

浙江菲达环保科技股份有限公司

2003 年年度报告

重要提示

本公司董事会及其董事保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司董事长舒英钢先生、总经理何国良先生、财务总监林富根先生及财务部部长杨敏华女士声明：保证年度报告中不存在重大的错报、漏报以及有可能对投资者产生误导的信息。

本报告经公司第二届董事会第八次会议审议一致通过。独立董事隋永滨先生委托独立董事胡忠勇先生参加会议并表决。

公司 2003 年年度财务报告经浙江天健会计师事务所有限公司审计。

目 录

第一节	公司基本情况	3
第二节	会计数据和业务数据摘要	4
第三节	股本变动及股东情况	6
第四节	董事、监事、高级管理人员和员工情况	8
第五节	公司治理结构	11
第六节	股东大会情况简介	12
第七节	董事会报告	13
第八节	监事会报告	21
第九节	重要事项	26
第十节	财务报告	30
第十一节	备查文件目录	71

第一节 公司基本情况

一、基本情况

(一)法定中文名称：浙江菲达环保科技股份有限公司

法定中文名称缩写：菲达环保

英文名称：ZHEJIANG FEIDA ENVIROMENTAL SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD.

(二)法定代表人：舒英钢

(三)董事会秘书：周明良

联系地址：浙江省诸暨市望云路 88 号

联系电话：0575-7385602

传真：0575-7214695

(四)注册地址：浙江省诸暨市望云路 88 号

办公地址：浙江省诸暨市望云路 88 号

邮政编码：311800

网 址：<http://www.zhejiangfeida.com>

电子信箱：feida@mail.sxptt.zj.cn

电子信箱：feidal@mail.sxptt.zj.cn

(五)信息披露报刊：《中国证券报》、《上海证券报》

信息披露网址：<http://www.sse.com.cn>

定期报告备置地点：浙江省诸暨市望云路 88 号公司董事会秘书处

(六)公司股票上市证券交易所：上海证券交易所

股票简称：菲达环保

股票代码：600526

(七)其他有关资料

1. 公司于 2000 年 4 月 30 日首次在浙江省工商行政管理局登记注册，并于 2002 年 7 月 18 日在浙江省工商行政管理局变更登记注册，注册资本为 10,000 万元。
2. 公司营业执照注册号：3300001006738
3. 公司税务登记号码：3306817200844441
4. 公司聘请的会计师事务所名称：浙江天健会计师事务所有限公司
5. 浙江天健会计师事务所有限公司办公地址：浙江省杭州市文三路 388 号钱江科技大厦 15—20 层。

第二节 会计数据和业务数据摘要

一、本年度主要会计数据情况（单位：元）：

项 目

利润总额：31,743,967.59

净利润：15,601,437.87

扣除非经常性损益后的净利润：14,698,937.43

主营业务利润：78,988,202.08

其他业务利润：2,469,863.26

营业利润：31,104,592.85

投资收益：110,333.15

补贴收入：1,310,000.00

营业外收支净额：-780,958.41

经营活动产生的现金流量净额：-17,619,142.11

现金及现金等价物净增减额：-23,844,097.51

注：扣除的非经常性损益项目和金额 非经常性损益项目	金额：元
营业外收入	15,433.84
营业外支出	796,392.25
财政补贴	1,461,651.00
所得税影响数	203,610.41
少数股东损益	18,197.44
合计	902,500.44

二、截至报告期末公司前三年的 主要会计数据和财务指标情况：		2003 年	2002 年	2001 年
项 目				
主营业务收入（元）		523,701,038.32	327,580,241.38	267,780,825.82
净 利 润（元）		15,601,437.87	23,659,488.81	21,414,539.07
总 资 产（元）		987,913,791.77	665,415,507.74	275,400,805.99
股东权益（不含少数股东权益，元）		387,828,423.49	372,113,462.86	96,122,852.95
每股收益（元/股）	摊 薄	0.156	0.24	0.3569
	加 权	0.156	0.30	0.3569

净资产收益率%	摊 薄	4.02	6.36	22.27
	加 权	4	10.11	25.07
每股净资产（元/股）		3.87	3.72	1.60
调整后的每股净资产（元/股）		3.87	3.72	1.60
每股经营活动产生的现金流量净额		-0.17	0.32	0.18

三、报告期内股东权益变动情况

单位：元

项目	股本	资本公积	法定盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	100,000,000	232,331,121.10	8,967,351.26	2,989,117.09	50,814,990.50	392,113,462.86
本期增加	0	113,522.76	2,359,256.57	786,418.86		2,472,779.33
本期减少	0				6,757,818.70	6,757,818.70
期末数	100,000,000	232,444,643.86	11,326,607.83	3,775,535.95	44,057,171.80	387,828,423.49

变动原因说明：

- ①本期资本公积增加：系本公司控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司取得债务重组所得；
- ②法定盈余公积增加：报告期计提所致；
- ③法定公益金增加：报告期计提所致；
- ④未分配利润减少：分类调整 2002 年度的红利分配 2000 万元重新转入期初未分配利润与 2003 年度增加的未分配利润轧差所致。

第三节 股本变动及股东情况

一、股本变动情况表

公司股份变动情况表

单位：股

	本次变动前	本次变动增减(+、-)	本次变动后
一、未上市流通股份			
1、发起人股份	60,000,000	0	60,000,000
其中：			
国家持有股份	55,000,000	0	55,000,000
境内法人持有股份	5,000,000	0	5,000,000
境外法人持有股份		0	
2、募集法人股		0	
3、内部职工股		0	
4、优先股或其他		0	
未上市流通股份合计	60,000,000	0	60,000,000
二、已上市流通股份			
1、人民币普通股	40,000,000	0	40,000,000
2、境内上市的外资股		0	
3、境外上市的外资股		0	
4、其他		0	
已上市流通股份合计	40,000,000	0	40,000,000
三、股份总数	100,000,000	0	100,000,000

二、股票发行与上市情况

1、经中国证券监督管理委员会证监发行字[2002]72号《关于核准浙江菲达环保科技股份有限公司公开发行股票的通知》批准，公司于2002年7月8日公开发行人民币普通股4,000万股，每股发行价人民币7.2元。经上海证券交易所上证上字[2002]126号《关于浙江菲达环保科技股份有限公司人民币普通股股票上市交易的通知》批准，本公司4,000万股社会公众股于2002年7月22日起在上海证券交易所挂牌交易，股票简称“菲达环保”，沪市股票代码600526。

