

公司代码：600526

公司简称：*ST 菲达

浙江菲达环保科技股份有限公司 2019 年第一季度报告

目录

一、 重要提示	3
二、 公司基本情况	3
三、 重要事项	5
四、 附录	10

一、重要提示

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

1.2 公司全体董事出席董事会审议季度报告。

1.3 公司负责人舒英钢、主管会计工作负责人汪艺威及会计机构负责人（会计主管人员）朱叶梅保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

1.4 本公司第一季度报告未经审计。

二、公司基本情况

2.1 主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
总资产	7,323,068,215.45	8,093,381,965.68	-9.52
归属于上市公司股东的净资产	1,939,178,941.71	1,918,878,618.28	1.06
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
经营活动产生的现金流量净额	-196,108,800.13	-361,238,195.64	45.71
	年初至报告期末	年初至上年报告期末	比上年同期增减(%)
营业收入	760,226,734.01	812,565,327.99	-6.44
归属于上市公司股东的净利润	20,473,398.94	6,638,215.89	208.42
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-33,481,392.71	105,540.37	-31,823.78
加权平均净资产收益率(%)	1.06	0.28	增加0.78个百分点
基本每股收益(元/股)	0.04	0.01	300.00
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.01	300.00

非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益	57,765,372.63	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,230,430.22	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
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	487,545.15	
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（税后）	-447.53	
所得税影响额	-9,528,108.82	
合计	53,954,791.65	

2.2 截止报告期末的股东总数、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

股东总数（户）				58,007		
前十名股东持股情况						
股东名称（全称）	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	140,515,222	25.67	0	无		国有法人
菲达集团有限公司	96,627,476	17.65	0	质押	48,300,000	国有法人
上海同安投资管理有限公司一同安同心2号私募证券投资基金	5,510,800	1.01	0	未知		未知
齐立忠	5,031,157	0.92	0	未知		未知
龙伏佑	3,668,500	0.67	0	未知		未知
上海同安投资管理有限公司一同安同心1号私	3,130,000	0.57	0	未知		未知

募证券投资基金						
李宗勇	2,438,740	0.45	0	未知		未知
香港中央结算有限公司	2,164,478	0.40	0	未知		未知
张慧珍	1,694,400	0.31	0	未知		未知
陈月荣	1,636,400	0.30	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	
巨化集团有限公司	140,515,222			人民币普通股	140,515,222	
菲达集团有限公司	96,627,476			人民币普通股	96,627,476	
上海同安投资管理有限公司一同安同心2号私募证券投资基金	5,510,800			人民币普通股	5,510,800	
齐立忠	5,031,157			人民币普通股	5,031,157	
龙伏佑	3,668,500			人民币普通股	3,668,500	
上海同安投资管理有限公司一同安同心1号私募证券投资基金	3,130,000			人民币普通股	3,130,000	
李宗勇	2,438,740			人民币普通股	2,438,740	
香港中央结算有限公司	2,164,478			人民币普通股	2,164,478	
张慧珍	1,694,400			人民币普通股	1,694,400	
陈月荣	1,636,400			人民币普通股	1,636,400	
上述股东关联关系或一致行动的说明	巨化集团有限公司与菲达集团有限公司不存在关联关系；巨化集团有限公司、菲达集团有限公司与其他股东不存在关联关系；其他股东之间关系不详。					
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用					

2.3 截止报告期末的优先股股东总数、前十名优先股股东、前十名优先股无限售条件股东持股情况表

适用 不适用

三、重要事项

3.1 公司主要会计报表项目、财务指标重大变动的情况及原因

适用 不适用

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
应付职工薪酬	2,536,197.75	27,230,780.79	-90.69	主要系本期发放上期末计提的年终奖所致
应交税费	25,543,198.22	44,927,345.12	-43.15	主要系本期缴纳上期税费所致
其他综合收益	-749,383.07	-576,307.56	-30.03	主要系外币报表折算差异形成所致

