,038.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		103,306,042.88	97,453,562.13
支付其他与筹资活动有关的现金		55,517,119.26	108,084,986.43
筹资活动现金流出小计		1,442,614,980.32	1,609,772,586.74
筹资活动产生的现金流量净额		668,025,019.68	325,227,413.26
<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>		39,948,666.95	109,783,965.53
加：期初现金及现金等价物余额		307,895,288.53	198,111,323.00
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		347,843,955.48	307,895,288.53

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：汪艺威

**合并所有者权益变动表**  
2017 年 1—12 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				1,701,189,257.02		-827,311.74		35,255,646.64		251,388,240.73	55,613,474.91	2,590,023,979.56
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				1,701,189,257.02		-827,311.74		35,255,646.64		251,388,240.73	55,613,474.91	2,590,023,979.56
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)							346,407.21				-194,109,810.26	-23,057,847.86	-216,821,250.91
(一) 综合收益总额							346,407.21				-166,739,576.66	-31,557,847.86	-197,951,017.31
(二) 所有者投入和减少资本												8,500,000.00	8,500,000.00
1. 股东投入的普通股												8,500,000.00	8,500,000.00
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													



2017 年年度报告

(三) 利润分配											-27,370,233.60		-27,370,233.60
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											-27,370,233.60		-27,370,233.60
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				1,701,189,257.02		-480,904.53		35,255,646.64		57,278,430.47	32,555,627.05	2,373,202,728.65

项目	上期											少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												
	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													

2017 年年度报告

二、本年期初余额	547,40 4,672.0 0				1,701,1 91,569. 02		-847,51 7.98		32,798, 978.75		264,15 3,784.9 8	42,149,44 1.69	2,586,850, 928.46
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-2,312. 00		20,206. 24		2,456,6 67.89		-12,765 ,544.25	13,464,03 3.22	3,173,051. 10
（一）综合收益总额							20,206. 24				44,431, 590.84	4,837,378 .22	49,289,17 5.30
（二）所有者投入和减少资本					-2,312. 00							8,626,655 .00	8,624,343. 00
1. 股东投入的普通股												8,626,655 .00	8,626,655. 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					-2,312. 00								-2,312.00
（三）利润分配									2,456,6 67.89		-57,197 ,135.09		-54,740,4 67.20
1. 提取盈余公积									2,456,6 67.89		-2,456, 667.89		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-54,740 ,467.20		-54,740,4 67.20
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				1,701,189,257.02		-827,311.74		35,255,646.64		251,388,240.73	55,613,474.91	2,590,023,979.56

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：汪艺威

母公司所有者权益变动表  
2017 年 1—12 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				1,723,373,502.63				35,255,646.64	57,888,146.32	2,363,921,967.59
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				1,723,373,502.63				35,255,646.64	57,888,146.32	2,363,921,967.59
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					20,841,761.90					-139,420,197.86	-118,578,435.96
（一）综合收益总额										-112,049,964.26	-112,049,964.26
（二）所有者投入和减少资本					20,841,761.90						20,841,761.90
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					20,841,761.90						20,841,761.90

2017 年年度报告

(三) 利润分配										-27,370,233.60	-27,370,233.60	
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-27,370,233.60	-27,370,233.60	
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、本期末余额	547,404,672.00				1,744,215,264.53					35,255,646.64	-81,532,051.54	2,245,343,531.63

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	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)					23,170,548.70				2,456,667.89	-32,630,456.20	-7,003,239.61
(一) 综合收益总额										24,566,678.89	24,566,678.89

2017 年年度报告

(二) 所有者投入和减少资本					-2,312.00						-2,312.00
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					-2,312.00						-2,312.00
(三) 利润分配								2,456,667.89	-57,197,135.09		-54,740,467.20
1. 提取盈余公积								2,456,667.89	-2,456,667.89		
2. 对所有者(或股东)的分配									-54,740,467.20		-54,740,467.20
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					23,172,860.70						23,172,860.70
四、本期期末余额	547,404,672.00				1,723,373,502.63			35,255,646.64	57,888,146.32		2,363,921,967.59

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：汪艺威

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江菲达环保科技有限公司(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547,404,672.00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A股140,515,222股,其余均系无限售条件的流通股A股。公司股票已于2002年7月22日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制造行业。经营范围:除尘器、气力输送设备、烟气脱硫设备、烟气脱硝设备、电控设备、钢结构件的研究开发、设计、生产(诸暨市牌头镇)、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2018年4月18日第六届董事会第三十次会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

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)和浙江菲达电气有限公司(以下简称菲达电气公司)等23家子公司纳入本期合并财务报表范围,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

√适用 □不适用

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:

√适用 □不适用

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。

#### 3. 营业周期

√适用 □不适用

环保工程业务的营业周期，从开工建设至项目竣工，一般在 12 个月以上，具体周期根据项目情况确定，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。除环保工程业务以外，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

适用 不适用

##### (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

适用 不适用

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. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

#### 8. 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。

#### 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

##### (1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似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即期汇率的近似汇率折算，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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### (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。

## 11. 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

√适用 □不适用

单项金额重大的判断依据或金额标准	以占应收款项账面余额 10% 以上的款项为标准
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值

	低于其账面价值的差额计提坏账准备
--	------------------

**(2). 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项:**

√适用 □不适用

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	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

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:**

√适用 □不适用

单项计提坏账准备的理由	信用风险与以账龄组合存在明显差异
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。

**12. 存货**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

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

**(2) 发出存货的计价方法**

发出存货采用月末一次加权平均法。

**(3) 存货可变现净值的确定依据**

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。

### 13. 持有待售资产

适用 不适用

### 14. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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。

**15. 投资性房地产****(1). 如果采用成本计量模式的：**

折旧或摊销方法

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。

**16. 固定资产****(1). 确认条件**

√适用 □不适用

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**

√适用 □不适用

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	2.71-6.47
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

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

√适用 □不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [ 通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上（含 75%）]；4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [ 90% 以上（含 90%）]；5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

**17. 在建工程**

√适用 □不适用

(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。

## 18. 借款费用

适用 不适用

### (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。

## 19. 生物资产

适用 不适用

## 20. 油气资产

适用 不适用

## 21. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术，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	30-50
专有技术使用权	5-10
非专利技术	5-10
软件费	3-5
排污权	5

使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

3) 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。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

## 22. 长期资产减值

适用 不适用

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。

## 23. 长期待摊费用

适用 不适用

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。

## 24. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用



1) 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。

2) 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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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。

## 25. 预计负债

适用 不适用

(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。

## 26. 股份支付

适用 不适用

## 27. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 28. 收入

适用 不适用

### (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结转成本：

- 1) 产品交付 50% 的当月内，确认合同总额的 20% 的销售收入及结转相应成本；
- 2) 产品交付 100% 的当月内，确认合同总额的 30% 的销售收入及结转相应成本；
- 3) 产品安装完毕、调试合格后的当月内，确认合同总额的 40% 的销售收入及结转相应成本；
- 4) 产品投入运行一年，并经测试合格后的当月内，确认合同总额的 10% 或尚余未确认收入部分的销售收入及结转相应成本。

## 29. 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

适用 不适用

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，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### (2)、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

适用 不适用

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。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类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成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

**(3)、与公司日常经营活动相关的政府补助**

与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

**30. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

(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。

**31. 租赁****(1)、经营租赁的会计处理方法**

√适用 □不适用

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**

√适用 □不适用

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。

### 32. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

#### 分部报告

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。

### 33. 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

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。		本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。此项会计政策变更采用追溯调整法，调减 2016 年度营业外收入 242,478.94 元、营业外支出 464,758.18 元，调减资产处置收益 222,279.24 元。

#### (2)、重要会计估计变更

□适用 √不适用

### 34. 其他

□适用 √不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

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，安装业务自 2016 年 5 月 1 日起按 11% 的税率计缴，场地租赁服务费自 2016 年 5 月 1 日起按 5% 的税率计缴，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		
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]、江苏菲

		达环保科技有限公司[注 2]、浙江菲达环保科技股份有限公司制造分公司[注 3]、江苏海德节能科技有限公司诸暨分公司[注 4]、诸暨华商进出口有限公司牌头制造分公司[注 5]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	1.2%、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。

[注 3]: 以下简称菲达制造分公司。

[注 4]: 以下简称江苏海德诸暨分公司。

[注 5]: 以下简称华商制造分公司。

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,菲达制造分公司、华商制造分公司、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(%)
本公司	15%
菲达脱硫公司	15%
菲达宝开公司	15%
衢州市清泰环境工程有限公司[注 1]	15%
江苏海德节能科技有限公司[注 2]	15%
菲达北京分公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

[注 1]: 以下简称衢州清泰公司。

[注 2]: 以下简称江苏海德公司。

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

### (1) 企业所得税

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《关于公示浙江省 2017 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》,本公司及子公司菲达脱硫公司通过高新技术企业复审,衢州清泰公司通过高新技术企业评审,于 2017 年度至 2019 年度享受企业所得税率优惠政策,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 2016 年第四批拟认定高新技术企业名单的通知》, 子公司江苏海德公司于 2016 年 11 月 30 日被认定为高新技术企业, 自 2016 年起 3 年内减按 15% 的税率计缴企业所得税。

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。

### (2) 增值税

根据财政部和国家税务总局于 2015 年 6 月 12 日印发的《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》(财税〔2015〕78 号), 其中, 规定污水垃圾处理、再生水和污泥处理劳务, 自 2015 年 7 月 1 日起征收增值税。污水、垃圾及污泥处理劳务在缴税后返还 70%, 即需要缴纳 30% 的增值税。子公司衢州清泰公司享受增值税即征即退 70% 优惠。

### (3) 其他税种

根据浙江省地税局的《浙江省地方税务局关于城镇土地使用税困难减免税管理有关事项的公告》(公告 2014 年第 18 号) 以及《衢州市地方税务局关于衢州市本级 2016、2017 年度城镇土地使用税、房产税困难减免的公示》, 从事符合《中华人民共和国公益事业捐赠法》规定的公益事业的公益性基金会和社会团体, 以及承担污水垃圾处理等公益职能的其他单位、新办企业可申请减免城镇土地使用税、房产税。子公司衢州清泰公司、浙江衢州巨泰建材有限公司 (以下简称衢州巨泰公司) 符合减免条件, 本期衢州清泰公司减免房产税 120,492.98 元、城镇土地使用税 1,560,938.70 元, 衢州巨泰公司减免城镇土地使用税 680,860.00 元。衢州清泰公司子公司衢州市清源生物科技有限公司 (以下简称衢州清源公司) 作为新办企业, 本期减免城镇土地使用税 39,960.94 元。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	124,641.15	196,319.49
银行存款	583,065,745.64	594,757,417.03
其他货币资金	177,943,379.58	196,523,322.21
合计	761,133,766.37	791,477,058.73

其中：存放在境外的款项总额	1,195,117.20	2,692,316.62
---------------	--------------	--------------

## 其他说明

期末银行存款中包括，因江苏海德公司未决诉讼而被法院冻结银行存款 6,910,812.83 元，用于开具票据质押担保的定期存款 10,000,000.00 元；期末其他货币资金中包括，履约保函保证金 102,206,564.45 元，银行承兑汇票保证金 70,312,000.00 元，投标保证金 1,819,376.86 元，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	347,899,832.08	39,733,516.77
商业承兑票据	4,677,688.71	167,298,500.00
合计	352,577,520.79	207,032,016.77

## (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	25,708,500.00
商业承兑票据	
合计	25,708,500.00

## (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	78,669,161.71	
商业承兑票据		
合计	78,669,161.71	

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

其他说明

适用 不适用



## 5、 应收账款

## (1). 应收账款分类披露

√适用 □不适用

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	1,458,664,210.61	95.68	129,317,844.08	8.87	1,329,346,366.53	1,459,545,463.82	99.61	120,464,635.87	8.25	1,339,080,827.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	65,818,847.59	4.32	48,804,906.97	74.15	17,013,940.62	5,668,885.01	0.39	4,550,885.01	80.28	1,118,000.00
合计	1,524,483,058.20	/	178,122,751.05	/	1,346,360,307.15	1,465,214,348.83	/	125,015,520.88	/	1,340,198,827.95

期末单项金额重大并单项计提坏帐准备的应收账款

适用 不适用

期末单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收账款

单位：元

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西国锦煤电有限公司	29,564,989.00	14,782,494.50	50	其被法院列为失信被执行人
BGR ENERGY SYSTEMS LIMITED	9,210,194.57	9,210,194.57	100	明确表示不再进行支付
Lanco Enterprise Pte. Ltd.	14,634,461.22	13,171,015.10	90	其母公司被法院裁定破产重组 [注]
江苏镇江发电有限公司	1,910,000.00	1,910,000.00	100	质量问题, 预计无法收回
国电泰州发电有限公司	1,771,000.00	1,771,000.00	100	质量问题, 预计无法收回
武乡西山发电有限责任公司	1,536,000.00	768,000.00	50	质量问题, 收回存在不确定性
平顶山姚孟发电有限责任公司	1,078,000.00	1,078,000.00	100	质量问题, 预计无法收回
华能瑞金发电有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100	质量问题, 预计无法收回
其他	5,114,202.80	5,114,202.80	100	预计无法收回
小 计	65,818,847.59	48,804,906.97	74.15	-