2、报告期内，公司无送股、配股、转增股本等会引起公司股份总数和结构变动的情况。

3、截止到报告期末，公司无内部职工股。

三、股东情况介绍

1、截止 2003 年 12 月 31 日，公司股东总数为 9682 户。

2、截止 2003 年 12 月 31 日，公司前 10 名股东持股情况如下：

股东名称（全称）	年度内增减（+、-）	年末持股数量	比例（%）	股份类别（已流通或未流通）	质押或冻结的股份数量	股东性质（国有股东或外资股东）
浙江菲达机电集团有限公司	无	48,000,000	48	未流通	无	国有股东
中国国际热能工程公司	无	3,000,000	3	未流通	无	国有股东
诸暨机床厂	无	2,000,000	2	未流通	无	法人股东
河北北方电力开发股份有限公司	无	2,000,000	2	未流通	无	法人股东
浙江菲达机电集团诸暨康达机械有限公司	无	1,500,000	1.5	未流通	无	国有股东
浙江菲达机电集团诸暨环达机械有限公司	无	1,500,000	1.5	未流通	无	国有股东
景福证券投资基金	+1,140,000	1,140,000	1.14	已流通	无	法人股东
浙江大学	无	1,000,000	1	未流通	无	国有股东
中国工商银行—普华证券投资基金	+793,221	793,221	0.79	已流通	无	法人股东
岑可法	无	500,000	0.50	未流通	无	个人股东
骆仲泮	无	500,000	0.50	未流通	无	个人股东

3、前 10 名股东中，浙江菲达机电集团诸暨康达机械有限公司和浙江菲达机电集团诸暨环达机械有限公司是浙江菲达机电集团的控股子公司；公司控股股东和流通股股东之间不存在任何关联关系；流通股股东之间公司未知其是否存在关联关系。

4、报告期内，持股 5% 以上（含 5%）的股东仅为浙江菲达机电集团有限公司，持股比例为 48%。公司控股股东在报告期内未发生变更，其所持本公司股份在本年度内未发生质押或冻结的情况。

5、公司控股股东情况介绍

控股股东名称：浙江菲达机电集团有限公司

法定代表人：寿志毅

成立日期：1995 年 12 月 20 日

主营业务范围：电除尘器产品部分零部件加工，五金物资经销，塔式起重机等建筑机械，经营自产产品和技术的进出口业务（含代理进出口业务）。

注册资本：10147 万元

菲达集团是国有独资公司，国有股权持有单位为诸暨市工业国有资产经营总公司，是国家行政管理机构，现已归入诸暨市经济贸易局。

6、截止 2003 年 12 月 31 日，公司前 10 名流通股股东持股情况如下：

股东名称（全称）	年末持有流通股的数量	种类（A、B、H 股或其它）
景福证券投资基金	1,140,000	A
中国工商银行—普华证券投资基金	793,221	A
麦米珠	376,700	A
程振海	362,200	A
宾克勤	328,400	A
田云	327,100	A
赵睿哲	325,400	A
龚建友	220,100	A
王晓玲	159,760	A
刘启华	150,000	A
前十名流通股股东关联关系的说明	不详	

第四节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

一、基本情况

（一）公司高管人员基本情况

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	变动原因
舒英钢	董事长	男	45	2003.4-2006.4	0	0	/
石培根	副董事长	男	58	2003.4-2006.4	0	0	/
何国良	董事兼总经理	男	54	2003.4-2006.4	0	0	/
寿志毅	董事	男	44	2003.4-2006.4	0	0	/
陈建国	董事	男	49	2003.4-2006.4	0	0	/
赵琴霞	董事	女	37	2003.4-2006.4	0	0	/
戚建刚	董事	男	39	2003.4-2006.4	0	0	/
孟宪仪	董事	男	63	2003.4-2006.4	0	0	/
徐修家	董事	男	66	2003.4-2006.4	0	0	/
汪乐宇	董事	男	58	2003.4-2006.4	0	0	/
包纯田	独立董事	男	40	2003.4-2006.4	0	0	/
隋永滨	独立董事	男	62	2003.4-2006.4	0	0	/

胡忠勇	独立董事	男	62	2003.4-2006.4	0	0	/
何元福	独立董事	男	48	2003.4-2006.4	0	0	/
方 向	独立董事	男	42	2003.4-2006.4	0	0	/
寿长根	监事会召集人	男	48	2003.4-2006.4	0	0	/
吴用可	监事	男	58	2003.9-2006.4	0	0	/
徐基裕	监事	男	50	2003.4-2006.4	0	0	/
周明良	董事会秘书	男	34	2003.4-2006.4	0	0	/
林富根	财务总监	男	40	2003.4-2006.4	0	0	/
吴法理	副总经理	男	41	2003.4-2006.4	0	0	/
王志华	副总经理	男	46	2003.4-2006.4	0	0	/
章 焯	副总经理	男	32	2003.4-2006.4	0	0	/
朱建波	副总经理	男	41	2003.4-2006.4	0	0	/

(二) 在股东单位任职的董事监事情况

姓名	任职的股东名称	在股东单位担任的职务	任职期间	是否领取报酬、津贴 (是或否)
寿志毅	浙江菲达机电集团有限公司	董事长兼总经理	1999.9—至今	否
孟宪仪	中国国际热能工程公司	总工程师	1998—至今	是
吴用可	中国国际热能工程公司	总经理	2003.7—至今	否
徐修家	河北北方电力开发股份有限公司	董事长	1996.4—至今	是
汪乐宇	浙江大学	科技部部长	1998.12—至今	是

二、年度报酬情况

1、公司董事、监事的报酬是根据公司 2000 年度股东大会审议通过的《董事及高级管理人员薪酬方案》，其年度报酬由基本年薪、津贴和岗位业绩考核奖励三部份组成。

2、公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人的报酬确定依据为一届二次董事会审议通过的《董事及高级管理人员薪酬方案》，其年度报酬由基本年薪、津贴和岗位业绩考核奖励三部份组成。

3、现任公司董事、监事及高级管理人员的年度报酬总额为 148.60 万元，金额最高的前三名董事的报酬总额为 44 万元，金额最高的前三名高级管理人员的报酬总额为 44 万元。