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
资产减值损失	-62,923.62	-2,100,719.62	97.00	主要系上期子公司旧欠资金回收冲回坏账所致
投资收益(损失以“-”号填列)	57,772,992.70	6,039.92	956,419.17	主要系本期确认子公司江苏菲达宝开电气股份有限公司(以下简称“菲达宝开”)股权转让收益所致
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-7,620.07	-951,092.24	99.20	主要系本期处置非流动资产损失减少所致
营业利润(亏损以“-”号填列)	24,563,835.05	12,239,584.42	100.69	主要系本期确认子公司菲达宝开股权转让收益所致
利润总额(亏损总额以“-”号填列)	25,051,380.20	12,554,919.97	99.53	主要系本期确认子公司菲达宝开股权转让收益所致
净利润(净亏损以“-”号填列)	19,428,947.38	5,677,827.52	242.19	主要系本期确认子公司菲达宝开股权转让收益所致
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	-196,108,800.13	-361,238,195.64	45.71	主要系支付其他经营活动现金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	239,280,207.57	-114,501,091.27	308.98	主要系收到菲达宝开股权转让款所致
筹资活动产生的现金流量净额	-291,846,657.97	350,609,202.79	-183.24	主要系本期归还银行借款所致
主要财务数据	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-33,481,392.71	105,540.37	-31,823.78	主要系本期主营业务利润确认较上年同期减少所致

3.2 重要事项进展情况及其影响和解决方案的分析说明

√适用 □不适用

3.2.1 神鹰集团担保事项

截止法院裁定受理浙江神鹰集团有限公司(以下简称“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。

公司董事会已授权经营层在价格合适前提下行使折价抵偿的权利，即由公司经营层与破产管理人签订债权抵偿协议，适时将两处商铺权证过户到本公司。

关于上述 32 间商铺，本公司力争早日实现反担保抵押商铺的优先受偿权，最终获得的补偿金额将取决于其依法纳税后的变现价值。

3.2.2 光大能源 20%股权收购项目

2018 年 2 月，公司第六届董事会第二十九次会议审议通过收购巨化集团有限公司所持有的光大环保能源（衢州）有限公司（以下简称“光大能源”）20%股权的议案：本公司以人民币 1195 万元的价格收购 1,180.00 万元的巨化集团有限公司实缴出资，并继续履行原由巨化集团有限公司执行的 4,720.00 万元后续出资。详见本公司于 2018 年 2 月 6 日披露的临 2018-008 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关联交易公告》。

在综合考虑公司实际情况、投入资金量等基础上，为提高资金使用效率，促进业务归核，经双方友好协商，2019 年 2 月 27 日，公司第七届董事会第十一次会议审议通过了《关于终止收购光大能源 20%股权的议案》。详见本公司于 2019 年 3 月 1 日披露的临 2019-013 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于终止收购光大能源股权的公告》。

为避免同业竞争，报告期内，巨化集团有限公司已向其他方转让了上述光大能源股权。

3.2.3 菲达宝开 100%股权转让项目

经 2018 年 12 月 13 日召开的公司 2018 年第五次临时股东大会审议通过，并根据浙江产权交易所的公开挂牌结果，2019 年 1 月 2 日，公司与菲达集团有限公司签署了《江苏菲达宝开电气股份有限公司 100%股权交易合同》。截止本报告期末，公司已收到本项目全额股权转让款。本次交易产生的全部股权处置收益已计入公司 2019 年第一季度财务报表。

3.3 报告期内超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

3.3.1 江苏海德业绩承诺

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节能科技有限公司（以下简称“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》。

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。

鉴于：

(1) 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，详见公司2017年年度报告。

(2) 截止原股权转让基准日（即2014年12月31日），公司已查明的江苏海德未反映的负债金额为4,067.09万元。

根据出让方承诺及相关协议约定，公司已停止支付剩余股权转让款2,700万元，并积极督促王志华、陈勇、舒少辛将30%股权全部无偿转让给本公司。截止本报告披露日，陈勇、舒少辛、王志华已陆续签署承诺书，同意根据协议约定，将其所持有的江苏海德共计30%股权无偿转让给本公司。