[注]: 详见本财务报表附注。

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	967,582,707.95	29,027,481.22	3.00
1 年以内小计	967,582,707.95	29,027,481.22	3.00
1 至 2 年	258,251,147.18	25,825,114.73	10.00
2 至 3 年	139,833,098.77	27,966,619.76	20.00
3 年以上	92,997,256.71	46,498,628.37	50.00
合计	1,458,664,210.61	129,317,844.08	8.87

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:

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 53,172,710.51 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

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	65,480.34

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□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：

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
河南省华隆电力技术开发公司	72,238,486.93	4.74	6,272,047.39
邹平县宏创热电有限公司	55,109,000.00	3.61	3,081,550.00
天津市热力有限公司	42,276,326.60	2.77	2,548,493.20
内蒙古鄂尔多斯电力有限责任公司	40,287,646.63	2.64	4,610,369.37
荏平信源铝业有限公司	34,692,539.73	2.28	1,379,109.99
小计	244,603,999.89	16.04	17,891,569.95

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款：

□适用 √不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

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	207,737,460.64	87.76	242,026,200.68	88.84
1至2年	16,175,263.06	6.83	18,575,368.55	6.82
2至3年	3,961,763.72	1.67	8,748,590.68	3.21
3年以上	8,836,870.57	3.74	3,074,909.26	1.13
合计	236,711,357.99	100.00	272,425,069.17	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况:

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
浙江嘉兴嘉腾建设有限公司	12,493,000.00	5.28
浙江万达建设集团有限公司	9,869,915.07	4.17
诸暨森达机电安装有限公司	8,718,000.00	3.68
湖北楷瑞和建筑工程有限公司	6,362,883.00	2.69
浙江宏坤建设有限公司	5,568,000.00	2.35
小 计	43,011,798.07	18.17

其他说明

□适用 √不适用

## 7、 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 8、 应收股利

## (1). 应收股利

□适用 √不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 9、 其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露

√适用 □不适用

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	148,472,698.91	53.69			148,472,698.91	108,084,986.43	43.77			108,084,986.43
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	125,142,328.18	45.25	12,053,980.55	9.63	113,088,347.63	137,137,182.61	55.53	11,942,360.26	8.71	125,194,822.35

单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	2,942,160.98	1.06	2,226,504.86	75.68	715,656.12	1,742,160.98	0.70	1,742,160.98	100.00	
合计	276,557,188.07	/	14,280,485.41	/	262,276,702.66	246,964,330.02	/	13,684,521.24	/	233,279,808.78

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	148,472,698.91			
合计	148,472,698.91		/	/

[注]：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。神鹰集团于2016年4月18日已申请破产清算，无法偿还到期银行贷款，公司代为向银行偿还。截至2017年12月31日，本公司为神鹰集团代偿了浙江稠州商业银行杭州分行的3,000万元贷款、844,741.35元利息以及96,562.00元诉讼费，代偿了平安银行和平支行的2,000万元贷款，代偿了中国工商银行诸暨支行的2,700万元贷款以及利息143,683.08元，代偿了上海浦东发展银行绍兴诸暨支行的3,000万元贷款，中信银行杭州分行的2,000万元贷款本金及利息258,509.98元，代偿了招商银行诸暨支行2,000万元贷款、利息27,187.50元以及102,015.00元诉讼费，合计代偿了148,472,698.91元。

本公司将该等款项列为其他应收款，已单独计提预计负债，详见本财务报表附注承诺及或有事项说明。

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

	期末余额
--	------

账龄	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	89,108,926.41	2,673,267.78	3.00
1 年以内小计	89,108,926.41	2,673,267.78	3.00
1 至 2 年	19,020,526.03	1,902,052.61	10.00
2 至 3 年	3,425,925.74	685,185.15	20.00
3 年以上	13,586,950.00	6,793,475.01	50.00
合计	125,142,328.18	12,053,980.55	9.63

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 595,964.17 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

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

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	94,141,420.77	107,312,362.61
备用金	19,736,492.89	18,264,325.23
应收暂付款	4,272,689.90	8,522,894.89
神鹰集团代偿款	148,472,698.91	108,084,986.43
其他	9,933,885.60	4,779,760.86
合计	276,557,188.07	246,964,330.02

**(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	担保代偿款	40,387,712.48	1 年以内	53.69	
		108,084,986.43	1-2 年		
BGR ENERGY SYSTEMS LIMITED	履约保函	8,011,760.00	1 年以内	2.90	240,352.80



北京国电工程 招标有限公司	投标保证金	5,821,319.00	1 年以内	2.10	174,639.57
贵州省织金县 城市管理局	履约保证金	5,000,000.00	1-2 年	1.81	500,000.00
国电诚信招标 有限公司	投标保证金	4,178,985.00	1 年以内	1.51	125,369.55
合计	/	171,484,762.91	/	62.01	1,040,361.92

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√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	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	160,067,067.44	2,020,958.39	158,046,109.05	180,766,645.89	1,512,383.14	179,254,262.75
在产品	2,854,599,990.93	159,252,486.21	2,695,347,504.72	2,796,834,078.34	27,708,365.21	2,769,125,713.13
库存商品	42,956,270.07	423,532.05	42,532,738.02	51,727,584.42	836,307.61	50,891,276.81
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						
工程施工	11,779,686.74		11,779,686.74	3,631,521.99		3,631,521.99
合计	3,069,403,015.18	161,696,976.65	2,907,706,038.53	3,032,959,830.64	30,057,055.96	3,002,902,774.68

## (2). 存货跌价准备

√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	623,005.30		114,430.05		2,020,958.39
在产品	27,708,365.21	132,544,121.00		1,000,000.00		159,252,486.21
库存商品	836,307.61	423,532.05		836,307.61		423,532.05
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	30,057,055.96	133,590,658.35		1,950,737.66	161,696,976.65

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
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[注]
库存商品	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

[注]：本期对兰科项目在产品单项计提存货跌价准备，详见财务报表附注其他对投资者决策有影响的重要交易和事项之说明。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明：

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴或待抵扣税费	290,580,389.08	316,546,019.82
合计	290,580,389.08	316,546,019.82

14、可供出售金融资产

(1). 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	32,500,000.00		32,500,000.00	34,500,000.00		34,500,000.00

按公允价值计量的						
按成本计量的	32,500,000.00		32,500,000.00	34,500,000.00		34,500,000.00
合计	32,500,000.00		32,500,000.00	34,500,000.00		34,500,000.00

## (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		
浙江诸暨达环保设备有限公司	2,500,000.00			2,500,000.00					5.00	
浙江浙联创投管理合伙企业(有限合伙)	2,000,000.00		2,000,000.00							
杭州良权投资基金管理合伙企业(有限合伙)	30,000,000.00			30,000,000.00					12.00	
合计	34,500,000.00		2,000,000.00	32,500,000.00					/	

## (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

其他说明

适用 不适用

## 15、持有至到期投资

## (1). 持有至到期投资情况:

适用 不适用

## (2). 期末重要的持有至到期投资:

适用 不适用

## (3). 本期重分类的持有至到期投资:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况:

适用 不适用

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	2,500,000.00		2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00	
合计	2,500,000.00		2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00	/

2016 年本公司与浙江昌达环保科技股份有限公司（原名为诸暨市昌达环保机械设备有限公司，以下简称昌达环保）签订了可转股债权投资协议。协议约定，本公司以借款形式向昌达环保投入 250 万元，若当昌达环保 2017 年经审计后净利润超过 350 万元以上，或 2018 年经审计后净利润超过 450 万元以上，或 2019 年经审计后净利润超过 350 万元以上，本公司有行使或放弃债权置换为昌达环保的股权权利。此外，协议还约定，本公司无论行使或放弃债权置换成股权的权利，均可获得利率为 5% 的固定利息回报。

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、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			其他
一、合营企业											
浙江菲菱高能气净化系统工程技术有限公司[注1]	14,101,703.46			-1,891,874.70						12,209,828.76	
小计	14,101,703.46			-1,891,874.70						12,209,828.76	
二、联营企业											
浙江通达球环保业有限公司[注2]	12,277,199.48			129,577.55						12,406,777.03	
浙江质环科技有限公司[注3]	799,781.77			-218,858.98						580,922.79	
河南菲能达环保有限公司[注4]	52,728,643.36			1,435,223.82						54,163,867.18	

浙江孔资管理 有限公司 [注 5]	1,989, 045.7 7			274,2 66.78					2,263, 312.5 5	
巨化团 财务有限 责任公 司 [注 6]	198,5 01,61 7.65			10,39 5,426. 17					208,8 97,04 3.82	
山东菲 达生态 环境技 术有限 公司 [注 7]		131,6 70,00 0.00		19,50 0,000. 00					151,1 70,00 0.00	
广西广 投源环 境科技 有限公 司 [注 8]		9,000, 000.0 0		-667,7 36.30					8,332, 263.7 0	
小计	266,2 96,28 8.03	140,6 70,00 0.00		30,84 7,899. 04					437,8 14,18 7.07	
合计	280,3 97,99 1.49	140,6 70,00 0.00		28,95 6,024. 34					450,0 24,01 5.83	

[注 1]：以下简称菲达菱立公司。

[注 2]：以下简称通球环保公司。

[注 3]：以下简称环质环境公司。

[注 4]：以下简称河南豫能公司。

[注 5]：以下简称浙江南孔公司。

[注 6]：以下简称巨化财务公司。

[注 7]：以下简称山东菲达公司。

[注 8]：以下简称广西广投公司。

## 18、投资性房地产

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

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	7,455,488.64			7,455,488.64
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	7,455,488.64			7,455,488.64
(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	9,948,023.81	34,819,937.38		44,767,961.19
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,524,912.43	4,648,827.21		6,173,739.64
2.本期增加金额	5,539,687.61	951,629.25		6,491,316.86
(1) 计提或摊销	478,498.44	951,629.25		1,430,127.69
(2) 固定资产转入	5,061,189.17			5,061,189.17
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	7,064,600.04	5,600,456.46		12,665,056.50
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	2,883,423.77	29,219,480.92		32,102,904.69
2.期初账面价值	967,622.74	30,171,110.17		31,138,732.91

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 19、固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

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	529,215,271.67	286,741,073.97	132,192,650.70	26,820,891.50	18,445,801.14	993,415,688.98
2.本期增加金额	205,005,001.55	163,172,291.50	37,539,110.83	6,849,973.20	14,066,380.22	426,632,757.30

(1) 购置	22,850,216.87	18,147,956.48	4,329,558.96	4,548,719.68	2,340,270.95	52,216,722.94
(2) 在建工程转入	182,154,784.68	62,194,373.42	24,619,195.81	820,204.69	3,727,475.76	273,516,034.36
(3) 企业合并增加						
(4) 具有融资性质的售后回租		82,829,961.60	8,590,356.06	1,481,048.83	7,998,633.51	100,900,000.00
3.本期减少金额	7,607,952.77	78,462,828.59	13,972,715.16	4,445,518.05	17,994,463.51	122,483,478.08
(1) 处置或报废	152,464.13	8,868,788.36	373,316.41	2,759,820.60	1,518,420.35	13,672,809.85
(2) 具有融资性质的售后回租		69,594,040.23	13,599,398.75	1,685,697.45	16,476,043.16	101,355,179.59
(3) 转入投资性房地产	7,455,488.64					7,455,488.64
4.期末余额	726,612,320.45	371,450,536.88	155,759,046.37	29,225,346.65	14,517,717.85	1,297,564,968.20
二、累计折旧						
1.期初余额	165,826,340.14	123,562,951.79	80,853,220.63	14,934,328.38	12,513,789.90	397,690,630.84
2.本期增加金额	26,744,715.15	32,183,456.42	12,256,208.61	2,921,927.29	4,193,720.84	78,300,028.31
(1) 计提	26,744,715.15	24,857,162.80	10,144,667.99	2,728,233.00	2,092,958.52	66,567,737.46
(2) 具有融资性质的售后回租		7,326,293.62	2,111,540.62	193,694.29	2,100,762.32	11,732,290.85
3.本期减少金额	5,172,320.82	41,300,439.62	10,645,488.04	3,500,559.38	6,809,036.53	67,427,844.39
(1) 处置或报废	111,131.65	7,195,290.89	348,912.23	2,556,704.39	1,339,231.52	11,551,270.68
(2) 具有融资性质的售后回租		34,105,148.73	10,296,575.81	943,854.99	5,469,805.01	50,815,384.54
(3) 转入投资性房地产	5,061,189.17					5,061,189.17
4.期末余额	187,398,734.47	114,445,968.59	82,463,941.20	14,355,696.29	9,898,474.21	408,562,814.76
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额	4,725.73	491,001.44		20,069.30		515,796.47
(1) 计提	4,725.73	491,001.44		20,069.30		515,796.47
3.本期减少金额		1,204.09				1,204.09
(1) 处置或报废		1,204.09				1,204.09
4.期末余额	4,725.73	489,797.35		20,069.30		514,592.38
四、账面价值						
1.期末账面价值	539,208,860.25	256,514,770.94	73,295,105.17	14,849,581.06	4,619,243.64	888,487,561.06
2.期初账面价值	363,388,931.53	163,178,122.18	51,339,430.07	11,886,563.12	5,932,011.24	595,725,058.14

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	82,829,961.60	7,326,293.62		75,503,667.98
专用设备	8,590,356.06	2,111,540.62		6,478,815.44
运输工具	1,481,048.83	193,694.29		1,287,354.54
其他设备	7,998,633.51	2,100,762.32		5,897,871.19
小计	100,900,000.00	11,732,290.85		89,167,709.15