4、独立董事的年薪为 3.6 万元/人。

5、公司支付董事、监事及高级管理人员年度报酬在 10 万元以上的有 5 人，5—10 万元有 8 人，1—5 万元有 8 人。

6、董事寿志毅在浙江菲达机电集团有限公司领取报酬、监事吴用可在中国国际热能工程公司领取报酬，以上二人不在本公司领取报酬、津贴。

三、报告期内，公司董事、监事、高级管理人员任职情况

2003 年 4 月 11 日，公司 2002 年度股东大会因第一届董事、监事任职已到期，对新一届董事、监事会成员进行了选举。原董事吴法理、王志华、骆一峰、岑可法先生，独立董事刘吉瑞、应松年先生，监事俞利群、宋强华、魏均才先生，董秘屠天云先生由于其个人原因或工作需要没有续聘。2003 年 4 月 11 日，公司董事会在二届一次会议上，聘任了何国良先生为公司总经理；吴法理、王志华、章焱、朱建波先生为公司副总经理；林富根先生为公司财务总监；周明良先生为公司董事会秘书。2003 年 9 月 10 日，公司 2003 年度第一次临时股东大会同意股东代表监事杜迅生先生因工作原因申请解除本公司监事职务，并同意增选吴用可先生担任监事。

四、公司员工情况

报告期公司拥有在职员工 551 人，需承担费用的离退休职工 4 人，以下是在职员工构成情况：

1、专业构成

专业分工	人 数	占员工总数的比例 (%)
生产人员	210	38.11
技术人员	149	27.04
销售人员	45	8.17
财务人员	15	2.72
行政人员	56	10.16
其他人员	76	13.79
合 计	551	100.00

2、职称结构

职 称	人 数	占员工总数的比例 (%)
高级职称	26	4.72
中级职称	113	20.51
初级职称	169	30.67
其 他	243	44.10
合 计	551	100.00

3、教育程度构成

学 历	人 数	占员工总数的比例 (%)
硕士以上	4	0.73
大专及本科	266	48.28
高中及中专	193	35.03
初中及以下	88	15.97
合 计	551	100.00

第五节 公司治理结构

一、对照《上市公司治理准则》公司治理的实际状况

按照《公司法》、《公司章程》及中国证监会上市公司治理有关文件要求，在 2003 年 4 月 11 日召开的 2002 年度股东大会上，选举产生了第二届董事会，其中独立董事的比例已达到三分之一以上，包括律师、高级会计师各一名。在 2003 年 4 月 11 日召开的二届一次董事会上成立了战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会；在 2003 年 9 月 23 日召开的二届五次会议上，以通讯表决的方式，审议通过了《公司投资者关系管理规定》；在 2003 年 12 月 17 日召开的二届七次会议上，审议通过了《**公司独立董事工作制度**》、《**公司董事会战略委员会工作细则**》、《**公司董事会审计委员会工作细则**》、《**公司董事会提名委员会工作细则**》、《**公司董事会薪酬与考核委员会工作细则**》、《**关于增选董事会提名委员会、薪酬与考核委员会成员的议案**》等事项；进一步完善了公司的治理结构与制度。

2003 年 8 月 28 日，中国证监会与国资委联合发布了《关于规范上市公司与关联方资金往来以及上市公司对外担保若干问题的通知》。根据《通知》要求，公司进行了认真的自查，无任何形式的违规担保情况。

二、独立董事履行职责情况

公司独立董事本着为全体股东负责的态度，按照《证券法》等法律法规的要求，履行诚信和勤勉的义务，认真参加公司的董事会和股东大会，积极了解公司的各项运作情况，对公司的生产经营提供一系列建设性建议，为公司治理结构的完善和保护中小投资者的权益发挥了积极的作用。

三、公司五独立情况

本公司成立后即按照国家证券监管机构的要求，注意规范与集团公司及其它关联企业之间的关系，建立健全各项管理制度。目前，公司在业务、资产、人员、机构、财务等五个方面均独立于公司各股东，特别是公司的控股股东——浙江菲达机电集团有限公司。

（一）业务独立情况

本公司以大气污染防治设备生产为主营业务，并以电除尘器、气力输送设备和烟气脱硫设备为主导产品，在业务领域、产品品种、销售市场、客户群体等方面均与公司各股东的业务存在明显区别。公司具有独立的产供销系统，具有面向市场独立开展业务的能力。

（二）资产独立情况

在设立本公司的改制过程中，集团公司将与本公司主营业务相关的土地、房屋、机器设备、车辆、办公设施、试验设施等有形资产及商标、专利、专有技术等无形资产全部投入本公司，并办理了相关产权转移手续，使本公司拥有了独立完整的资产结构，具有独立的原材料采购、产品设计与生产、产品销售及售后服务等运行系统。

（三）人员独立情况

本公司制定了独立的《劳动人事管理制度》，拥有独立的员工队伍，公司员工的工资发放、福利费用支出与股东单位严格分离；公司董事、监事、高管人员的选举或任免均按照《公司章程》规定的程序进行，公司董事长未兼任股东单位的法定代表人，公司经理、副经理、董事会秘书、财务负责人、营销负责人未兼任股东单位的高管人员。

（四）机构独立情况

本公司建立了适合公司生产经营需要的组织机构。公司的办公场所及生产经营场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情况。

（五）财务独立情况

本公司设立了独立的财务部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度（包括对分公司的财务管理制度）；本公司财务人员独立，未在股东单位兼职；公司独立在银行开户，与控股股东帐户分设；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东干预公司资金使用安排的情况。

四、公司在报告期内对高管人员的考评和激励制度

公司的考评与激励按原有的年薪制处理，报告期内未制定新的考评、激励制度。

第六节 股东大会情况简介

本公司在报告期内召开了二次股东大会。

（一）经公司一届十二次董事会决定，于 2003 年 3 月 11 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登了关于召开公司 2002 年年度股东大会的通知，并于 2003 年 4 月 11 日在浙江省诸暨市望云路 88 号公司总部召开股东大会，会议由董事长舒英钢先生召集并主持，实到股东代表 12 人，代表股份占公司总股本的 64.41%。会议审议并通过了以下内容：

- 1、审议通过了《公司 2002 年年度董事会工作报告》；
 - 2、审议通过了《公司 2002 年年度监事会工作报告》；
 - 3、审议通过了《公司 2002 年年度报告及摘要》；
 - 4、审议通过了《公司 2002 年度利润分配预案》；
 - 5、审议通过了《关于调整募集资金投向——垃圾焚烧尾气处理成套设备技改项目实施方式的议案》；
 - 6、审议通过了《关于调整募集资金投向——除尘、输灰、脱硫专用控制设备生产技改项目的实施方式的议案》；
 - 7、审议通过了《关于续聘浙江天健会计师事务所有限公司为公司财务审计机构的议案》；
 - 8、审议通过了《修改公司章程议案》；
 - 9、审议通过了《公司第二届董事会董事成员候选人的议案》；
- 会议选举了新一届董事会成员，包括董事舒英钢、石培根、何国良、寿志毅、陈建国、赵琴霞、戚建刚、孟宪仪、徐修家、汪乐宇；独立董事包纯田、隋永滨、胡忠勇、何元福、方向。