公司已成立专项小组并聘请律师处置江苏海德诉讼等事宜，在保障本公司合法权益的基础上，尽早了结与江苏海德原股东之间的法律纠纷。2018年江苏海德一名自然人股东已被批捕，案件在进一步审查中。

3.3.2 山东菲达业绩承诺

(1) 关于山东菲达出资转让的业绩承诺

聊城信源集团有限公司、陈文臣（以下统称“出让方”）分别向本公司转让其持有的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”）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。

出让方承诺：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。

(2) 关于增资山东菲达的业绩承诺

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。

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。

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。

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。

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。

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。

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。

关于山东菲达的出资转让、增资及业绩承诺详见于 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》。

（3）业绩承诺完成情况及应对措施

山东菲达 2017 年度实现净利润 4,846.45 万元，2018 年实现净利润 3,677.60 万元，连续两年未完成业绩承诺，公司已按协议约定停止支付上述第二笔出资转让款和第二笔增资款。山东菲达未完成 2018 年度业绩承诺的主要原因系原材料上涨等导致项目成本增加，利润下滑。公司将加大对山东菲达的成本质量管控，同时按照相关协议约定，全力维护本公司的利益。

3.4 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

公司名称	浙江菲达环保科技股份有限公司
法定代表人	舒英钢
日期	2019 年 4 月 22 日

四、附录

4.1 财务报表

合并资产负债表

2019年3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 审计类型:未经审计

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
流动资产:		
货币资金	730,203,018.90	1,039,598,147.05
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	24,318,769.13	24,318,769.13
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	1,236,473,316.87	1,540,905,051.49
其中:应收票据	314,617,402.76	375,877,917.17
应收账款	921,855,914.11	1,165,027,134.32
预付款项	313,035,599.94	270,532,783.75
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	237,965,853.35	253,477,175.79
其中:应收利息		
应收股利	21,736,200.00	3,736,200.00
买入返售金融资产		
存货	2,451,641,701.81	2,479,797,156.61
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	289,350,604.59	309,146,251.90
流动资产合计	5,282,988,864.59	5,917,775,335.72
非流动资产:		
发放贷款和垫款		
债权投资		
可供出售金融资产		46,197,159.16
其他债权投资		
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	217,238,018.52	217,629,860.06
其他权益工具投资		

2019年第一季度报告

其他非流动金融资产	46,197,159.16	
投资性房地产	48,926,115.63	49,195,179.62
固定资产	1,006,117,618.42	1,110,207,848.02
在建工程	262,607,448.48	269,535,789.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	333,761,006.00	355,890,211.56
开发支出		
商誉	48,277,636.88	48,277,636.88
长期待摊费用	10,667,315.80	11,318,326.49
递延所得税资产	63,787,031.97	64,854,618.25
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,040,079,350.86	2,175,606,629.96
资产总计	7,323,068,215.45	8,093,381,965.68
流动负债：		
短期借款	2,042,154,128.00	2,400,154,128.00
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	1,366,101,623.04	1,600,933,836.96
预收款项	1,158,965,927.65	1,321,742,756.69
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	2,536,197.75	27,230,780.79
应交税费	25,543,198.22	44,927,345.12
其他应付款	53,760,101.51	48,914,485.51
其中：应付利息	4,930,398.76	3,840,731.95
应付股利	110,000.00	110,000.00
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
合同负债		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	55,101,624.99	55,101,624.99
其他流动负债		
流动负债合计	4,704,162,801.16	5,499,004,958.06
非流动负债：		

2019年第一季度报告

保险合同准备金		
长期借款	306,383,636.38	306,383,636.38
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	118,435,634.89	119,480,557.05
预计负债	62,797,837.27	62,797,837.27
递延收益	125,257,514.61	118,791,633.15
递延所得税负债	3,647,815.37	3,647,815.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	616,522,438.52	611,101,479.22
负债合计	5,320,685,239.68	6,110,106,437.28
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	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	-749,383.07	-576,307.56
盈余公积	35,255,646.64	35,255,646.64
一般风险准备		
未分配利润	-343,921,250.88	-364,394,649.82
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,939,178,941.71	1,918,878,618.28
少数股东权益	63,204,034.06	64,396,910.12
所有者权益（或股东权益）合计	2,002,382,975.77	1,983,275,528.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计	7,323,068,215.45	8,093,381,965.68