## (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	48,344,905.54	已竣工结算，尚在办理房产证
厂房、车间附房、5#钢结构厂房、厂区内配电房	1,927,251.45	部分固定资产未办妥权证，主要系厂房比较大，内部搭建情况较多，导致实物和厂房规划有一定的差异，目前已难办理
牌头工业园 4#6#8#厂房	64,349,492.89	尚未竣工结算，无法办理
牌头工业园 5#丙烷站厂房	13,269,955.00	尚未竣工结算，无法办理
小计	127,891,604.88	

其他说明：

□适用 √不适用

## 20、在建工程

## (1). 在建工程情况

√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
牌头工业园 2#7#联合厂房				5,304,076.23		5,304,076.23
大气污染研制中心	59,805,167.84		59,805,167.84	24,712,143.86		24,712,143.86
牌头工业园 4#6#8#厂房及宿舍	21,901,305.09		21,901,305.09	64,834,181.43		64,834,181.43
污水集中扩能技改项目				138,762,681.97		138,762,681.97
水泥炉窑烟气脱硝及污泥资源综合利用技改工程				2,952,136.32		2,952,136.32
危险废物焚烧扩能技改	45,031,184.40		45,031,184.40	11,623,703.10		11,623,703.10
待安装设备	13,912,432.98		13,912,432.98	11,283,962.23		11,283,962.23
衢州清源基建工程	52,657,250.40		52,657,250.40	28,406,395.11		28,406,395.11
工程机械用零部件项目	9,075,683.30		9,075,683.30			
其他	13,857,438.93		13,857,438.93	13,879,905.61		13,879,905.61
合计	216,240,462.94		216,240,462.94	301,759,185.86		301,759,185.86

## (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	资金来源	
											本期利息资本化率 (%)	募
牌头工业园2#7#联合厂房	8,408万元	5,304,076.23	943,229.49	5,443,060.72	804,245.00		100.00	100.00				募集资金
大气污染研制中心	11,230万元	24,712,143.86	35,093,023.98			59,805,167.84	53.45	53.45				募集资金、自有资金
牌头工业园4#6#8#厂房及宿舍	9,700万元	64,834,181.43	19,832,636.47	62,765,512.81		21,901,305.09	87.29	87.29				募集资金
污水集中扩能技改项目	15,219万元	138,762,681.97	13,425,124.59	152,187,806.56			100.00	100.00				自有资金
水泥炉窑烟气脱硝及污水资源综合利用技改工程	2,824.24万元	2,952,136.32	25,290,305.94	28,242,442.26			100.00	100.00				自有资金

危险 废物 焚烧 扩能 技改	9,226 万元	11,623,703. 10	33,407,481 .30			45,031,184. 40	48.8 11	48.8					自有资金
待安 装设 备		11,283,962. 23	17,454,865 .27	10,085,844 .10	4,740,550 .42	13,912,432. 98							募集资金、 自有资金
衢州 清源 基建 工程	9,383 万元	28,406,395. 11	24,250,855 .29			52,657,250. 40	55.8 99	55.8					自有资金
工程 机械 用零 部件 项目	1,975 万元	130,000.00	8,945,683. 30			9,075,683.3 0	45.9 55	45.9					自有资金
其他		13,749,905. 61	15,397,505 .87	14,791,367 .91	498,604.6 4	13,857,438. 93							自有资金
合计		301,759,18 5.86	194,040,71 1.50	273,516,03 4.36	6,043,400 .06	216,240,46 2.94	/	/			/	/	

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 21、工程物资

适用 不适用

## 22、固定资产清理

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

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	422,158,965.34	18,696,045.46	8,071,763.27	1,000,000.00	949,571.00	450,876,345.07
2.本期增加金额	349,900.00		4,984,706.24			5,334,606.24
(1)购置	349,900.00		4,984,706.24			5,334,606.24
(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	422,508,865.34	18,696,045.46	13,056,469.51	1,000,000.00	949,571.00	456,210,951.31
二、累计摊销						
1.期初余额	48,063,198.00	12,439,298.68	2,377,626.32	1,000,000.00	448,207.15	64,328,330.15
2.本期增加金额	9,364,994.20	788,370.00	2,145,322.88		184,835.24	12,483,522.32
(1)计提	9,364,994.20	788,370.00	2,145,322.88		184,835.24	12,483,522.32
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	57,428,192.20	13,227,668.68	4,522,949.20	1,000,000.00	633,042.39	76,811,852.47
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	365,080,673.14	5,468,376.78	8,533,520.31		316,528.61	379,399,098.84

2. 期初账面价值	374,095,767.34	6,256,746.78	5,694,136.95		501,363.85	386,548,014.92
-----------	----------------	--------------	--------------	--	------------	----------------

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 26、开发支出

适用 不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
诸暨华商进出口有限公司	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

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
江苏海德公司		20,036,605.27				20,036,605.27
合计		20,036,605.27				20,036,605.27

说明商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

适用 不适用

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五年期现金流量预测为基础, 五年之后年份的现金流量均保持稳定。减值测试中采用的其他关键数据包括: 合同金额、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。

其他说明

适用 不适用

## 28、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	4,562,514.06	643,198.70	2,396,037.18		2,809,675.58
绿化改造	1,942,560.00	652,350.00	501,286.60		2,093,623.40
其他	62,801.18		62,801.18		
合计	6,567,875.24	1,295,548.70	2,960,124.96		4,903,298.98

**29、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	260,091,258.68	40,867,923.00	155,072,576.84	27,045,244.80
内部交易未实现利润	18,799,441.65	2,819,916.25	18,117,777.00	2,717,666.55
可抵扣亏损				
固定资产内部交易未实现利润抵销	1,267,953.07	316,988.27	1,337,705.76	334,426.44
固定资产减值准备	459,030.37	68,854.56		
其他	20,409,387.56	3,675,286.39		
合计	301,027,071.33	47,748,968.47	174,528,059.60	30,097,337.79

**(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	94,008,954.43	13,684,521.24
可抵扣亏损	191,159,640.80	57,808,495.27
预计负债	78,261,754.58	58,801,741.35
合计	363,430,349.81	130,294,757.86

**(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	
2018 年	5,180,592.74	6,024,662.54	
2019 年	1,476,569.41	2,959,696.83	
2020 年	6,277,909.32	16,209,145.03	
2021 年	14,854,307.59	12,330,762.98	
2022 年	163,370,261.74		
合计	191,159,640.80	57,808,495.27	/

其他说明：

适用 不适用

### 30、其他非流动资产

适用 不适用

### 31、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		160,516,433.75
抵押借款	297,640,000.00	142,500,000.00
保证借款	755,000,000.00	214,000,000.00
信用借款	828,000,000.00	256,000,000.00
保证及抵押借款	33,000,000.00	33,000,000.00
合计	1,913,640,000.00	806,016,433.75

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 32、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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	77,010.00	
其中：发行的交易性债券		
衍生金融负债		
期货合约	77,010.00	
其他		
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		
合计	77,010.00	

### 33、衍生金融负债

适用 不适用

### 34、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	436,832,000.00	400,285,500.00
合计	436,832,000.00	400,285,500.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 35、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	1,253,942,454.52	1,364,590,382.38
长期资产购置款		193,170.46
其他	5,285,892.43	6,941,209.10
合计	1,259,228,346.95	1,371,724,761.94

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
厦门三维丝环保股份有限公司	13,618,865.60	尚未结算
浙江连成环保科技有限公司	10,718,256.32	尚未结算
北京沃德信实德环保科技有限公司	7,764,160.00	尚未结算
南京国电环保科技有限公司	5,998,200.00	尚未结算
合计	38,099,481.92	/

其他说明

适用 不适用

### 36、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	1,522,767,576.33	1,651,432,605.37
合计	1,522,767,576.33	1,651,432,605.37

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

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

其他说明

适用 不适用



**37、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	19,012,617.41	359,898,412.14	351,069,705.82	27,841,323.73
二、离职后福利-设定提存计划	5,385.77	31,623,490.24	31,625,199.05	3,676.96
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	19,018,003.18	391,521,902.38	382,694,904.87	27,845,000.69

**(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	17,323,713.75	305,015,824.18	294,908,983.33	27,430,554.60
二、职工福利费		25,246,656.84	25,246,656.84	
三、社会保险费	1,882.57	16,099,350.54	16,099,301.82	1,931.29
其中: 医疗保险费	1,725.24	13,211,917.79	13,211,873.15	1,769.88
工伤保险费	42.91	1,809,451.16	1,809,450.05	44.02
生育保险费	114.42	867,833.87	867,830.90	117.39
补充医疗保险费		210,147.72	210,147.72	
四、住房公积金		10,687,701.63	10,687,701.63	
五、工会经费和职工教育经费	1,687,021.09	2,848,878.95	4,127,062.20	408,837.84
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	19,012,617.41	359,898,412.14	351,069,705.82	27,841,323.73

**(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	5,256.93	28,861,214.98	28,862,926.27	3,545.64
2、失业保险费	128.84	1,428,995.98	1,428,993.50	131.32
3、企业年金缴费		1,333,279.28	1,333,279.28	
合计	5,385.77	31,623,490.24	31,625,199.05	3,676.96

其他说明:

□适用 √不适用

**38、应交税费**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	56,116,779.09	53,611,458.46
消费税		
营业税		
企业所得税	8,752,771.59	15,876,591.25
个人所得税	1,088,125.61	2,270,592.02
城市维护建设税	554,658.42	505,908.74
房产税	1,292,777.04	1,443,966.84
土地使用税	487,846.10	429,180.74
教育费附加	252,965.40	309,322.58
地方教育附加	208,758.68	69,892.43
地方水利建设基金	5,983.33	39,659.38
其他	160,805.85	152,777.82
合计	68,921,471.11	74,709,350.26

### 39、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	546,272.84	296,259.03
企业债券利息		
短期借款应付利息	2,365,100.20	3,253,427.34
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	2,911,373.04	3,549,686.37

重要的已逾期未支付的利息情况：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、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	160,000.00	260,000.00
合计	160,000.00	260,000.00

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
杭州智达物料输送工程设备有限公司	160,000.00	股东暂未要求支付
小计	160,000.00	

**41、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	30,959,599.78	21,302,110.37
拆借款	4,032,646.00	10,587,100.68
应付暂收款	4,932,375.18	3,112,019.64
应付股权转让款		27,000,000.00
其他	7,465,729.09	17,648,864.25
合计	47,390,350.05	79,650,094.94

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	210,000,000.00	
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
合计	210,000,000.00	

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		505,308,482.05
合计		505,308,482.05

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

浙江菲达环保科技股份有限公司2016年度第一期短期融资券	100.00	2016-8-31	270天	498,500,000.00	505,308,482.05	13,758,904.11	8,450,422.06	505,308,482.05
合计	/	/	/	498,500,000.00	505,308,482.05	13,758,904.11	8,450,422.06	505,308,482.05

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

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	28,200,000.00	
保证借款	114,000,000.00	320,180,000.00
信用借款	34,875,454.56	1,167,272.74
合计	177,075,454.56	321,347,272.74

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

贷款单位	借款起始日	借款到期日	年利率(%)	期末数	期初数
诸暨市财政局	2005-06-01	2020-06-01	2.55	875,454.56	1,167,272.74
中国工商银行衢州衢化支行	2016-06-08	2024-06-07	4.41	114,000,000.00	120,180,000.00
中诚信托有限责任公司	2016-07-13	2018-07-13	4.75		200,000,000.00
巨化财务公司	2017-10-26	2027-10-26	4.90	34,000,000.00	
上海浦东发展银行衢州支行	2017-01-06	2023-12-29	4.41	28,200,000.00	
小计				177,075,454.56	321,347,272.74

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的增减变动：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明：

适用 不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明:**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**47、长期应付款****(1) 按款项性质列示长期应付款:**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款		84,870,593.22
合计		84,870,593.22

其他说明:

适用 不适用

**48、长期应付职工薪酬**

适用 不适用

**49、专项应付款**

适用 不适用

**50、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	58,898,303.35	58,898,303.35	神鹰集团代偿权预计损失, 详见本财务报表附注承诺及或有事项说明
未决诉讼		19,363,451.23	本期末决诉讼, 详见本财务报表附注承诺及或有事项说明
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	58,898,303.35	78,261,754.58	/

## 51、递延收益

递延收益情况

√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	90,058,825.25	6,389,474.00	12,937,793.16	83,510,506.09	
未实现售后租回损益		49,460,204.95	5,751,055.60	43,709,149.35	
合计	90,058,825.25	55,849,678.95	18,688,848.76	127,219,655.44	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入当期损益[注]	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	900,000.00		900,000.00				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	860,000.00		860,000.00				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	14,378,738.00		3,190,108.34			11,188,629.66	与资产相关
省级环保装备高新技术综合试点园区项目	2,973,768.00		911,316.00			2,062,452.00	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		200,000.00			800,000.00	与资产相关
盐城环保产业园土地补偿款	23,614,189.33		502,133.14			23,112,056.19	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	20,714,305.45		4,845,555.60			15,868,749.85	与资产相关
生化系统改造项目	1,004,124.47		501,100.08			503,024.39	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		566,666.64			7,933,333.36	与资产相关
污水扩能循环化改造补助金	6,913,700.00		460,913.36			6,452,786.64	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
燃煤电站细颗粒物超低排放控制装备技术改造项目	2,700,000.00					2,700,000.00	与资产相关
燃煤电站低成本超低排放控制技术 & 规模装备项目		2,195,000.00				2,195,000.00	与资产相关
危废扩建项目政府补助款		3,450,000.00				3,450,000.00	与资产相关