10、审议通过了《公司第二届监事会监事成员候选人的议案》。

会议选举了新一届监事会成员：寿长根、杜迅生、徐基裕。

本次股东大会决议公告刊登于 2003 年 4 月 14 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

（二）经公司二届三次董事会决定，于 2003 年 8 月 11 日在《中国证券报》和《上海证券报》上刊登了关于召开公司 2003 年度第一次临时股东大会的通知，并于 2003 年 9 月 10 日在浙江省诸暨市望云路 88 号公司总部召开了此次临时股东大会，会议由董事长舒英钢先生召集并主持，会议实到股东代表 6 人，代表股份占公司总股本的 60%。会议审议并通过了以下内容：

- 1、审议通过了《关于对地方国营宝应开关厂的收购、增资扩股的议案》；

2、审议通过了《关于调整公司坏帐准备计提标准的议案》；

鉴于公司几年来坏帐发生的实际情况及对照同行厂家的坏帐准备计提标准，正确理解财务核算的谨慎性原则，对坏帐准备计提标准作了适当调整，并决定从 2004 年 1 月 1 日开始执行。

附表如下：

菲达环保现行标准		菲达环保调整后标准	
应收帐款帐龄	计提比例	应收帐款帐龄	计提比例
1 年以内	5%	1 年以内	3%
1-2 年	15%	1-2 年	10%
2-3 年	40%	2-3 年	20%
3 年	100%	3 年	50%

3、审议通过了《关于调整公司监事会部分成员的议案》。

由于监事会成员杜迅生先生因工作原因申请解除本公司监事职务，股东大会增选了吴用可先生担任监事。

本次股东大会决议公告刊登于 2003 年 9 月 11 日的《中国证券报》和《上海证券报》上。

第七节 董事会报告

一、公司主营业务的范围及其经营状况

(一) 主营业务范围及其经营状况

1、主营业务范围：电除尘器、烟气脱硫等大气污染防治设备，气力输灰设备，电控设备、钢结构件的研发、设计、生产、销售及安装服务。

2、报告期内主要经营状况：

本报告期实现主营业务收入 52,370 万元，较上年同期增长 59.87%，实现利润总额 3,174 万元，较上年下降 17.81%，净利润 1,560 万元，较上年下降 34.07%。主要原因系原材料价格上涨较快，毛利率较上年下降 5.91 个百分点，未能保持与主营业务收入同步增长及一些投资项目尚未建成投产，经营业绩尚未充分体现和管理跨度的增大，管理费用有所增加。

3、报告期内公司主营业务按类别说明主营业务收入和利润情况如下：（单位：元）
按产品分类

产 品	主营业务收入	构成（%）	主营业务利润	构成（%）
电除尘器	381,672,718.29	72.88	51,479,427.11	65.17
气力输灰	27,454,806.73	5.24	5,038,565.71	6.38

安装业务	31,910,007.00	6.09	5,292,433.55	6.7
脱硫产品	41,045,145.28	7.84	8,095,845.28	10.24
电气配套	41,543,215.71	7.93	9,060,440.98	11.47
水基层原油	75,145.31	0.02	21,489.45	0.04
小 计	523,701,038.32	100	78,988,202.08	100

按地区分

地区	主营业务收入	构成(%)	主营业务利润	构成(%)
华东地区	215,031,646.33	41.06	31,374,113.87	39.72
华南地区	76,146,145.49	14.54	11,192,628.23	14.17
华中地区	28,279,856.07	5.40	3,981,005.38	5.04
华北地区	101,493,261.23	19.38	15,805,539.24	20.01
西北地区	4,713,309.34	0.90	671,399.72	0.85
西南地区	36,135,371.64	6.90	5,939,912.80	7.52
东北地区	61,273,021.48	11.70	9,952,513.46	12.60
出口销售	628,426.74	0.12	71,089.38	0.09
小计	523,701,038.32	100.00	78,988,202.08	100.00

4、占主营业务收入或主营业务利润总额 10% 以上的主要产品情况 单位：元

项目	产品销售收入	产品销售成本	毛利率
电除尘器	381,672,718.29	330,193,291.18	13.49%
脱硫产品	41,045,145.28	32,949,300.00	19.72%
电气配套	41,543,215.71	32,482,774.73	21.81%

(二) 主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩：

1、根据公司董事会决议，本公司和菲达集团共同投资设立诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司，该公司注册资本 800 万元，其中本公司出资 760 万元，占注册资本的 95%。该公司已在诸暨市工商行政管理局登记注册，经营电除尘器、气力输送设备、烟气脱硫设备、钢结构件的安装服务。2003 年度实现主营业务收入 557.7 万元，实现总额 95 万元，净利润 63.1 万元。

2、根据公司董事会决议，本公司与本公司的控股子公司上海菲达暨阳科技发展有限公司，宝开经营团队共同投资设立了江苏菲达宝开电气有限公司。该公司注册资本 3,756 万元，其中本公司出资 2,187 万元，占注册资金的 58.23%；上海菲达出资 618.99 万元，

占注册资本的 33.43%；宝开经营团队出资 313.36 万元，占注册资金的 8.34%。该公司于 2003 年 11 月 13 日在扬州市宣宝应县工商行政管理局登记注册。公司经营电力环保设备、高低压成套开关设备、发电机控制箱、高低压电器元件、仪器仪表、机械设备制造、销售。2003 年度实现主营业务收入 3843 万元，利润总额-12.7 万元。

3、根据公司董事会决议，本公司和菲达集团、浙江大学科技园发展有限公司共同投资设立浙江菲达科技发展有限公司。该公司注册资金 3000 万元，其中本公司出资 2700 万元，占注册资金的 90%，菲达集团出资 270 万元，占注册资金的 9%，浙江大学科技园发展有限公司出资 30 万元，占注册资金的 1%，该公司于 2003 年 5 月 7 日在杭州市工商行政管理局登记注册。公司经营垃圾焚烧尾气处理技术及相关产品、精细化工、生物制药、软件产品、民用环保产品、机械及代工产品和环保的技术开发、服务、成果转让、设计、批发、零售、环保及盛大设备。公司 2003 年实现主营业务收入 659 万元，利润总额 7 万元。