法定代表人：舒英钢

主管会计工作负责人：汪艺威

会计机构负责人：朱叶梅

母公司资产负债表

2019年3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 审计类型：未经审计

项目	2019年3月31日	2018年12月31日
流动资产：		
货币资金	570,162,637.13	711,133,214.89
交易性金融资产		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	24,318,769.13	24,318,769.13
衍生金融资产		
应收票据及应收账款	869,392,299.68	974,459,144.38
其中：应收票据	289,333,535.94	288,211,414.22
应收账款	580,058,763.74	686,247,730.16
预付款项	184,162,588.62	211,321,466.84
其他应收款	727,046,248.34	689,942,821.39
其中：应收利息		
应收股利	48,636,200.00	48,636,200.00
存货	1,949,754,748.15	1,942,228,894.43
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	253,115,260.74	269,493,712.77
流动资产合计	4,577,952,551.79	4,822,898,023.83
非流动资产：		
债权投资		
可供出售金融资产		46,197,159.16
其他债权投资		
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	1,295,685,692.14	1,334,523,505.60
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	46,197,159.16	
投资性房地产		
固定资产	417,216,656.98	422,575,239.55
在建工程	22,824,463.55	11,094,586.63
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	53,784,079.47	55,006,702.46
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	9,132,883.42	9,824,410.59
递延所得税资产	40,838,320.12	40,838,320.12
其他非流动资产		
非流动资产合计	1,888,179,254.84	1,922,559,924.11
资产总计	6,466,131,806.63	6,745,457,947.94
流动负债：		
短期借款	1,979,154,128.00	2,186,154,128.00
交易性金融负债		

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		
衍生金融负债		
应付票据及应付账款	1,183,232,449.38	1,307,713,764.17
预收款项	900,387,210.14	1,046,783,295.78
合同负债		
应付职工薪酬	32,751.84	32,751.84
应交税费	24,485.32	1,545,747.90
其他应付款	25,134,160.28	21,403,586.65
其中：应付利息	4,587,046.26	3,282,193.68
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	34,553,826.84	34,553,826.84
其他流动负债		
流动负债合计	4,122,519,011.80	4,598,187,101.18
非流动负债：		
长期借款	150,583,636.38	150,583,636.38
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	16,983,433.04	18,028,355.20
预计负债	58,898,303.35	58,898,303.35
递延收益	58,429,715.61	52,191,908.41
递延所得税负债	3,647,815.37	3,647,815.37
其他非流动负债		
非流动负债合计	288,542,903.75	283,350,018.71
负债合计	4,411,061,915.55	4,881,537,119.89
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	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	1,744,215,264.53
减：库存股		
其他综合收益		
盈余公积	35,255,646.64	35,255,646.64
未分配利润	-271,805,692.09	-462,954,755.12
所有者权益（或股东权益）合计	2,055,069,891.08	1,863,920,828.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,466,131,806.63	6,745,457,947.94

法定代表人：舒英钢

主管会计工作负责人：汪艺威

会计机构负责人：朱叶梅

合并利润表

2019年1—3月

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 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、营业总收入	760,226,734.01	812,565,327.99
其中：营业收入	760,226,734.01	812,565,327.99
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	798,658,701.81	806,614,840.72
其中：营业成本	648,925,406.70	662,080,494.30
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	5,134,197.87	7,225,830.41
销售费用	26,599,079.48	30,890,484.69
管理费用	77,754,934.01	79,386,481.08
研发费用	3,505,601.83	3,225,565.63
财务费用	36,802,405.54	25,906,704.23
其中：利息费用	36,082,588.70	23,266,874.37
利息收入	2,444,571.86	1,115,533.18
资产减值损失	-62,923.62	-2,100,719.62
信用减值损失		
加：其他收益	5,230,430.22	7,234,149.47
投资收益（损失以“-”号填列）	57,772,992.70	6,039.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,039.92
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-7,620.07	-951,092.24
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	24,563,835.05	12,239,584.42
加：营业外收入	557,278.76	537,098.27
减：营业外支出	69,733.61	221,762.72
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,051,380.20	12,554,919.97
减：所得税费用	5,622,432.82	6,877,092.45