危废全过程监控系统		744,474.00				744,474.00	与资产相关
合计	90,058,825.25	6,389,474.00	12,937,793.16			83,510,506.09	/

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

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

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

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
资本溢价（股本溢价）	1,695,694,143.28			1,695,694,143.28
其他资本公积	5,495,113.74			5,495,113.74
合计	1,701,189,257.02			1,701,189,257.02

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、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	-827,311.74	346,407.21			346,407.21		-480,904.53
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	-827,311.74	346,407.21			346,407.21		-480,904.53
其他综合收益合计	-827,311.74	346,407.21			346,407.21		-480,904.53

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√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
法定盈余公积	35,255,646.64			35,255,646.64
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	35,255,646.64			35,255,646.64

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

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	251,388,240.73	264,153,784.98
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	251,388,240.73	264,153,784.98



加：本期归属于母公司所有者的净利润	-166,739,576.66	44,431,590.84
减：提取法定盈余公积		2,456,667.89
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	27,370,233.60	54,740,467.20
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	57,278,430.47	251,388,240.73

其他说明

经 2017 年 5 月 10 日公司 2016 年度股东大会审议批准，本公司以总股本 547,404,672 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.5 元(含税)，共计分配股利 27,370,233.60 元。

## 61、营业收入和营业成本

√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	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,739,657,434.47	3,235,149,396.36	3,651,484,406.54	3,044,185,740.76
其他业务	65,460,425.55	28,518,825.21	37,929,388.15	13,611,789.90
合计	3,805,117,860.02	3,263,668,221.57	3,689,413,794.69	3,057,797,530.66

## 62、税金及附加

√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
消费税		
营业税		2,255,821.67
城市维护建设税	9,202,341.91	11,217,485.27
教育费附加	4,298,136.43	5,298,800.89
资源税		
房产税	3,842,850.68	2,687,153.18
土地使用税	10,673,633.28	7,511,275.54
车船使用税	17,622.27	3,487.72
印花税	1,792,334.90	1,130,331.22
地方教育附加	2,771,453.27	3,192,377.02
其他		6,580.00
合计	32,598,372.74	33,303,312.51

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22号)以及《关于<增值税会计处理规定>有关问题的解读》，本公司将 2016 年 5-12 月及 2017 年度印花税、房产税、土地使用税和车船税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016 年 5 月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

## 63、销售费用

√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
职工薪酬	40,557,273.56	34,147,934.70
业务招待费	27,516,623.01	28,474,514.63
差旅费	22,009,775.86	20,119,683.73

运输费	6,444,940.72	5,286,378.21
办公费	3,162,542.87	1,373,403.81
佣金	715,929.32	2,196,838.62
广告费	21,372.00	289,312.45
其他	3,899,105.61	5,287,270.83
合计	104,327,562.95	97,175,336.98

**64、管理费用**

√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
职工薪酬	166,892,735.11	146,598,488.55
折旧费	27,075,962.43	24,817,494.62
研究开发费	29,530,793.77	21,862,460.66
差旅费	23,282,996.77	23,056,031.21
业务招待费	20,069,008.99	18,018,084.36
税费[注]		8,461,810.17
无形资产摊销	12,052,397.43	9,949,769.89
办公费	5,905,645.07	6,362,637.42
房租费	7,964,710.45	7,152,891.61
中介服务费	7,906,852.95	5,398,356.14
水电费	9,246,222.01	8,418,898.08
汽车费	1,325,606.98	1,098,714.20
其他	27,096,922.10	30,843,861.07
合计	338,349,854.06	312,039,497.98

[注]：详见本财务报表附注税金及附加说明。

**65、财务费用**

√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
利息支出	84,512,269.97	63,388,860.17
利息收入	-7,464,471.82	-6,131,773.91
汇兑损益	10,101,981.03	-9,225,334.61
其他	9,772,876.74	4,471,436.00
合计	96,922,655.92	52,503,187.65

**66、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	53,768,674.68	29,403,625.97
二、存货跌价损失	133,590,658.35	22,258,839.20
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	515,796.47	

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	20,036,605.27	
十四、其他		
合计	207,911,734.77	51,662,465.17

### 67、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
以公允价值计量的且其变动计入当期损益的金融负债	-77,010.00	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-77,010.00	

### 68、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	28,589,056.05	16,617,175.88
处置长期股权投资产生的投资收益		650,473.95
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		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债取得的投资收益	595,438.27	
合计	29,184,494.32	17,267,649.83

### 69、资产处置收益

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-1,001,093.26	-222,279.24	-1,001,093.26
合计	-1,001,093.26	-222,279.24	-1,001,093.26

**70、其他收益**

## (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	29,314,024.85		29,314,024.85
合计	29,314,024.85		29,314,024.85

## (2) 其他说明

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

**71、营业外收入**

## 营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	6,383.68	250,943.82	6,383.68
其中：固定资产处置利得			
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		41,113,532.44	
罚没收入	1,661,593.48	841,893.24	1,661,593.48
无需支付款项	1,968,062.93		1,968,062.93
其他	1,587,867.64	501,742.12	1,587,867.64
合计	5,223,907.73	42,708,111.62	5,223,907.73

## 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
专项补助		5,497,818.00	与收益相关
科技奖励		1,390,510.00	与收益相关
递延收益摊销		10,638,129.32	与资产相关
退税收入		3,621,204.71	与收益相关
财政奖励		17,266,284.00	与收益相关
其他		2,699,586.41	与收益相关
合计		41,113,532.44	/

其他说明：

□适用 √不适用

**72、营业外支出**

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
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	372,000.00	10,000.00	372,000.00
非流动资产毁损报废损失	62,844.68	2,941,019.82	62,844.68
赔偿款	6,500,657.09		6,500,657.09
违约金	694,968.00		694,968.00
罚没支出、滞纳金	789,894.75	345,473.75	789,894.75
预计担保损失		53,898,303.35	
地方水利建设基金		2,306,175.59	
其他	1,965,766.34	741,300.05	1,965,766.34
合计	10,386,130.86	60,242,272.56	10,386,130.86

### 73、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

√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
当期所得税费用	29,546,705.99	38,333,496.87
递延所得税费用	-17,651,630.68	-3,158,792.54
合计	11,895,075.31	35,174,704.33

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-186,402,349.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	-27,960,352.38
子公司适用不同税率的影响	-5,172,540.74
调整以前期间所得税的影响	1,276,023.89
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,832,261.17
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,036,530.94
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	44,609,182.97
研发费加计扣除	-315,743.58
非应税收入的影响	-4,343,403.65
税率调整导致期初递延所得税资产余额的变化	6,178.57
所得税费用	11,895,075.31

其他说明：

□适用 √不适用

**74、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注。

**75、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金：**

√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
收到政府补助	10,323,786.92	26,854,198.41
经营性存款利息收入	7,464,471.82	6,131,773.91
租金收入	2,779,638.99	1,622,255.24
收回履约保函保证金、投标保证金等	23,412,066.16	23,893,587.99
其他	5,217,524.05	1,343,635.36
合计	49,197,487.94	59,845,450.91

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金：**

√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
付现经营费用	180,327,987.78	178,315,837.66
其他应付款净减少		30,983,381.20
其他	17,108,898.24	19,425,644.33
合计	197,436,886.02	228,724,863.19

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√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
收到与资产相关的政府补助	6,389,474.00	2,700,000.00
合计	6,389,474.00	2,700,000.00

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√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
融资性售后回租收到的现金	100,000,000.00	
合计	100,000,000.00	

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√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
支付融资性售后回租租赁费	15,129,406.78	
代偿神鹰集团借款	40,387,712.48	108,084,986.43
合计	55,517,119.26	108,084,986.43

## 76、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

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	-198,297,424.52	49,268,969.06
加：资产减值准备	207,911,734.77	51,662,465.17
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	78,778,526.74	60,096,451.24
无形资产摊销	13,435,151.57	12,240,548.96
长期待摊费用摊销	2,960,124.96	3,457,809.82
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）	1,001,093.26	222,279.24
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	56,461.00	2,690,076.00
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	77,010.00	
财务费用（收益以“-”号填列）	84,512,269.97	63,388,860.17
投资损失（收益以“-”号填列）	-29,184,494.32	-17,267,649.83
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-17,651,630.68	-3,158,792.54
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）	-38,279,492.15	-401,815,022.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-145,007,328.46	-247,723,036.32
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-175,323,260.78	500,762,830.92
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-215,011,258.64	73,825,789.84
<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	569,885,012.23	571,813,736.52
减：现金的期初余额	571,813,736.52	395,226,079.19
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	-1,928,724.29	176,587,657.33

### (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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	569,885,012.23	571,813,736.52
其中：库存现金	124,641.15	196,319.49
可随时用于支付的银行存款	566,154,932.81	568,617,417.03
可随时用于支付的其他货币资金	3,605,438.27	3,000,000.00
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	569,885,012.23	571,813,736.52
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：

√适用 □不适用

期末其他货币资金中履约保函保证金 102,206,564.45 元，银行承兑汇票保证金 70,312,000.00 元，投标保证金 1,819,376.86 元，均使用受限；期末银行存款中因江苏海德公司未决诉讼而被法院冻结银行存款 6,910,812.83 元，用于质押的定期存单 10,000,000.00 元。

期初其他货币资金中履约保函保证金 110,386,567.59 元，银行承兑汇票保证金 82,510,754.62 元，农民工工资预储金 260,000.00 元，投标保证金 366,000.00 元，均使用受限；期末银行存款中因江苏海德公司未决诉讼而被法院冻结银行存款 6,140,000.00 元，用于质押的定期存单 20,000,000.00 元。

**77、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**78、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	191,248,754.14	保证金、质押、法院冻结
应收票据	25,708,500.00	质押
存货		
固定资产	115,733,659.29	抵押
无形资产	75,986,522.27	抵押
合计	408,677,435.70	/

**79、外币货币性项目**

(1). 外币货币性项目：

√适用 □不适用

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	7,885,429.14	6.5342	51,524,971.09
欧元	94,889.34	7.8023	740,355.10
港币			
卢比	8,213,410.12	0.1020	837,767.83
新加坡元	73,238.03	4.8831	357,628.62
应收账款			
其中：美元	12,836,486.71	6.5342	83,876,171.46
欧元	769,123.45	7.8023	6,000,931.89
港币			
卢比	6,628,535.68	0.1020	676,110.64
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-预付账款			
卢比	2,185,143.00	0.1020	222,884.59
人民币			
外币核算-其他应收款			
新加坡元	127,141.11	4.8831	620,842.75
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
菲达国际电力技术有限公司 (FEIDA INTERNATIONAL POWER TECHNOLOGY PTE. LTD.)	新加坡	新加坡币 SGD

菲达印度有限公司（以下简称菲达印度公司）以及菲达国际电力技术有限公司（以下简称菲达国际电力公司）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。

## 80、套期

□适用 √不适用

## 81、政府补助

### 1. 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期初递延收益	本期新增补助	列报项目	计入当期损
----	--------	--------	------	-------

				益的金额
燃煤电站配套大型电袋复合除尘器项目	900,000.00		其他收益	900,000.00
大型燃煤电站配套旋转电极式电除尘器产业项目	860,000.00		其他收益	860,000.00
燃煤电站 PM2.5 预荷电及低温微颗粒控制装备产业化项目	14,378,738.00		其他收益	3,190,108.34
省级环保装备高新技术综合试点园区项目	2,973,768.00		其他收益	911,316.00
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		其他收益	200,000.00
盐城环保产业园土地补偿款	23,614,189.33		其他收益	502,133.14
钣筋件自动焊接系统项目	500,000.00			
“两废项目”工程补助	20,714,305.45		其他收益	4,845,555.60
生化系统改造项目	1,004,124.47		其他收益	501,100.08
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		其他收益	566,666.64
污水扩能循环化改造补助金	6,913,700.00		其他收益	460,913.36
餐厨废弃物资源化利用与无害化处理项目补助	6,000,000.00			
燃煤电站细颗粒物超低排放控制装备技术改造项目	2,700,000.00			
燃煤电站低成本超低排放控制技术 & 规模装备项目		2,195,000.00		
危废扩建项目政府补助款		3,450,000.00		
危废全过程监控系统		744,474.00		
小 计	90,058,825.25	6,389,474.00		12,937,793.16

## 2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
土地使用税退税	2,913,899.76	其他收益	诸政发(2013)12号
污水除钙补贴	2,200,000.00	其他收益	衢环发(2017)67号
污泥资源综合利用项目补贴	1,927,766.00	其他收益	衢环发(2016)131号
土地使用税、房产税退还	1,638,258.91	其他收益	衢政办发(2015)34号、衢政办发(2017)78号
增值税退税	1,500,286.10	其他收益	浙地税函(2008)408号
院士工作站奖励资金	1,100,000.00	其他收益	诸暨市委(2010)49号
水泥窑协同处置固体废物补助	1,000,000.00	其他收益	衢环发(2017)73号
危废焚烧扩能技改应急处置费	745,000.00	其他收益	衢环发(2017)73号