（三）主要供应商、客户情况：

报告期内本公司向前 5 名供应商合计采购金额为 175,613,209.00 元，占公司年度采购总额的 42.58%；向前 5 名客户销售收入总额为 65,738,637.32 元，占公司全部主营业务收入的 12.55%。

（四）在经营中出现的问题与困难及解决方案

1、2003 年公司主要原材料钢材的价格继续大幅度涨价，对业绩产生一定的影响，公司通过技术优化、降低三项费用和挖掘企业内部潜力，以消化原材料涨价的不利因素。

2、国家已经颁布了新的排放标准，使得传统电除尘器技术面临严峻的挑战；公司将加大技术的开发研制并且积极引进新技术，加快技术的升级换代，向市场推出性能更优的新产品。

二、公司投资情况

（一）募集资金投资项目使用情况

1、报告期内投资项目：

（1）浙江菲达科技发展有限公司

由本公司和菲达集团、浙江大学科技园发展有限公司共同投资设立；2003 年 5 月 7 日在杭州市工商行政管理局登记注册，注册号 3301061003440；注册资本为 3,000 万元，由本公司出资 2,700 万元，占注册资本的 90%；菲达集团出资 270 万元，占注册资本的 9%；浙江大学科技园发展有限公司出资 30 万元，占注册资本的 1% 组成。

公司经营范围：服务：垃圾焚烧尾气处理技术及相关产品、精细化工、生物制药、软件产品、民用环保产品、机械及化工产品和技术开发、技术咨询、技术服务、成果转让、设计；批发、零售：环保及成套设备，其他无需报经审批的一切合法项目。

（2）上海菲达暨阳科技发展有限公司

由本公司和菲达集团共同投资设立；2003 年 5 月 15 日在上海市工商行政管理局浦东新区分局登记注册，注册号 3101151018403；注册资本为 3,000 万元，由本公司出资 2,700 万元，占注册资本的 90%；菲达集团出资 300 万元，占注册资本的 10% 组成。

公司经营范围：除尘器、气力输送设备、烟气脱硫设备及其成套工程的开发、设计、生产、销售，除尘器、气力输送设备、烟气脱硫设备及其成套工程的电气设备和成套控制系统的研发、设计、生产、销售（涉及许可经营的凭许可证经营）。

（3）江苏菲达宝开电气有限公司

由本公司与上海菲达、宝开公司经营团队共同投资设立；2003 年 11 月 13 日在江苏省扬州市宝应工商行政管理局登记注册，注册号 3210231000064；注册资本为 3,756 万元，

由本公司出资 2,187 万元，占注册资本的 58.23%；上海菲达出资 1,255.64 万元，占注册资本的 33.43%；宝开公司经营团队出资 313.36 万元，占注册资本的 8.34% 组成。

公司经营范围：电力环保设备、高低压成套开关设备、发电机控制箱、罩壳、安全开关、高低压电器元件、仪器仪表、机械设备制造、销售。

(4) 本期增加湿式石灰烟气脱硫项目 35,440,321 元，系根据 2003 年 4 月 30 日公司与诸暨市牌头镇人民政府签订的土地受让协议，公司向牌头镇人民政府征用牌头镇工业园区土地 650 亩，土地出让价计 38,440,321 元，截至 2003 年 12 月 31 日，已支付 35,440,321 元。

报告期内公司完成投资 104,520,000.00 元，比上年增加 92,070,000.00 元，增幅为 739.52%。

2、截至报告期末募集资金使用情况

公司 4000 万 A 股于 2002 年 7 月份发行上市，募集资金净额为 272,331,121.1 元。

至本报告期末，公司募集资金投资前景未发生变化，未使用资金暂存银行，具体情况如下：

金额单位：元

募集资金总额	272,331,121.10		本年度已使用募集资金总额	113,834,883.10	
			已累计使用募集资金总额	122,836,611.98	
承诺项目	拟投入金额	实际投入金额	产生收益金额	计划完工进度 (%)	实际完工进度 (%)
湿式石灰 / 石灰石法烟气脱硫项目	160,000,000	43,197,816.41	0	50	30
垃圾焚烧尾气处理成套设备技改项目	51,130,000	27,000,000.00	70,000	80	70
大型高效布袋除尘器技改项目	39,000,000	3,768,795.57	0	30	10
除尘、输灰、脱硫专用控制设备技改项目	48,870,000	48,870,000.00	-127,000	80	80
合计	299,000,000	122,836,611.98	0		—
未达到计划进度和收益的说明	见“注”				

注：募集资金投资项目未达到计划进度和收益的说明

(1) 公司原计划在 2001 年 12 月底前公开发行股票，而公司实际于 2002 年 7 月 8 日公开发行股票，募集资金到位时间的推迟影响了计划进度和预计收益。

(2) 湿式石灰/石灰石法烟气脱硫项目

a、募集资金到位后，为了借助外部公司加工、生产方面的优势，加快项目实施，抢占市场，公司于 2002 年 10 月 25 日召开了第一届董事会第十次会议，审议通过了《关于调整募集资金投向—湿式石灰/石灰石法烟气脱硫项目实施方式》的议案，拟将募集资金 15,000 万元及自有资金 1,000 万元与浙江凯达集团有限公司(简称“凯达集团”)在诸暨市城西开发区合资成立“浙江凯达机床与装备有限公司”，由该公司负责实施湿式石灰/石灰石法烟气脱硫项目。但是，由于本公司和凯达集团对凯达集团拟出资资产的评估范围及评估价格发生重大分歧，无法取得一致意见，凯达集团终止了该项目的实施。鉴于此，本公司于 2002 年 11 月 14 日召开了第一届董事会第十一次会议，决议取消该议案。

b、2002 年杭金衢高速公路建成后，诸暨市政府在该公路的牌头出口处规划牌头工业区，其地价和其它配套条件等均优于原来公司项目可行性报告中规划的城西工业区。为了降低实施湿式石灰/石灰石法烟气脱硫项目的成本，利用牌头工业园的优惠政策，使项目实施产生更好的效益，经诸暨市政府批准，公司拟在新规划的牌头工业园中建立菲达环保工业园，在该园区实施湿式石灰/石灰石法烟气脱硫项目。目前已完成新征 520 亩土地的省、市级批复，以及规划红线的定点工作，正在准备地质勘探。

上述原因导致了本项目的实施延缓。

(3) 大型高效布袋除尘器技改项目

公司于 2002 年 5 月与美国 Ducon 公司签订了技术引进合同，合同额为 90 万美元（折合人民币约 747 万元），目前已经支付 376.88 万元，占项目总投资的 9.58%。大型高效布袋除尘器技改项目已完成技术引进。