五、净利润（净亏损以“-”号填列）	19,428,947.38	5,677,827.52
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	19,428,947.38	5,677,827.52
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.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）	20,473,398.94	6,638,215.89
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-1,044,451.56	-960,388.37
六、其他综合收益的税后净额	-173,075.51	-428,745.90
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-173,075.51	-428,745.90
（一）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变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-173,075.51	-428,745.90
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.可供出售金融资产公允价值变动损益		
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6.其他债权投资信用减值准备		
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		
8.外币财务报表折算差额	-173,075.51	-428,745.90
9.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	19,255,871.87	5,249,081.62
归属于母公司所有者的综合收益总额	20,300,323.43	6,209,469.99
归属于少数股东的综合收益总额	-1,044,451.56	-960,388.37
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	0.04	0.01
（二）稀释每股收益(元/股)	0.04	0.01

法定代表人：舒英钢

主管会计工作负责人：汪艺威

会计机构负责人：朱叶梅

母公司利润表

2019年第一季度报告

2019年1—3月

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 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、营业收入	331,985,755.78	529,241,291.65
减：营业成本	285,824,183.14	461,031,805.21
税金及附加	841,887.52	264,800.05
销售费用	16,757,746.84	20,121,298.46
管理费用	29,834,356.29	31,134,694.16
研发费用	1,141,084.18	1,176,633.21
财务费用	28,755,885.11	14,757,275.77
其中：利息费用	30,693,127.32	13,507,453.44
利息收入	2,097,506.17	507,851.78
资产减值损失	42,903.60	
信用减值损失		
加：其他收益	1,937,154.48	5,512,143.05
投资收益（损失以“-”号填列）	221,243,454.70	6,039.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		6,039.92
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-7,620.07	-951,092.24
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	191,960,698.21	5,321,875.52
加：营业外收入	361,851.55	120,300.13
减：营业外支出	11,972.99	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	192,310,576.77	5,442,175.65
减：所得税费用	1,161,513.74	1,195,858.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	191,149,063.03	4,246,317.06
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	191,149,063.03	4,246,317.06
（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）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变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金		

额		
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		
6. 其他债权投资信用减值准备		
7. 现金流量套期储备(现金流量套期损益的有效部分)		
8. 外币财务报表折算差额		
9. 其他		
六、综合收益总额	191,149,063.03	4,246,317.06
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：汪艺威

会计机构负责人：朱叶梅

合并现金流量表

2019年1—3月

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 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	658,739,335.86	545,229,625.06
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		
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		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	6,410,677.65	5,797,757.52
收到其他与经营活动有关的现金	90,118,984.61	6,930,587.83
经营活动现金流入小计	755,268,998.12	557,957,970.41
购买商品、接受劳务支付的现金	810,497,695.92	647,459,535.17
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		
为交易目的而持有的金融资产净增加额		
拆出资金净增加额		
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	77,820,314.97	95,562,462.12
支付的各项税费	21,528,259.92	41,453,546.96
支付其他与经营活动有关的现金	41,531,527.44	134,720,621.80
经营活动现金流出小计	951,377,798.25	919,196,166.05
经营活动产生的现金流量净额	-196,108,800.13	-361,238,195.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,341,013.75	308,458.93
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	259,945,585.66	
收到其他与投资活动有关的现金		1,722,006.42
投资活动现金流入小计	264,286,599.41	2,030,465.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,006,391.84	86,231,556.62
投资支付的现金		30,300,000.00
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	25,006,391.84	116,531,556.62
投资活动产生的现金流量净额	239,280,207.57	-114,501,091.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		32,518,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		32,518,000.00
取得借款收到的现金	756,000,000.00	1,204,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	756,000,000.00	1,236,518,000.00
偿还债务支付的现金	1,011,000,000.00	862,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	36,846,657.97	23,908,797.21
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	1,047,846,657.97	885,908,797.21
筹资活动产生的现金流量净额	-291,846,657.97	350,609,202.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,123,659.37	-428,745.90
五、现金及现金等价物净增加额	-249,798,909.90	-125,558,830.02
加：期初现金及现金等价物余额	713,411,834.77	553,248,207.43