机械装备产业发展引导资金	493,000.00	其他收益	扬经信(2016)018号
企业自主培养奖励、企业平台建设奖励	481,000.00	其他收益	诸暨市委(2016)13号、诸暨人才办(2016)6号
诸暨市财政局两化融合投资补助	418,780.00	其他收益	诸暨市委(2015)8号、市委(2015)38号
诸暨市财政局科技扶持专项资金经费	283,936.00	其他收益	诸暨市委(2015)38号
宝应县2016年度工业转型升级创新发展项目补助	264,000.00	其他收益	宝委发(2015)37号
诸暨市财政局光伏发电政策补助	189,900.00	其他收益	诸政发(2014)43号
宝应县劳动就业管理处政府补贴失业金	171,098.17	其他收益	无
诸暨市财政局2016年度开放型经济政策奖补	159,600.00	其他收益	诸暨市委(2015)38号
诸暨市财政局国家级工业设计中心(2015年度工业经济三十条政策兑现)	100,000.00	其他收益	诸暨市委(2015)8号、市委(2015)38号
其他	789,706.75	其他收益	
小计	16,376,231.69		

本期计入当期损益的政府补助金额为 29,314,024.85 元。

## 82、其他

适用 不适用

## 八、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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	期初至处置日净利润	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
沈阳菲达世纪环保有限公司 [注]			注销	2017 年 12 月 27 日		-5,782.84							

[注]: 以下简称沈阳菲达公司。

其他说明:

□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：

适用  不适用

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
织金菲达绿色环境有限公司[注]	设立	2017年11月15日	5,500,000.00	70%

[注]：以下简称织金环境公司。

**6、其他**

适用  不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

√适用 □不适用

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	
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	100		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有限公司[注 1]	诸暨	诸暨	服务业	100		设立
浙江菲达运输有限公司[注 2]	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 3]	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 4]	杭州临安	杭州临安	制造业	100		设立
织金环境公司	贵州毕节	贵州毕节	制造业	70		设立
织金菲达绿色能源有限公司[注 5]	贵州毕节	贵州毕节	制造业	70		设立
浙江菲达博瑞德水技术有限公司[注 6]	杭州	杭州	制造业	60		设立
菲达国际电力公司	新加坡	新加坡	制造业	70		设立
诸暨辰通环境工程有限公司[注 7]	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	99	1	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
江苏海德公司	江苏宜兴	江苏宜兴	制造业	70		非同一控制下企业合并
华商进出口公司	诸暨	诸暨	制造业	100		同一控制下企业合并
菲达物料输送工程有限公司[注 8]	杭州	杭州	制造业		60	设立
诸暨辰和环境科技有限公司[注 9]	诸暨	诸暨	制造业		70	设立

[注 1]：以下简称菲达研究院公司。

[注 2]：以下简称菲达运输公司。

[注 3]：以下简称菲达科技公司。

[注 4]：以下简称菲达技术公司。

[注 5]：以下简称织金能源公司。

[注 6]：以下简称菲达博瑞德公司。

[注 7]：以下简称辰通环境公司。

[注 8]：以下简称菲达物料公司。

[注 9]：以下简称辰和环境公司。

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

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
菲达物料公司	40%	123,517.36		2,818,388.35
辰和环境公司	30%	-4,563,277.68		3,400,566.31
江苏海德公司	30%	-24,329,597.50		10,912,579.14
织金能源公司	30%	-119,339.84		11,616,057.87
菲达国际电力公司	30%	-2,037,951.09		-1,156,393.32

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

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	28,520,374.95	713,294.82	29,233,669.77	22,187,698.92		22,187,698.92	26,645,081.93	617,517.09	27,262,599.02	20,525,421.56		20,525,421.56
辰和科技公司	32,732,199.01	3,333,094.01	36,065,293.02	24,730,072.01		24,730,072.01	55,960,251.07	6,173,454.54	62,133,705.61	35,587,558.99		35,587,558.99
江苏海德公司	196,635,530.83	604,184.05	197,239,714.88	145,500,999.86	15,363,451.23	160,864,451.09	380,126,539.41	2,154,113.09	382,280,652.50	264,806,730.38		264,806,730.38
织金能源公司	49,205,839.59		49,205,839.59	11,599,437.37		11,599,437.37	12,102,108.28		12,102,108.28	782.59		782.59
菲达国际电力公司	996,041.80	1,344,548.10	2,340,589.90	5,560,549.78		5,560,549.78	1,862,494.91	1,771,717.76	3,634,212.67	98,377.70		98,377.70

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	12,278,162.32	308,793.39	308,793.39	-1,919,416.89	8,829,709.38	-844,636.01	-844,636.01	163,695.71
辰和科技公司	10,794,322.88	-15,210.925.61	-15,210.925.61	-4,827,235.66	31,047,368.51	-66,210.56	-66,210.56	21,760,706.45
江苏海德公司	211,019,223.81	-81,098.658.33	-81,098.658.33	-3,348,689.72	359,034,431.07	18,854,683.27	18,854,683.27	-13,227,270.70
织金能源公司	500.00	-397,799.47	-397,799.47	-26,788,816.98	450,450.45	-48,674.31	-48,674.31	-5,641,882.55

菲达国际电力公司		-6,793,170.31	-6,793,170.31	-750,257.80	14,708.28	-3,650,324.10	-3,650,324.10	-3,969,349.82
----------	--	---------------	---------------	-------------	-----------	---------------	---------------	---------------

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 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

适用 不适用

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	
菲达菱立公司	诸暨	诸暨	制造业	50		权益法核算
通球环保公司	诸暨	诸暨	制造业	28.74		权益法核算
环质环境公司	绍兴	绍兴	服务业	40		权益法核算
河南豫能公司	郑州	郑州	制造业	40		权益法核算
浙江南孔公司	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
山东菲达公司	聊城	聊城	制造业	30		权益法核算
广西广投公司	南宁	南宁	制造业	45		权益法核算

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

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	84,614,031.77	53,657,064.42
其中: 现金和现金等价物	14,189,197.07	31,615,993.29
非流动资产	464,693.24	777,405.78
资产合计	85,078,725.01	54,434,470.20
流动负债	60,659,067.49	26,231,063.28
非流动负债		
负债合计	60,659,067.49	26,231,063.28
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	24,419,657.52	28,203,406.92



按持股比例计算的净资产份额	12,209,828.76	14,101,703.46
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	12,209,828.76	14,101,703.46
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	115,315,702.59	62,692,307.69
财务费用	738,623.59	-1,470,805.76
所得税费用		
净利润	-3,783,749.40	-9,776,055.31
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-3,783,749.40	-9,776,055.31
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

√适用 □不适用

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	通球环保公司
流动资产	99,545,401.82	137,850,899.16
非流动资产	45,561,754.33	47,427,261.37
资产合计	145,107,156.15	185,278,160.53
流动负债	101,938,133.74	142,559,999.48
非流动负债		
负债合计	101,938,133.74	142,559,999.48
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	43,169,022.41	42,718,161.05
按持股比例计算的净资产份额	12,406,777.03	12,277,199.48
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	12,406,777.03	12,277,199.48
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	65,776,925.01	42,031,801.99
净利润	450,861.36	31,589.57
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	450,861.36	31,589.57
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	775,476,981.71	1,138,107.75	422,448,290.18	663,626.87
非流动资产	1,736,916.95	423,098.21	1,361,293.41	759,525.76
资产合计	777,213,898.66	1,561,205.96	423,809,583.59	1,423,152.63
流动负债	641,804,230.72	33,616.34	291,987,975.20	23,698.21
非流动负债				
负债合计	641,804,230.72	33,616.34	291,987,975.20	23,698.21
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	135,409,667.94	1,527,589.62	131,821,608.39	1,399,454.42
按持股比例计算的净资产份额	54,163,867.18	611,035.85	52,728,643.36	559,781.77
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他		-30,113.06		240,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	54,163,867.18	580,922.79	52,728,643.36	799,781.77
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	409,973,001.81	2,027,580.46	555,767,551.97	307,705.66
净利润	3,588,059.55	-547,147.46	32,887,496.92	-846,092.23
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	3,588,059.55	-547,147.46	32,887,496.92	-846,092.23
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	
	浙江南孔公司	巨化财务公司	浙江南孔公司	巨化财务公司
流动资产	10,107,908.02	1,478,457,965.35	7,794,743.67	1,053,057,487.42
非流动资产	2,833,831.60	2,539,043,170.36	2,913,224.60	2,203,640,247.29
资产合计	12,941,739.62	4,017,501,135.71	10,707,968.27	3,256,697,734.71
流动负债	1,639,751.28	3,014,792,659.05	762,739.42	2,306,145,034.11
非流动负债		895,959.72		717,314.49
负债合计	1,639,751.28	3,015,688,618.77	762,739.42	2,306,862,348.60
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	11,301,988.34	1,001,812,516.94	9,945,228.85	949,835,386.11
按持股比例计算的净资产份额	2,260,397.67	200,362,503.39	1,989,045.77	189,967,077.22
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	2,914.88			
对联营企业权益投资的账面价值	2,263,312.55	208,897,043.82	1,989,045.77	198,501,617.65
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				

营业收入	4,854,368.93	111,193,788.56	2,087,378.64	101,432,186.91
净利润	1,371,333.92	51,977,130.83	124,752.31	43,273,061.81
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	1,371,333.92	51,977,130.83	124,752.31	43,273,061.81
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	
	山东菲达公司	广西广投公司	XX 公司	XX 公司
流动资产	770,078,812.60	16,913,490.70		
非流动资产	11,317,170.34	613,820.85		
资产合计	781,395,982.94	17,527,311.55		
流动负债	280,454,199.60	2,660.00		
非流动负债	210,000,000.00	8,510.00		
负债合计	490,454,199.60	11,170.00		
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	290,941,783.34	17,516,141.55		
按持股比例计算的净资产份额	87,282,535.00	7,882,263.70		
调整事项				
--商誉	58,927,412.31			
--内部交易未实现利润				
--其他	4,960,052.69 [注]	450,000.00		
对联营企业权益投资的账面价值	151,170,000.00	8,332,263.70		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
净利润	48,466,491.03	-1,483,858.45		
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	48,466,491.03	-1,483,858.45		
本年度收到的来自联营企业的股利				

[注]：经山东菲达公司全体股东同意，就山东菲达公司 2017、2018、2019 年度经审计的净利润，按如下约定享有：山东菲达公司 2017、2018、2019 年每年度经审计净利润在 1,950 万元（含本数）以内部分，由股东浙江菲达环保科技股份有限公司全部享有；超过 1,950 万元部分，即在 1,950 万元（不含本数）至 6,500 万元（含本数）之间部分，由如下股东按约定比例享有：（1）聊城信源集团有限公司 55%；（2）陈文臣 28%；（3）乌洪坤 17%；如山东菲达公司该年度经审计净利润超过 6,500 万元（不含本数）时，全部净利润由山东菲达公司全体股东按出资比例享有。本期山东菲达公司实现净利润 48,466,491.03 元，本公司应确认投资收益 1,950 万元，与按照持股比例 30% 计算应享有山东菲达公司净损益的份额 14,539,947.31 元之间的差异为 4,960,052.69 元。

#### (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用  不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明:

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

#### 4、重要的共同经营

适用 不适用

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

#### 6、其他

适用 不适用

### 十、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：

#### (一) 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 2017 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 16.04% ((2016 年 12 月 31 日: 17.12%) 源于余额前五名户，本公司不存在重大的信用集中风险。

(1) 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				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	352,577,520.79				352,577,520.79
其他应收款	148,472,698.91				148,472,698.91
小 计	501,050,219.70				501,050,219.70

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	207,032,016.77				207,032,016.77
其他应收款	108,084,986.43				108,084,986.43
小 计	315,117,003.20				315,117,003.20

(2) 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。

## (二) 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	2,300,715,454.56	2,398,834,800.25	2,176,671,903.05	30,815,405.59	191,347,491.61
应付票据	436,832,000.00	436,832,000.00	436,832,000.00		
应付账款	1,259,228,346.95	1,259,228,346.95	1,259,228,346.95		
应付利息	2,911,373.04	2,911,373.04	2,911,373.04		

应付股利	160,000.00	160,000.00	160,000.00		
其他应付款	47,390,350.05	47,390,350.05	47,390,350.05		
长期应付款	84,870,593.22	94,946,106.50	37,978,442.60	56,967,663.90	
小 计	4,132,108,117.82	4,240,302,976.79	3,961,172,415.69	87,783,069.49	191,347,491.61

(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	1,127,363,706.49	1,188,470,500.00	853,261,891.37	238,263,664.89	96,944,943.74
应付票据	400,285,500.00	400,285,500.00	400,285,500.00		
应付账款	1,371,724,761.94	1,371,724,761.94	1,371,724,761.94		
应付利息	3,549,686.37	3,549,686.37	3,549,686.37		
应付股利	260,000.00	260,000.00	260,000.00		
其他应付款	79,650,094.94	79,650,094.94	79,650,094.94		
其他流动负债	505,308,482.05	513,950,000.00	513,950,000.00		
小 计	3,488,142,231.79	3,557,890,543.25	3,222,681,934.62	238,263,664.89	96,944,943.74

## (三) 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2017年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币444,200,000.00元(2016年12月31日：人民币151,347,272.74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。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
1. 交易性金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 可供出售金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 其他				
(三) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(四) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>				
(五) 交易性金融负债	77,010.00			77,010.00
其中: 发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他	77,010.00			77,010.00
(六) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
衍生金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	77,010.00			77,010.00
<b>二、非持续的公允价值计</b>				

量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

商品期货合约公允价值是根据市场报价确定。

## 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用  不适用

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用  不适用

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用  不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用  不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用  不适用