为了充分利用菲达环保工业园的优惠条件，公司决定将该项目安排在牌头工业园内的菲达环保工业园实施。由于菲达环保工业园尚未建成，导致本项目实施缓慢。

(二) 非募集资金投资项目情况

1、2003 年 2 月 28 日，由本公司与浙江菲达机电集团有限公司共同投资组建的诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司，在诸暨市工商行政管理局登记注册，注册号 3306811008309。注册资本：8,000 万元，本公司 760 万元，占注册资本的 95%；菲达集团 40 万元，占注册资本的 5%。

公司经营范围：除尘器、气力输送设备、烟气脱硫设备、电控设备及其它环保工程的安装、检修改造；机电设备安装；钢结构及烟气管道的安装。

2、2003 年 6 月 2 日，由本公司联合浙江天洁水泥有限公司、自然人何杭儿共同组建的安徽菲达水泥有限公司，在安徽省广德县工商行政管理局登记注册，注册号 3425232000451。注册资本 2,500 万元，本公司 750 万元，占注册资本的 30%；浙江天洁水泥有限公司 1,500 万元，占注册资本的 60%；何杭儿 250 万元，占注册资本的 10%。

公司经营范围：水泥及水泥制品的生产、销售。

3、投资项目进度

序号	项目	项目进度 (%)	收益状况 (元)
1	诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司	100	599,809.19
2	安徽菲达水泥有限公司	在建	0
	合计	—	599,809.19

三、公司财务状况

(一) 经营成果

单位：元

项目	2003 年度	2002 年度	增减额	增减幅度
总资产	987,913,791.77	665,415,507.74	322,498,284.03	48.46%
长期负债	0	/		
股东权益	387,828,423.49	392,113,462.86	-4,285,039.37	-1.09%
主营业务利润	78,988,202.08	67,659,352.15	11,328,849.93	16.74%

净利润	15,601,437.87	23,659,488.81	-8,058,050.94	-34.06%
现金及现金等价物净增加额	-23,844,097.51	282,421,005.21	-306,265,102.72	-108.44%

变动说明：

①总资产增加：主要是银行贷款、预收帐款增加所致。

②股东权益减少：会计调整 2002 年的红利分配 2,000 万，转入期初未分配利润与 2003 年度增加的未分配利润的轧差。

③主营业务利润增加：主要系主营业务收入增加，相应增加主要业务利润。

④净利润减少：主要是原材料涨价，毛利率下降所致。

⑤现金及现金等价物净增加额减少：主要是投资增长所致。

(二) 财务状况

主要资产项目及重大变化

项 目	金 额(万元)		增(+)-减(-)变动(%)
	2003 年度	2002 年度	
总 资 产	987,913,791.77	665,415,507.74	48.46
货币资产	297,049,390.71	320,893,488.22	-7.43
短期投资	0	0	
应收票据	11,432,096.79	3,333,000.00	242.99
应收款项	85,342,793.57	43,557,750.74	95.93
存 货	348,241,428.37	196,327,893.85	77.38
固定资产	98,663,345.70	29,824,267.61	230.82
在建工程	52,302,276.89	9,001,728.88	481.02
短期借款	126,535,582.60	35,000,000.00	261.53
应付款项	113,075,677.27	79,444,095.80	42.33
预提费用	588,934.14	27,930.00	2008.6
流动负债	587,670,871.60	292,417,687.56	100.97
长期借款	0	0	0
应付债券	0	0	0
负债总额	587,670,871.60	292,417,687.56	100.97
股东权益	387,913,791.77	372,113,462.86	-1.07
经营活动产生的现金净流量	-17,619,142.11	32,419,210.91	-154.35
投资活动产生的现金净流量	-76,848,383.69	-34,563,558.69	-122.34
筹资活动产生的现金净流量	70,623,428.29	284,565,352.99	-75.18
现金及现金等价物净增加额	-23,844,097.51	282,421,005.21	-108.44

四、经营环境变化对公司的影响

1、钢材价格的大幅波动，仍然是影响业绩最大的不确定因素。

2、随着电力需求的增长，极大地拉动了电力工业的发展，推动了新一轮电力建设周期，作为电力建设的主要辅机电除尘器、烟气脱硫设备等环保产品的需求随之增长，这将对公司整体经营产生积极作用。

五、董事会日常工作情况

(一) 报告期内董事会的会议情况及决议内容。

报告期内，董事会召开了九次会议。

1、第一届董事会第十二次会议于 2003 年 3 月 7 日在浙江省诸暨市望云路 88 号公司总部举行，董事王志华委托董事舒英钢，董事骆一峰委托董事寿志毅，独立董事应松年委托独立董事刘吉瑞参加会议并表决，会议审议通过了如下决议：

- (1) 《公司 2003 年主营业务经营计划》；
- (2) 《公司 2003 年电除尘器等产品汽车运输分包协议》；
- (3) 《公司 2002 年年度董事会工作报告》；
- (4) 《公司 2002 年年度报告》及《报告摘要》；
- (5) 《公司 2002 年年度利润分配预案》；
- (6) 《关于调整募集资金投向——除尘、输灰、脱硫专用控制设备生产技改项目实施方式的议案》；
- (7) 《公司第二届董事会董事成员候选人的议案》；
- (8) 《关于续聘浙江天健会计师事务所有限公司为公司财务审计机构的议案》；
- (9) 《修改公司章程的议案》；
- (10) 《关于召开公司 2002 年年度股东大会的议案》。

2、第一届董事会第十三次会议于 2003 年 3 月 25 日在公司总部举行，独立董事应松年委托独立董事刘吉瑞参加会议并表决，会议审议通过了如下决议：

(1) 《修改公司 2002 年年度股东大会议案——关于调整募集资金投向——垃圾焚烧尾气处理成套设备技改项目实施方式》。

3、第二届董事会第一次会议于 2003 年 4 月 11 日在公司总部举行，董事徐修家委托董事舒英钢参加会议并表决，会议审议通过了如下决议：

- (1) 选举舒英钢先生为公司董事长，石培根先生为公司副董事长；
- (2) 《关于聘任公司总经理、副总经理及财务总监等高级管理人员的议案》；
- (3) 《关于聘任公司董事会秘书的议案》；
- (4) 《关于设立战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会的议案》；
- (5) 《关于设立公司董事长办公室、广东分公司的议案》；
- (6) 《关于设立诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司的议案》。