六、期末现金及现金等价物余额	463,612,924.87	427,689,377.41
----------------	----------------	----------------

法定代表人：舒英钢

主管会计工作负责人：汪艺威

会计机构负责人：朱叶梅

母公司现金流量表

2019年1—3月

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 审计类型：未经审计

项目	2019年第一季度	2018年第一季度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	572,424,414.02	499,233,627.89
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	57,629,900.04	45,845,701.99
经营活动现金流入小计	630,054,314.06	545,079,329.88
购买商品、接受劳务支付的现金	656,968,408.92	511,251,357.91
支付给职工以及为职工支付的现金	30,782,826.87	24,521,353.13
支付的各项税费	6,674,878.90	7,578,816.51
支付其他与经营活动有关的现金	41,989,157.81	265,369,169.43
经营活动现金流出小计	736,415,272.50	808,720,696.98
经营活动产生的现金流量净额	-106,360,958.44	-263,641,367.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	156,768.16	
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	4,341,013.75	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	259,945,585.66	
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	264,443,367.57	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	18,689,860.40	119,860,238.04
投资支付的现金		30,300,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	18,689,860.40	150,160,238.04
投资活动产生的现金流量净额	245,753,507.17	-150,160,238.04
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	704,000,000.00	1,060,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	704,000,000.00	1,060,000,000.00
偿还债务支付的现金	911,000,000.00	773,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	33,975,321.00	15,977,453.44
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	944,975,321.00	788,977,453.44
筹资活动产生的现金流量净额	-240,975,321.00	271,022,546.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-101,582,772.27	-142,779,058.58
加：期初现金及现金等价物余额	457,185,570.85	347,843,955.48
六、期末现金及现金等价物余额	355,602,798.58	205,064,896.90

法定代表人：舒英钢

主管会计工作负责人：汪艺威

会计机构负责人：朱叶梅

4.2 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,039,598,147.05	1,039,598,147.05	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	24,318,769.13	24,318,769.13	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	1,540,905,051.49	1,540,905,051.49	
其中：应收票据	375,877,917.17	375,877,917.17	
应收账款	1,165,027,134.32	1,165,027,134.32	
预付款项	270,532,783.75	270,532,783.75	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	253,477,175.79	253,477,175.79	
其中：应收利息			
应收股利	3,736,200.00	3,736,200.00	
买入返售金融资产			
存货	2,479,797,156.61	2,479,797,156.61	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			

2019年第一季度报告

其他流动资产	309,146,251.90	309,146,251.90	
流动资产合计	5,917,775,335.72	5,917,775,335.72	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	46,197,159.16		-46,197,159.16
其他债权投资			
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	217,629,860.06	217,629,860.06	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		46,197,159.16	46,197,159.16
投资性房地产	49,195,179.62	49,195,179.62	
固定资产	1,110,207,848.02	1,110,207,848.02	
在建工程	269,535,789.92	269,535,789.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	355,890,211.56	355,890,211.56	
开发支出			
商誉	48,277,636.88	48,277,636.88	
长期待摊费用	11,318,326.49	11,318,326.49	
递延所得税资产	64,854,618.25	64,854,618.25	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,175,606,629.96	2,175,606,629.96	
资产总计	8,093,381,965.68	8,093,381,965.68	
流动负债：			
短期借款	2,400,154,128.00	2,400,154,128.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	1,600,933,836.96	1,600,933,836.96	
预收款项	1,321,742,756.69	1,321,742,756.69	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	27,230,780.79	27,230,780.79	
应交税费	44,927,345.12	44,927,345.12	
其他应付款	48,914,485.51	48,914,485.51	