## 9、其他

适用  不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用  不适用

单位：亿元 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(%)
巨化集团有	杭州	制造业、商业	40	25.67	25.67



限公司		等			
-----	--	---	--	--	--

本企业最终控制方是浙江省国资委

## 2、本企业的子公司情况

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明

## 3、本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

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
山东菲达公司	联营企业
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

其他说明

□适用 √不适用

## 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
光大环保能源（衢州）有限公司	母公司之联营企业
巨化集团公司工程有限公司	同受母公司控制
巨化集团公司供电分公司	同受母公司控制
巨化集团公司培训中心	同受母公司控制
巨化集团公司汽车运输有限公司	同受母公司控制
巨化集团公司设备材料公司	同受母公司控制
巨化集团公司物资装备分公司	同受母公司控制
巨化集团公司新闻中心	同受母公司控制
巨化集团公司兴化实业有限公司	同受母公司控制
巨化集团公司运输分公司	同受母公司控制
衢州巨化再生资源科技有限公司[注 1]	同受母公司控制
巨化集团公司制药厂	同受母公司控制
浙江巨化技术中心有限公司[注 2]	同受母公司控制
巨化衢州公用有限公司	同受母公司控制
杭州巨化宾馆	同受母公司控制
浙江巨化检测技术有限公司[注 3]	同受母公司控制
衢州巨化锦纶有限责任公司	同受母公司控制
衢州衢化宾馆	同受母公司控制
衢州衢化印刷厂	同受母公司控制
浙江博瑞电子科技有限公司	同受母公司控制

浙江歌瑞新材料有限公司	同受母公司控制
浙江锦华新材料股份有限公司	同受母公司控制
浙江晋巨化工有限公司	同受母公司控制
浙江巨化电石有限公司	同受母公司控制
浙江巨化股份有限公司电化厂	同受母公司控制
浙江巨化股份有限公司氟聚厂	同受母公司控制
浙江巨化股份有限公司硫酸厂	同受母公司控制
浙江巨化股份有限公司有机氟厂	同受母公司控制
浙江巨化汉正新材料有限公司	同受母公司控制
浙江巨化化工矿业有限公司	同受母公司控制
浙江巨化凯蓝新材料有限公司	同受母公司控制
浙江巨化热电有限公司	同受母公司控制
浙江巨化新联化工有限公司	同受母公司控制
浙江巨化信息技术有限公司	同受母公司控制
浙江巨化装备制造有限公司	同受母公司控制
浙江巨化自动化仪表有限公司	同受母公司控制
浙江巨圣氟化学有限公司	同受母公司控制
浙江凯圣氟化学有限公司	同受母公司控制
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	同受母公司控制
浙江南方工程建设监理有限公司	同受母公司控制
浙江清科环保科技有限公司	同受母公司控制
浙江衢化氟化学有限公司	同受母公司控制
浙江衢州氟新化工有限公司	同受母公司控制
浙江衢州巨塑化工有限公司	同受母公司控制
巨化控股有限公司[注 4]	同受母公司控制
浙江巨程钢瓶有限公司	同受母公司控制
浙江凯恒电子材料有限公司	同受母公司控制
浙江衢州巨新氟化工有限公司	同受母公司控制
兴化实业有限公司晶体材料厂	同受母公司控制
巨化集团有限公司公用分公司	同受母公司控制
浙江巨化物流有限公司	同受母公司控制
衢州华瑞工程造价咨询有限公司	同受母公司控制
浙江巨化物流公司工业新城加油站	同受母公司控制
浙江巨化建化有限公司	同受母公司控制

[注 1]：衢州巨化再生资源科技有限公司曾用名巨化集团公司再生资源开发中心。

[注 2]：浙江巨化技术中心有限公司曾用名巨化集团技术中心。

[注 3]：浙江巨化检测技术有限公司曾用名衢州巨化检测中心。

[注 4]：巨化控股有限公司曾用名浙江卓正投资有限公司。

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

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
巨化集团有限公司	零星采购	261,471.00	27,616.00
巨化集团公司工程有限公司	工程改造/安装费	7,806,737.27	34,695,636.92
浙江巨化技术中心有限公司	零星采购		265.49

巨化集团公司培训中心	培训费	29,077.68	29,910.06
巨化集团公司汽车运输有限公司	运费	859,676.18	123,769.79
巨化集团公司物资装备分公司	辅料采购/设备	26,123,365.38	13,515,260.35
巨化集团公司新闻中心	其他	27,262.00	9,000.00
巨化集团公司兴化实业有限公司	物管费/绿化工程款	4,447,927.90	1,212,753.74
巨化集团有限公司公用分公司	水电费	27,093,766.77	
巨化集团公司供电分公司	电费		21,777,730.12
巨化衢州公用有限公司	水费	1,389,783.53	2,563,819.48
杭州巨化宾馆	其他		358.00
浙江巨化检测技术有限公司	检测费	403,551.68	445,661.75
衢州衢化宾馆	其他	29,026.09	49,670.72
衢州衢化印刷厂	印刷费		15,997.42
浙江巨化电石有限公司	氧气/氮气/电石	109,857.38	305.14
浙江巨化股份有限公司电化厂	液碱/次氯酸钠	3,974,987.00	906,801.80
浙江巨化热电有限公司	脱硫石膏、除盐水	1,835,979.04	1,042,555.51
浙江巨化信息技术有限公司	零星采购	696,384.23	38,419.12
浙江巨化装备制造有限公司	修理费、外协加工	3,418.80	1,870,622.22
浙江巨化自动化仪表有限公司	仪表/配套件	165,133.94	174,687.81
浙江南方工程建设监理有限公司	监理费	1,533,962.26	37,735.85
浙江清科环保科技有限公司	咨询费	134,905.66	188,679.25
浙江衢化氟化学有限公司	氟石膏	945,642.95	896,364.20
浙江衢州氟新化工有限公司	氟石膏	3,235,022.40	2,748,216.90
巨化控股有限公司	咨询费		300,000.00
浙江巨化物流有限公司	其他	149,205.41	
衢州华瑞工程造价咨询有限公司	咨询费	50,466.98	
浙江巨化物流公司工业新城加油站	其他	753.85	
小 计		81,307,365.38	82,671,837.64

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

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	电气配套件		19,675,213.66
	烟气脱硫设备	38,697,726.50	45,206,926.23
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	26,016.00	345,632.48
巨化集团公司汽车运输有限公司	污水处理	600,662.08	57,170.54
巨化集团公司物资装备分公司	烟气脱硫设备	17,965,811.97	41,538,461.55
巨化集团公司运输分公司	污水处理	8,834.82	7,116.81
衢州巨化再生资源科技有限公司	乙炔等	213,581.50	68,571.43
巨化集团公司制药厂	污水处理/污泥处理	982,253.38	356,527.63
衢州巨化锦纶有限责任公司	污水处理	22,866,539.79	18,768,334.77
浙江博瑞电子科技有限公司	污水处理等	773,857.28	2,550.00
菲达菱立公司	电气配套件	16,623,931.62	6,586,025.68
浙江歌瑞新材料有限公司	污水处理等	76,842.00	110,640.00
浙江锦华新材料股份有限公司	固废处置/污水处理	1,082,641.90	1,021,855.63
浙江巨化股份有限公司电化厂	污水处理/乙炔	8,588,936.31	4,272,159.82
浙江巨化股份有限公司氟聚厂	污水处理	1,981,993.15	3,217,229.24
	气力输送设备		242,735.03

浙江巨化股份有限公司硫酸厂	污水处理	1,441,252.07	1,152,055.56
浙江巨化股份有限公司有机氟厂	污水处理		95,919.60
浙江巨化汉正新材料有限公司	污水处理	510,466.81	374,636.36
浙江巨化热电有限公司	中压蒸汽	12,329,038.65	9,733,419.71
	烟气脱硫设备	10,486,317.58	13,609,230.77
浙江巨化新联化工有限公司	污水处理	418,654.41	356,610.78
浙江巨化信息技术有限公司	污水处理		187,522.80
浙江巨化装备制造有限公司	污水处理/乙炔	172,398.00	39,720.00
浙江巨圣氟化学有限公司	污水处理/乙炔		188,440.00
浙江凯圣氟化学有限公司	污水处理	51,289.89	84,827.35
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	污水处理		40,192.00
浙江衢化氟化学有限公司	固废处置/污水处理	11,453,040.60	5,492,072.71
浙江衢州氟新化工有限公司	污水处理	80,376.68	51,480.00
浙江衢州巨塑化工有限公司	固废处理	24,552.00	1,236,209.98
浙江衢州巨新氟化工有限公司	污水处理	84,754.32	141,624.00
浙江巨化凯蓝新材料有限公司	污水处理		34,618.26
兴化实业有限公司晶体材料厂	乙炔等	129,564.00	
浙江巨化技术中心有限公司	污水处理/乙炔	80,000.00	
浙江巨程钢瓶有限公司	乙炔等	34,650.00	
浙江晋巨化工有限公司	污水处理	3,784,516.15	3,032,293.94
巨化集团公司兴化实业有限公司	其他	69,230.77	
山东菲达公司	电气配件	2,008,547.01	
小 计		153,648,277.24	177,337,853.38

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
巨化集团公司汽车运输有限公司	动产租赁	553,300.00	

本公司作为承租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
巨化控股有限公司	房屋租赁	774,292.81	

关联租赁情况说明

适用 不适用**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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
巨化集团公司	本公司	交通银行绍兴诸暨支行	20,000.00	2017.4.28	2018.4.28	否
		杭州银行绍兴诸暨支行	5,000.00	2017.3.15	2020.3.1	否
		杭州银行绍兴诸暨支行	5,000.00	2017.3.15	2020.3.14	否
菲达集团	本公司	民生银行绍兴分行	9,000.00	2016.10.28	2018.6.28	否
		中国银行诸暨支行	6,000.00	2017.11.10	2019.11.10	否
		建设银行诸暨支行	6,000.00	2017.1.10	2018.1.9	否
		光大银行绍兴支行	2,500.00	2017.11.1	2018.10.31	否
		广发银行杭州分行	10,000.00	2017.4.11	2018.3.24	否
		中诚信托有限责任公司	20,000.00	2016.7.13	2018.7.13	否
	菲达宝开公司	农业银行宝应支行[注 1]	600.00	2017.02.13	2018.02.12	否
			1,000.00	2017.02.17	2018.02.15	否
			400.00	2017.04.01	2018.03.30	否
			1,300.00	2017.09.04	2018.08.31	否
	中国银行宝应支行	1,000.00	2017.12.01	2018.11.29	否	
巨化集团公司	本公司	华夏银行[注 2]	7,430.00	2017.8.24	2018.2.24	否
			5,500.00	2017.9.20	2018.3.20	否
菲达集团	本公司	光大银行[注 3]	5,290.00	2017.12.12	2018.6.12	否
			5,133.00	2017.12.12	2018.5.28	否
	菲达宝开公司	农行宝应支行	88.00	2017.07.10	2018.01.10	否
			248.00	2017.07.21	2018.01.21	否
			100.00	2017.08.10	2018.02.10	否
			156.00	2017.08.23	2018.02.23	否
			318.00	2017.12.25	2018.06.25	否
			168.00	2017.09.22	2018.03.22	否

[注 1]：菲达宝开公司在农业银行宝应支行的授信业务另获菲达宝开公司原值 45,022,854.88 元，账面价值 27,807,542.07 元的房屋建筑物和原值 15,535,000.00 元，账面价值 11,557,457.55 元的土地使用权设定抵押担保。

[注 2]：本公司在华夏银行开立票据业务另获本公司存入 2,586.00 万元保证金保证。

[注 3]：本公司在光大银行开立票据业务另获本公司存入 2,084.60 万元保证金保证。

关联担保情况说明

适用 不适用

截至 2017 年 12 月 31 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 431,197,652.93 元、4,661,750.00 美元和 1,178,000.00 欧元。

**(5). 关联方资金拆借**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
菲达集团	30,000,000.00	2017.6.28	2017.7.17	本公司支付拆借利息 110,833.33 元

**(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：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	5,525,800.00	5,346,400.00

**(8). 其他关联交易**

√适用 □不适用

## 1) 巨化财务公司金融服务事项

单位：元 币种：人民币

项 目	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	233,022,037.60	4,269,734,791.03	4,269,098,412.99	233,658,415.64	2,460,450.33
本公司短期借款	170,000,000.00	460,000,000.00	375,000,000.00	255,000,000.00	10,910,730.91
本公司长期借款		34,000,000.00		34,000,000.00	166,463.89

2) 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155,802,000.00元。截至本期末,该工程项目已投入使用,本期支付工程款11,685,150.00元,累计支付138,517,915.61元。

3) 本公司与巨化财务公司就双方合作关联交易事项签署《金融服务合作协议》,该协议主要内容:本公司及本公司控股子公司拟在巨化财务公司账户上的日存款余额最高不超过2.5亿元;巨化财务公司在协议有效期内拟向本公司及本公司控股子公司提供不超过5.0亿元授信额度(包括借款、银行承兑汇票、贴现及其他各类授信);其它金融服务。

**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**

√适用 □不适用

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	35,044,325.00	2,721,066.00	48,723,400.00	1,461,702.00
	巨化集团公司物资装备分公司	3,701,499.99	749,300.00	6,281,499.99	640,150.00
	巨化集团公司	7,165.30	214.96	4,255.53	127.67