4、第二届董事会第二次会议于 2003 年 4 月 25 日在公司总部举行，董事徐修家先生委托董事舒英钢先生参加会议并表决，会议审议通过了如下决议：

- (1) 《公司 2003 年第一季度报告》。

5、第二届董事会第三次会议于 2003 年 8 月 6 日在公司总部举行，董事戚建刚先生委托董事寿志毅先生，独立董事隋永滨先生委托独立董事何元福先生，独立董事方向先生委托独立董事胡忠勇先生参加会议并表决，会议审议通过了如下决议：

- (1) 《关于对地方国营宝应开关厂的收购、增资扩股的议案》；
- (2) 《关于调整坏帐准备计提标准的议案》；

(3) 《关于召开浙江菲达环保科技股份有限公司 2003 年度第一次临时股东大会的议案》。

6、第二届董事会第四次会议于 2003 年 8 月 16 日在公司总部举行，董事戚建刚先生委托董事寿志毅先生，独立董事隋永滨先生委托独立董事何元福先生，独立董事方向先生委托独立董事胡忠勇先生参加会议并表决，会议审议通过了如下决议：

(1) 《公司 2003 年半年度报告及报告摘要》。

7、第二届董事会第五次会议于 2003 年 9 月 23 日以通讯表决方式举行，会议审议通过了如下决议：

(1) 《公司投资者关系管理规定》。

8、第二届董事会第六次会议于 2003 年 10 月 30 日在公司总部举行，董事孟宪仪、徐修家、汪乐宇先生委托董事舒英钢先生，董事戚建刚先生委托董事何国良先生，独立董事包纯田先生委托独立董事隋永滨先生，独立董事何元福先生委托独立董事胡忠勇先生参加会议并表决，会议审议通过了如下决议：

(1) 《公司 2003 年第三季度报告》。

9、第二届董事会第七次会议于 2003 年 12 月 17 日在公司总部举行，董事徐修家先生委托董事舒英钢先生参加会议并表决，会议审议通过了如下决议：

- (1) 《公司独立董事工作制度》；
- (2) 《公司董事会战略委员会工作细则》；
- (3) 《公司董事会审计委员会工作细则》；
- (4) 《公司董事会提名委员会工作细则》；
- (5) 《公司董事会薪酬与考核委员会工作细则》；

会议同意增选独立董事胡忠勇先生为董事会提名委员会成员，独立董事何元福先生为董事会薪酬与考核委员会成员。

10、报告期内，公司未进行利润分配、公积金转让，无配股、增发新股方案。

(二) 董事会对股东大会决议的执行情况

报告期内，公司董事会严格按照股东大会的决议和授权，认真执行股东大会已通过的决议。

六、2003 年度利润分配预案

(一) 公司 2003 年度利润分配预案：

本期公司不进行利润分配。

(二) 资本公积金转增股本预案：

截止 2003 年 12 月 31 日，公司资本公积金为 232,444,643.86 元，以 2003 年度末总股本 100,000,000 股为基数，向全体股东按每 10 股转增 4 股，共计转增 40,000,000 股，转增后，公司总股本将达 140,000,000 股。

七、注册会计师对公司控股股东及其他关联方占用资金情况的专项说明：

公司

八、公司报告期内，未发生变更信息披露指定报刊的情况。

第八节 监事会报告

一、报告期内监事会会议情况

报告期内监事会共召开了六次会议。

1、第一届监事会第九次会议于 2003 年 3 月 7 日在公司总部召开，全体监事参加了会议，会议审议并通过了如下决议：

- (1) 《公司 2002 年度报告及报告摘要》；
- (2) 《公司 2002 年度利润分配预案》；
- (3) 《公司第二届监事会监事候选人的议案》。

2、第一届监事会第十次会议于 2003 年 3 月 25 日在公司总部召开，监事杜迅生委托监事寿长根参加会议并表决，会议审议并通过了如下决议：

(1) 《修改公司 2002 年年度股东大会案——关于调整募集资金投向——垃圾焚烧尾气处理成套设备技改项目实施方式》；

(2) 《关于调整募集资金投向——除尘、输灰、脱硫专用控制设备生产技改项目的实施方式》。

3、第二届监事会第一次会议于 2003 年 4 月 11 日在公司总部召开，新一届监事会监事寿长根、徐基裕、杜迅生参加了会议，会议审议并通过了如下决议：

- (1) 选举寿长根先生为监事会召集人；
- (2) 《关于设立诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司的议案》。

4、第二届监事会第二次会议于 2003 年 4 月 25 日在公司总部召开，全体监事参加了会议，会议审议并通过了如下决议：

- (1) 《公司 2003 年第一季度报告》。

5、第二届监事会第三次会议于 2003 年 8 月 6 日在公司总部召开，监事杜迅生先生委托监事寿长根先生参加会议并表决，会议审议通过了如下决议：

- (1) 《关于对地方国营宝应开关厂的收购、增资扩股的议案》；
- (2) 《关于调整坏帐准备计提标准的议案》；
- (3) 《关于调整公司监事会部分成员的议案》。

6、第二届监事会第四次会议于 2003 年 8 月 16 日在公司总部召开，监事杜迅生先生委托监事寿长根先生参加会议并表决，会议审议通过了如下决议：

- (1) 《公司 2003 年半年度报告及报告摘要》。

7、报告期内，监事会成员参加了公司召开的股东大会，列席了董事会召开的各次会议。

二、监事会履行职责情况

(一) 公司依法运作情况

公司监事会根据国家有关法律法规和公司章程，对公司依法运作情况进行了监督。报告期内，公司决策程序合法，已建立了较为完善的内部控制制度，公司监事会对公司董事、经理 2003 年度行使职权情况进行了考核，公司董事及其他高级管理人员没有违反法律、法规及公司章程的规定，没有损害公司利益。

(二) 报告期内公司无重大诉讼事项。公司、公司董事会及全体董事为未受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评。

(三) 检查公司财务情况

报告期内，公司 2003 年度财务会计报告真实反映了公司财务状况和经营业绩，浙江天健会计师事务所已出具了无保留意见的审计报告。

(四) 本报告期内《修改公司 2002 年年度股东大会案—关于调整募集资金投向—垃圾焚烧尾气处理成套设备技改项目实施方式》及《调整募集资金投向—除尘、输灰、脱硫专用控制设备生产技改项目的实施方式》；适应市场需求，符合公司发展目标，调整程序合法。最近一次募集资金投入项目和调整后承诺投入项目一致。