2019年第一季度报告

其中：应付利息	3,840,731.95	3,840,731.95	
应付股利	110,000.00	110,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
合同负债			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	55,101,624.99	55,101,624.99	
其他流动负债			
流动负债合计	5,499,004,958.06	5,499,004,958.06	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	306,383,636.38	306,383,636.38	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	119,480,557.05	119,480,557.05	
预计负债	62,797,837.27	62,797,837.27	
递延收益	118,791,633.15	118,791,633.15	
递延所得税负债	3,647,815.37	3,647,815.37	
其他非流动负债			
非流动负债合计	611,101,479.22	611,101,479.22	
负债合计	6,110,106,437.28	6,110,106,437.28	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	-576,307.56	-576,307.56	
盈余公积	35,255,646.64	35,255,646.64	
一般风险准备			
未分配利润	-364,394,649.82	-364,394,649.82	
归属于母公司所有者权益合计	1,918,878,618.28	1,918,878,618.28	
少数股东权益	64,396,910.12	64,396,910.12	
所有者权益（或股东权益）合计	1,983,275,528.40	1,983,275,528.40	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,093,381,965.68	8,093,381,965.68	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

根据财政部颁布的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7号）、《企业会计准则第23号——金融资产转移》（财会[2017]8号）、《企业会计准则第24号——套期会计》（财会[2017]9号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会[2017]14号）（统称为“新金融工具准则”）的规定，公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。因采用新金融工具准则引起的具体影响科目及金额见上述调整报表。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	711,133,214.89	711,133,214.89	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	24,318,769.13	24,318,769.13	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款	974,459,144.38	974,459,144.38	
其中:应收票据	288,211,414.22	288,211,414.22	
应收账款	686,247,730.16	686,247,730.16	
预付款项	211,321,466.84	211,321,466.84	
其他应收款	689,942,821.39	689,942,821.39	
其中:应收利息			
应收股利	48,636,200.00	48,636,200.00	
存货	1,942,228,894.43	1,942,228,894.43	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	269,493,712.77	269,493,712.77	
流动资产合计	4,822,898,023.83	4,822,898,023.83	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	46,197,159.16		-46,197,159.16
其他债权投资			
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	1,334,523,505.60	1,334,523,505.60	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		46,197,159.16	46,197,159.16
投资性房地产			
固定资产	422,575,239.55	422,575,239.55	
在建工程	11,094,586.63	11,094,586.63	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

2019年第一季度报告

无形资产	55,006,702.46	55,006,702.46	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,824,410.59	9,824,410.59	
递延所得税资产	40,838,320.12	40,838,320.12	
其他非流动资产			
非流动资产合计	1,922,559,924.11	1,922,559,924.11	
资产总计	6,745,457,947.94	6,745,457,947.94	
流动负债：			
短期借款	2,186,154,128.00	2,186,154,128.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	1,307,713,764.17	1,307,713,764.17	
预收款项	1,046,783,295.78	1,046,783,295.78	
合同负债			
应付职工薪酬	32,751.84	32,751.84	
应交税费	1,545,747.90	1,545,747.90	
其他应付款	21,403,586.65	21,403,586.65	
其中：应付利息	3,282,193.68	3,282,193.68	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	34,553,826.84	34,553,826.84	
其他流动负债			
流动负债合计	4,598,187,101.18	4,598,187,101.18	
非流动负债：			
长期借款	150,583,636.38	150,583,636.38	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	18,028,355.20	18,028,355.20	
预计负债	58,898,303.35	58,898,303.35	
递延收益	52,191,908.41	52,191,908.41	
递延所得税负债	3,647,815.37	3,647,815.37	
其他非流动负债			
非流动负债合计	283,350,018.71	283,350,018.71	
负债合计	4,881,537,119.89	4,881,537,119.89	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	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	1,744,215,264.53	
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积	35,255,646.64	35,255,646.64	
未分配利润	-462,954,755.12	-462,954,755.12	
所有者权益（或股东权益）合计	1,863,920,828.05	1,863,920,828.05	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,745,457,947.94	6,745,457,947.94	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

根据财政部颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计》（财会[2017]9 号）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（财会[2017]14 号）（统称为“新金融工具准则”）的规定，公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。因采用新金融工具准则引起的具体影响科目及金额见上述调整报表。

4.3 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

4.4 审计报告

适用 不适用