	运输分公司				
	菲达菱立公司	19,215,650.00	576,469.50	5,305,650.00	159,169.50
	浙江晋巨化工有限公司			980.00	29.40
	浙江巨化汉正新材料有限公司			23,508.40	705.25
	浙江巨化装备制造有限公司	140,428.08	4,212.84	30,852.90	925.59
	浙江巨化股份有限公司氟聚厂	28,400.00	2,840.00	179,840.82	5,395.22
	浙江巨化热电有限公司	1,536,396.55	145,876.90	1,740,000.00	74,215.00
	浙江巨化新联化工有限公司			96,317.21	2,889.52
	浙江衢化氟化学有限公司	470,389.52	14,111.69	238,250.88	7,147.53
	山东菲达公司	112,000.00	3,360.00		
	浙江凯圣氟化学有限公司	8,143.08	244.29		
	浙江衢州氟新化工有限公司	37,953.75	1,138.61		
	浙江衢州巨塑化工有限公司	9,238.32	277.15		
小 计		60,311,589.59	4,219,111.94	62,624,555.73	2,352,456.68
预付款项	巨化集团公司工程有限公司	600,000.00		1,326,000.00	
	巨化集团公司物资装备分公司			91,500.00	
	巨化集团有限公司公用分公司	897,021.75		1,241,310.22	
	浙江巨化股份有限公司硫酸厂	1,547.00		1,547.00	
	巨化集团公司汽车运输有限公司	75,000.00		95,000.00	
	山东菲达公司	175,000.00			
小 计		1,748,568.75		2,755,357.22	
其他应收款	河南豫能公司	995,144.02	65,254.32	540,000.00	30,200.00
	巨化集团公司物资装备分公司	650,000.00	325,000.00	650,000.00	130,000.00
	巨化控股有限公司	133,500.00	23,200.00	133,500.00	4,005.00
	菲达菱立公司	32,588.16	977.64	40,273.75	4,027.38

	通球环保公司			24,694.95	2,469.50
	菲达集团	46,595.52	4,659.55	46,595.52	1,397.87
	光大环保能源 (衢州)有限公司	733,190.37	366,595.19	733,190.37	146,638.07
小 计		2,591,018.07	785,686.70	2,168,254.59	318,737.82

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

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	1,313,282.88	46,117.00
	巨化集团公司物资装备分公司	5,545,790.94	31,684.93
	浙江巨化装备制造有限公司		465,148.00
	浙江巨化自动化仪表有限公司	8,400.00	8,400.00
	巨化集团公司设备材料公司	125,000.02	
	巨化集团公司兴化实业有限公司	278,168.17	
	菲达菱立公司	17,746,500.00	
	浙江巨化信息技术有限公司	148,000.00	
	巨化集团公司	1,000.00	
小 计		25,166,142.01	551,349.93
预收款项	河南豫能公司	8,358,400.00	35,559,490.00
	浙江巨化化工矿业有限公司	0.11	21,900.00
	浙江巨化凯蓝新材料有限公司	145,796.98	7,254.00
	巨化集团公司物资装备分公司	7,653,277.75	10,173,277.75
	巨化集团公司兴化实业有限公司		81,000.00
	浙江巨化热电有限公司	3,688,939.25	8,816,439.25
	菲达菱立公司	3,808,881.75	
	浙江巨程钢瓶有限公司	1,930.50	
	浙江凯恒电子材料有限公司	3,861.00	
小 计		23,661,087.34	54,659,361.00
其他应付款	巨化集团公司工程有限公司	72,614.75	40,910.75
	浙江巨化信息技术有限公司	1,275.00	1,275.00
	通球环保公司	10,000.00	
小 计		83,889.75	42,185.75

## 7、关联方承诺

√适用 □不适用

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, 2016 年 4 月 15 日, 公司召开第六届董事会第十三次会议, 审议通过了《关于控股股东申请变更业绩补偿承诺的议案》, 并经 2015 年年度股东大会决议通过。根据变更后的业绩承诺, 巨化集团公司预计: 2014 年、2015 年、2016 年、2017 年、2018 年, 衢州巨泰公司和衢州清泰公司合计实现的净利润分别不低于 1,767 万元、350 万元、1,160 万元、2,090 万元、2,650 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、2017年、2018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。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。

本期衢州巨泰公司和衢州清泰公司合计净利润为 2,235.66 万元，达到上述承诺利润数。

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、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

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2017 年 12 月 31 日，本公司及子公司尚未结清的不可撤销履约保函、投标保函、预付款保函余额如下：

币种	期末数		
	原币金额	汇率	折人民币金额
人民币	638,821,496.91	1.0000	638,821,496.91
美元	12,918,837.48	6.5342	84,414,267.86
欧元	1,726,861.85	7.8023	13,473,494.21
小计			736,709,258.98

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

#### 1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

①北京沃德中电自动化系统工程有限公司(以下简称沃德中电公司)于2017年8月向北京市朝阳区人民法院提起诉讼,要求本公司子公司江苏海德公司支付2013年7月至2015年6月期间代垫的部分员工工资及费用共3,310,487.69元、自2013年7月起至2017年7月31日止按银行同期贷款利率4.75%计算的利息402,223.94元。沃德中电公司为江苏海德业绩承诺方之关联企业,截至本财务报表批准报出日,沃德中电公司已撤诉,但因公司与业绩承诺方对于尚未支付的股权转让款存在分歧,故按照起诉金额计提预计负债。

②沃德中电公司于2017年8月向北京市大兴区人民法院提起诉讼,要求本公司子公司江苏海德公司支付2013年3月至2014年3月期间的多笔借款利息,按实际借款天数及合同约定年利率12%计算的借款利息1,998,750.00元。沃德中电公司为江苏海德业绩承诺方之关联企业,截至本财务报表批准报出日,沃德中电公司已撤诉,但因公司与业绩承诺方对于尚未支付的股权转让款存在分歧,故按照起诉金额计提预计负债。

③陈勇于2017年11月向天津市河东区人民法院提起诉讼,要求本公司子公司江苏海德公司支付2013年7月至2017年7月期间的多笔借款利息,按实际借款天数及合同约定年利率12%计算的借款利息为503,464.11元。陈勇为江苏海德业绩承诺方,截至本财务报表批准报出日,陈勇已撤诉,但因公司与业绩承诺方对于尚未支付的股权转让款存在分歧,故按照起诉金额计提预计负债。

④陈勇于2017年向天津市河东区人民法院提起诉讼,要求本公司子公司江苏海德公司支付2013年7月至2014年6月期间的多笔借款利息,按实际借款天数及合同约定年利率12%计算的借款利息为2,670,985.95元。陈勇为江苏海德业绩承诺方,法院已于2017年10月19日判决陈勇胜诉,故按照判决金额计提预计负债。

⑤朱暗生于2017年12月向宜兴市人民法院提起诉讼,要求本公司子公司江苏海德公司支付借款14万元,及按合同约定年利率12%计算的利息。截至本财务报表批准报出日,该事项尚在举证阶段,按照起诉金额计提预计负债。

⑥江苏嘉德宏益环保节能科技有限公司(以下简称嘉德宏益公司)于2017年11月20日向宜兴市人民法院提起诉讼,要求本公司子公司江苏海德公司支付因推迟已交标的资产产生的罚款和滞纳金2,058,720.78元。

嘉德宏益公司于2017年向宜兴市人民法院提起诉讼,要求本公司子公司江苏海德公司支付租赁物灭失赔偿金209,793.00元及违约金300,000.00元。截至本财务报表批准报出日,上述事项尚在举证阶段,按照起诉金额计提预计负债。

⑦嘉德宏益公司于2017年3月向宜兴市人民法院提起诉讼,要求本公司子公司江苏海德公司支付房租违约金650,000.00元、律师费124,440.00元。一审法院已于2017年10月判决嘉德宏益公司胜诉,故按照起诉金额计提预计负债。

⑧秦刚于2017年向宜兴市人民法院提起诉讼,要求本公司子公司江苏海德公司支付业务费、居间费1,389,936.00元,及自2017年1月1日至款项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。截至本财务报表批准报出日,该事项尚在举证阶段,按照起诉金额计提预计负债。

⑨上海赫舜实业有限公司于2015年9月起诉本公司子公司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。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。一审法院已于2017年12月20日判决江苏海德公司支付货款1,604,649.76元,并驳回其他请求。江苏海德公司不服一审判决,于2018年1月向无锡市中级人民法院提起诉讼,截至本财务报告批准报出日,法院尚未判决。公司对履行上述案件的潜在亏损计提预计负债。

⑩河北省第四建筑工程有限公司于2017年11月7日向绍兴仲裁委员会提起仲裁,要求本公司支付河北建投承德上板城项目工程款8,086,427.22元、自2017年11月7日至款项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及窝工损失683,000.00元。

河北省第四建筑工程有限公司于2017年11月7日向绍兴仲裁委员会提起仲裁,要求本公司

支付河北建投邢台热电项目工程款 7,937,037.63 元、自 2017 年 11 月 7 日至款项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,及窝工损失 1,211,420.00 元。

截至本财务报表批准报出日,上述案件尚在举证阶段。河北省第四建筑工程有限公司主张增加工程款及窝工损失缺乏事实依据和合同依据,公司对履行上述案件的潜在亏损计提预计负债 400 万元。

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]	工行诸暨支行	2,700	2015-12-10	2016-10-28	已代偿
		浦发银行诸暨支行	3,000	2015-12-11	2016-10-28	已代偿
		中信银行杭州分行	2,000	2015-09-07	2016-03-07	已代偿
		平安杭州湖墅支行	3,000	2015-09-21	2016-03-21	[注 2]
		招行诸暨支行	2,000	2015-07-09	2016-01-09	已代偿
		稠州银行杭州分行	3,000	2015-06-23	2016-10-28	已代偿
	小计		15,700			

[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。

[注 2]: 本公司已于 2016 年 6 月 3 日代偿神鹰集团在平安银行的 2,000 万元贷款本金,于 2018 年 2 月 7 日代偿神鹰集团在平安银行的 1,000 万元贷款本金,剩余利息、罚息等无需本公司承担。

本公司、神鹰集团、诸暨市朗臻恒阳置业有限公司(以下简称朗臻置业)签订《反担保抵押协议》与《反担保抵押补充协议》,约定诸暨市王家湖村 2#地块“朗臻幸福家园”小区的 14 间商铺(共计面积 3805.07 平米)商铺登记于诸暨市朗臻恒阳置业有限公司名下,限于时间关系,不再办理产权变更至神鹰集团名下,三方同意将登记于朗臻名下的该 14 间商铺为本公司对神鹰集团 5700 万贷款担保提供反担保。2016 年 12 月 16 日诸暨市人民法院终审判决诸暨朗臻恒阳置业有限公司提供抵押的坐落于诸暨市王家湖村 2#地块“朗臻幸福家园”小区的 14 间商铺采取拍卖变卖等方式依法变价,本公司有权对变价后所得款项在代偿款 57,143,683.08 元、还清之日止按照中国人民银行公布的同期同档次贷款基准利率(年利率为 6%为限)计算的利息损失及律师代理费 35 万范围内优先受偿。

本公司、神鹰集团、诸暨神鹰置业有限公司签订《反担保抵押协议》与《反担保抵押补充协议》,约定将位于诸暨市暨阳街道小陈家自然村鼎盛苑小区的 18 间商铺(共计面积 4804.42 平方米)预抵押给本公司,在可以办理正式产权证时转为抵押登记。预抵押已于 2016 年 1 月 7 日办妥。2017 年 4 月 7 日绍兴仲裁委员会裁决确认本公司对神鹰集团享有债权 7,096.85 万元,若神鹰集团不能履行或不完全履行,则本公司对小陈家自然村鼎盛苑 18 间商铺依法定程序处置后所得价款在 6,900.00 万元的范围内享有优先受偿权。

破产管理人于 2017 年 5 月 17 日以破产撤销权纠纷向诸暨市人民法院提出诉讼,请求依法撤销 2015 年 11 月 28 日本公司、朗臻置业与神鹰集团签订的关于神鹰集团将位于诸暨市王家湖村 2#地块“朗臻幸福家园”小区的 14 间店铺向本公司提供反担保的《反担保抵押协议》,及 2015 年 12 月 3 日三方签订的《反担保抵押补充协议》;依法撤销 2015 年 12 月 22 日本公司与神鹰集团及第三人签订的关于神鹰集团将位于诸暨市暨阳街道小陈家自然村鼎盛苑 18 间商铺向本公司提供反担保的《反担保协议》。诸暨市人民法院于 2017 年 10 月 25 日判决驳回原告的诉讼请求。

破产管理人于 2017 年 11 月向浙江省绍兴市中级人民法院提起上诉,法院于 2018 年 1 月 17

日判决驳回上诉，维持原判，判决为终审判决。

本公司获取的反担保抵押资产未来变现可收回金额预计将不足以弥补代偿损失，根据抵押资产价值以及未来可能代偿金额，累计计提预计负债 58,898,303.35 元。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

适用 不适用

**3、其他**

适用 不适用

**十五、资产负债表日后事项**

**1、重要的非调整事项**

适用 不适用

(1) 2018 年 2 月 5 日，本公司召开第六届董事会第二十九次会议，审议通过了《关于收购光大能源 20%股权的议案》。本公司拟以人民币 11,950,000.00 元的价格向控股股东巨化集团公司收购光大环保能源（衢州）有限公司 20%股权。

(2) 2018 年 2 月 8 日，本公司控股子公司菲达宝开公司收到全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意江苏菲达宝开电气股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函（2018）554 号），获准在全国中小企业股份转让系统挂牌。

(3) 2018 年 1 月 2 日，本公司在江西省上饶市余干县成立子公司余干菲达绿色环境有限公司，注册资本 3,500.00 万元，本公司认缴出资 1,785.00 万元，出资比例 51%。余干菲达绿色环境有限公司经营范围包括从事城市生活垃圾经营性清扫、收集、运输、处理服务；清洁服务；市政道理清扫及维护；公厕保洁服务；环保卫生管理服务；公园管理；城市绿化管理；市政设施管理；环境技术咨询服务；市场调查服务；机械租赁服务。

**2、利润分配情况**

适用 不适用

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、其他重要事项**

**1、前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

**(2). 其他资产置换**

□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****(1). 报告分部的确定依据与会计政策：**

√适用 □不适用

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报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

**(2). 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

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	3,324,548,579.69	415,108,854.78		3,739,657,434.47
主营业务成本	2,888,155,885.67	346,993,510.69		3,235,149,396.36
资产总额	6,776,606,660.37	1,553,796,654.23		8,330,403,314.60
负债总额	5,063,489,736.75	893,710,849.22		5,957,200,585.97

**(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因**

□适用 √不适用

**(4). 其他说明：**

□适用 √不适用

**7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

√适用 □不适用

(1) 公司与 Lanco Enterprise Pte. Ltd. (位于新加坡，以下简称“兰科(新加坡)”) 签约的四个燃煤电站静电除尘器项目。兰科(新加坡)是 Lanco Infratech Limited (位于印度，以下简称“兰科基建”) 的全资子公司。2017年8月7日，兰科基建被银行申请破产清算，法院准许其在2018年5月前进行自救重整。因兰科基建被申请破产对兰科(新加坡)的偿债能力有重大不利影响，本公司对账面未结转存货成本及未收回债权合计14,191.04万元按照90%计提减值准备12,771.94万元，其中以前年度已计提减值准备887.19万元。

(2) 公司与 BGR ENERGY SYSTEMS LIMITED (以下简称“BGR 公司”)于 2009 年就静电除尘签署了卡利森项目和麦拓项目。2010 年中旬, 公司完成两项目的全部发货工作。2015 年 12 月, 完成两项目的全部安装及调试工作, 截至 2017 年底 BGR 公司尚欠公司尾款分别为 350.87 万美元、73.50 万欧元。因 BGR 公司无还款诚意, 对账面未结转存货成本及未收回债权全额计提减值损失 2,456.88 万元。

(3) 2015 年 2 月, 公司与四名自然人(以下简称“海德原股东”)分别签订《股权转让协议》, 以人民币 16,450 万元的价格收购江苏海德公司 70% 股权。根据《股权转让协议》约定, 海德原股东承诺江苏海德公司 2015 年度、2016 年度、2017 年度经审计主营业务利润分别不低于人民币 4,000 万元、5,000 万元、6,000 万元。江苏海德公司在 2015 年、2016 年及 2017 年任一年度经审计主营业务利润未达到约定金额的, 每少 100 万元, 出让方应将质押股权中江苏海德公司公司的 0.4% 股权无偿转让给本公司, 本公司无需支付任何款项。2017 年度江苏海德公司经营情况不佳, 实现主营业务利润-1,846.60 万元, 未能完成业绩承诺, 按照上述协议, 本公司应无偿获取江苏海德公司 30% 股权。

此外, 海德原股东承诺, 江苏海德公司的债权债务以审计报告和资产评估报告为限, 除此之外, 不存在其他债务(包括或有负债、应缴未缴的行政罚款等)。如果因为江苏海德公司在股权转让基准日前客观已存在的未列入目标公司的会计记录的或有债务导致目标公司在股权转让后有任何形式的追索, 海德原股东将承担由此产生的经济和法律的责任。截至本财务报表批准报出日止, 本公司查明原股权转让基准日(即 2014 年 12 月 31 日)江苏海德公司未反映的负债金额为 3,514.08 万元。本公司按照上述协议决定不再支付上述股权转让对价中的尾款, 计 2,700 万元。

## 8、其他

适用 不适用

## 十七、 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:

适用 不适用

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	848,678,338.89	97.04	66,267,261.90	7.81	782,411,076.99	860,347,680.21	100.00	62,955,828.70	7.32	797,391,851.51
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	25,844,802.24	2.96	18,921,341.47	73.21	6,923,460.77					
合计	874,523,141.13	/	85,188,603.37	/	789,334,537.76	860,347,680.21	/	62,955,828.70	/	797,391,851.51

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	596,322,938.83	17,889,688.16	3.00
1 年以内小计	596,322,938.83	17,889,688.16	3.00
1 至 2 年	119,848,900.44	11,984,890.04	10.00
2 至 3 年	71,511,339.24	14,302,267.85	20.00
3 年以上	44,180,831.69	22,090,415.85	50.00
合计	831,864,010.20	66,267,261.90	7.97

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

组合中，采用其他方法计提坏账准备的应收账款：

适用 不适用

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收子公司款项组合	16,814,328.69		
小计	16,814,328.69		

期末单项金额不重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
山西国锦煤电有限公司	13,150,000.00	6,575,000.00	50.00	其被法院列为失信被执行人
BGR ENERG SYSTEMS LIMITED	9,210,194.57	9,210,194.57	100.00	其明确表示不再进行支付
Lanco Enterprise Pte. Ltd.	3,484,607.67	3,136,146.90	90.00	其母公司被法院裁定破产重组

小 计	25,844,802.24	18,921,341.47	73.21
-----	---------------	---------------	-------

## (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 22,232,774.67 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

其中重要的应收账款核销情况

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:

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
河南省华隆电力技术开发公司	72,238,486.93	8.26	17,390,647.39
天津市热力有限公司	42,276,326.60	4.83	19,008,251.20
荏平信源铝业有限公司	34,692,539.73	3.97	5,729,115.98
邹平县宏创热电有限公司	27,135,000.00	3.10	814,050.00
中国电力工程顾问集团华北电力设计院有限公司	26,539,111.00	3.03	988,232.33
小 计	202,881,464.26	23.19	43,930,296.90

## (5). 因金融资产转移而终止确认的应收账款:

适用 不适用

## (6). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 2、其他应收款

## (1). 其他应收款分类披露:

适用 不适用

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	148,472,698.91	19.73			148,472,698.91	108,084,986.43	13.99			108,084,986.43
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	604,056,856.09	80.27	4,993,554.29	0.83	599,063,301.80	664,651,990.66	86.01	4,624,411.46	0.70	660,027,579.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	752,529,555.00	/	4,993,554.29	/	747,536,000.71	772,736,977.09	/	4,624,411.46	/	768,112,565.63

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			计提理由
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)	
神鹰集团	148,472,698.91			详见本财务报表附注承诺及或有事项说明。
合计	148,472,698.91		/	/

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	63,142,155.51	1,894,264.67	3.00
1 年以内小计	63,142,155.51	1,894,264.67	3.00
1 至 2 年	9,926,285.55	992,628.56	10.00
2 至 3 年	1,902,118.52	380,423.70	20.00
3 年以上	3,452,474.72	1,726,237.36	50.00
合计	78,423,034.30	4,993,554.29	6.37

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

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
应收子公司款项组合	525,633,821.79		
小计	525,633,821.79		

(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 369,142.83 元。

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

(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	66,703,393.00	84,202,171.61
拆借款	525,633,821.79	576,167,797.22
备用金	7,140,275.49	3,001,700.50
应收暂付款	2,042,759.86	1,207,134.33
神鹰集团代偿款	148,472,698.91	108,084,986.43
其他	2,536,605.95	73,187.00
合计	752,529,555.00	772,736,977.09

(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	担保代偿款	40,387,712.48	1 年以内	5.37	
		108,084,986.43	1-2 年	14.36	
菲达科技公司	资金拆借款	9,616,794.09	1 年以内	1.28	
		99,514,241.95	1-2 年	13.22	
菲达脱硫公司	资金拆借款	46,959,701.68	1 年以内	6.24	
		60,802,068.64	1-2 年	8.08	
辰通环境公司	资金拆借款	46,507,500.00	1 年以内	6.18	
		45,000,000.00	1-2 年	5.98	
BGR ENERGY SYSTEMS LIMITED	履约保函	8,011,760.00	1 年以内	1.06	240,352.80

合计	/	464,884,765.27	/	61.77	240,352.80
----	---	----------------	---	-------	------------

## (6). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (7). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款:

□适用 √不适用

## (8). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额:

□适用 √不适用

其他说明:

□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	1,187,633,786.45	40,415,000.00	1,147,218,786.45	1,026,123,248.90		1,026,123,248.90
对联营、合营企业投资	450,024,015.83		450,024,015.83	280,397,991.49		280,397,991.49
合计	1,637,657,802.28	40,415,000.00	1,597,242,802.28	1,306,521,240.39		1,306,521,240.39

## (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
沈阳菲达公司	1,100,000.00		1,100,000.00			
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		386,240.54	38,237,813.46		
菲达脱硫公司	142,136,900.00	13,111,395.34		155,248,295.34		
华商进出口公司		79,701,382.75		79,701,382.75		
菲达环境公司	12,600,000.00			12,600,000.00		
诸暨菲达环保装备设计研究院有限公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
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		27,000,000.00	137,500,000.00	40,415,000.00	40,415,000.00
衢州清泰公司	257,383,748.43			257,383,748.43		
衢州巨泰公司	159,505,356.13			159,505,356.13		
织金能源公司	8,500,000.00	54,500,000.00		63,000,000.00		
织金环境公司		42,084,000.00		42,084,000.00		
菲达国际电力公司	5,222,595.00			5,222,595.00		
浙江菲达博瑞德水技术有限公司		600,000.00		600,000.00		
合计	1,026,123,248.90	189,996,778.09	28,486,240.54	1,187,633,786.45	40,415,000.00	40,415,000.00

## (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	14,101,703.46			-1,891,874.70						12,209,828.76	
小计	14,101,703.46			-1,891,874.70						12,209,828.76	
二、联营企业											
通球环保公司	12,277,199.48			129,577.55						12,406,777.03	
环质环境公司	799,781.77			-218,858.98						580,922.79	
河南豫能公司	52,728,643.36			1,435,223.82						54,163,867.18	
浙江南孔公司	1,989,045.77			274,266.78						2,263,312.55	
巨化财务公司	198,501,617.65			10,395,426.17						208,897,043.82	
山东菲达公司		131,670,000.00		19,500,000.00						151,170,000.00	
广西广投公司		9,000,000.00		-667,736.30						8,332,263.70	
小计	266,296,288.03	140,670,000.00		30,847,899.04						437,814,187.07	
合计	280,397,991.49	140,670,000.00		28,956,024.34						450,024,015.83	

## 4、营业收入和营业成本：

√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	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	2,417,345,241.92	2,140,311,538.61	2,307,963,237.99	2,035,968,514.99
其他业务	4,886,217.32	2,965,791.94	3,279,615.53	1,689,241.15
合计	2,422,231,459.24	2,143,277,330.55	2,311,242,853.52	2,037,657,756.14

## 5、管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	59,285,582.41	52,190,003.38
折旧费	21,130,496.89	18,002,307.90
业务招待费	11,374,303.03	9,511,372.74
差旅费	6,050,188.08	7,418,783.37
水电费	6,223,282.71	5,641,091.31
中介费	5,176,610.47	4,217,953.48
无形资产摊销	4,113,372.80	3,347,131.76
租赁费	2,674,955.13	3,323,218.75
长期待摊费用摊销	2,874,459.48	3,148,718.18
税金		2,203,804.82
研究开发费	3,519,534.16	2,027,464.64
办公费	1,528,325.38	1,921,836.86
其他	6,786,115.93	9,132,863.96
合计	130,737,226.47	122,086,551.15

## 6、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		44,900,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	28,956,024.34	16,617,175.88
处置长期股权投资产生的投资收益	-218,918.87	650,473.95
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	595,438.27	
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	29,332,543.74	62,167,649.83

## 7、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
----	----	----

非流动资产处置损益	-1,057,554.26	
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）	29,314,024.85	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	518,428.27	
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	-5,105,762.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-4,053,546.09	
少数股东权益影响额	1,828,373.55	
合计	21,443,964.19	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	-6.83	-0.30	-0.30
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-7.71	-0.34	-0.34

#### 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	-166,739,576.66
非经常性损益	B	21,443,964.19
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	-188,183,540.85
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,534,410,504.65
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	27,370,233.60
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	5
其他	外币报表折算差额	346,407.21
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	6
	处置联营企业导致资本公积变动	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	
报告月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	2,439,809,655.93
加权平均净资产收益率	M=A/L	-6.83%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	-7.71%

#### 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	-166,739,576.66
非经常性损益	B	21,443,964.19
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	-188,183,540.85
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	
报告月份数	K	12.00
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	-0.30
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.34

##### (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

4、其他

适用 不适用



## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	一、载有董事长签名的半年度报告文本；
备查文件目录	二、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章，天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	三、报告期内在上交所网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
备查文件目录	四、公司章程；
备查文件目录	五、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：2018 年 4 月 18 日

## 修订信息

√适用 □不适用

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
浙江菲达环保科技股份有限公司2017年年度报告（修订版）	2018年7月3日	根据2018年7月3日披露的《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》作相应修订