(五) 资产收购、出售情况

报告期内公司收购资产程序合法，交易公平，没有损害公司及股东利益，无出售资产行为。

(六) 关联交易情况

报告期内，公司关联交易严格按照《公司章程》和《公司关联交易决策权限与程序规则》办理，参照市场价定价，没有进行违法违规操作；交易公平、合理，没有损害上市公司的利益。具体情况如下：

1 关联方关系

1.1 存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
菲达集团	浙江省诸暨市	钢结构件加工、脱硫设备	母公司	国有独资	寿志毅
诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司	诸暨市望云路 88 号	除尘器等环保设备	子公司	有限责任	赵永水
江苏菲达宝开电气有限公司	宝应县经济开发区	电力环保设备等	子公司	有限责任	石培根
浙江菲达科技发展有限公司	杭州市西湖区 玉古路	垃圾焚烧尾气处理等	子公司	有限责任	舒英钢
上海菲达暨阳科技发展有限公司	浦东张江高科技园区	除尘器等环保设备	子公司	有限责任	舒英钢
杭州菲达物料输送工程有限公司	杭州天目山路	粉粒料输送技术等	子公司	有限责任	郑玉林
沈阳菲达世纪电力环保有限公司	辽宁省沈阳市	烟气脱硫等环保设备	子公司	有限责任	舒英钢

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
菲达集团	10,147 万元			10,147 万元
诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司		800 万元		800 万元
江苏菲达宝开电气有限公司		3,756 万元		3,756 万元
浙江菲达科技发展有限公司		3,000 万元		3,000 万元
上海菲达暨阳科技发展有限公司		3,000 万元		3,000 万元
杭州菲达物料输送工程有限公司		500 万元		500 万元
沈阳菲达世纪电力环保有限公司	200 万元			200 万元

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
菲达集团	4,800 万元	48					4,800 万元	48
诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司			760 万元	95			760 万元	95
江苏菲达宝开电气有限公司			3,442.64 万元	91.657			3,442.64 万元	91.657
浙江菲达科技发展有限公司			2,700 万元	90			2,700 万元	90
上海菲达暨阳科技发展有限公司			2,700 万元	90			2,700 万元	90
杭州菲达物料输送工程有限公司			300 万元	60			300 万元	60
沈阳菲达世纪电力环保有限公司	110 万元	55					110 万元	55

1.2 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
浙江菲达机电集团诸暨康达机械有限公司	同一母公司且为本公司股东
浙江菲达机电集团诸暨环达机械有限公司	同一母公司且为本公司股东
诸暨市电除尘器安装公司	同一母公司
诸暨市除尘物资经销公司	同一母公司
诸暨市菲达东方钢结构工程有限公司	同一母公司
浙江省诸暨市山达机械有限公司	同一母公司
安徽菲达水泥有限公司	联营企业
浙江奥力电机股份有限公司	联营企业

2 关联方交易情况
2.1 采购货物

企业名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
菲达集团	11,093,527.09	比照市场价	4,086,566.49	比照市场价
浙江菲达机电集团诸暨康达机械有限公司	5,472,985.09	比照市场价	2,284,218.27	比照市场价
浙江菲达机电集团诸暨环达机械有限公司	1,336,627.55	比照市场价	219,658.12	比照市场价
浙江省诸暨市山达机械有限公司	102,189.24	比照市场价	278,900.77	比照市场价
诸暨市除尘物资经销公司	801,835.08	比照市场价	172,940.53	比照市场价
小 计	18,807,164.05		7,042,284.18	

2.2 销售原材料

企业名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
菲达集团	2,319,638.01	比照市场价	3,492,931.08	比照市场价
浙江菲达机电集团诸暨康达机械有限公司	401,489.72	比照市场价	29,576.15	比照市场价
浙江菲达机电集团诸暨环达机械有限公司	539,375.33	比照市场价	132,300.25	比照市场价
诸暨市除尘物资经销公司	460,574.29	比照市场价	702,634.69	比照市场价
浙江省诸暨市山达机械有限公司	445,707.91	比照市场价	176,424.60	比照市场价
小计	4,166,785.26		4,533,866.77	

2.3 关联方应收应付款项余额

项目及企业名称	余 额		占全部应收（预收）应付（预付）款余额的比重（%）	
	期末数	期初数	期末数	期初数
(1) 应收账款				
菲达集团	11,508.50		0.01	
小 计	11,508.50		0.01	
(2) 其他应收款				
菲达集团	[注 1]	998,714.16		8.11
诸暨市电除尘器安装公司	[注 2]	534,169.27		4.34
小 计		1,532,883.43		12.45
(3) 应付票据				
菲达集团	3,500,000.00		4.55	
浙江菲达机电集团诸暨康达机械有限公司	2,489,049.35		3.24	
浙江菲达机电集团诸暨环达机械有限公司	1,262,724.55		1.64	
浙江省诸暨市山达机械有限公司	2,067,021.79		2.69	
小 计	9,318,795.69		12.12	
(4) 应付账款				
菲达集团	179,463.51	522,072.52	0.16	0.65
浙江菲达机电集团诸暨康达机械有限公司	1,653,098.73	744,033.33	1.46	0.94
浙江菲达机电集团诸暨环达机械有限公司	522,579.85	157,943.49	0.46	0.20
浙江省诸暨市山达机械有限公司	1,758,302.66	703,081.74	1.55	0.89
小 计	4,113,444.75	2,127,131.08	3.63	2.68
(5) 其他应付款				
菲达集团	263,743.81		1.96	
浙江菲达机电集团诸暨康达机械有限公司	19,650.00		0.14	
浙江菲达机电集团诸暨环达机械有限公司	19,670.00		0.14	
诸暨市电除尘器安装公司	18,904.80	159,500.00	0.13	8.49

诸暨市除尘物资经销公司	440,860.88		3.25	
浙江省诸暨市山达机械有限公司	19,900.00		0.15	
小 计	782,729.49	159,500.00	5.77	8.49

注 1: 本期本公司为菲达集团代垫许可证等费用 1,402,232.84 元, 截至 2003 年 12 月 31 日均已收回。

注 2: 本期本公司为诸暨市电除尘器安装公司代垫税金等费用 335,350.14 元, 截至 2003 年 12 月 31 日均已收回。

2.4 其他关联方交易

(1) 接受劳务

1) 本公司委托菲达集团及其下属子公司加工物资, 本期及上年同期支付加工费情况如下:

单位名称	本期数	上年同期数
菲达集团	29,006,516.53	9,910,515.43
浙江菲达机电集团诸暨康达机械有限公司	4,310,738.69	2,475,644.75
浙江菲达机电集团诸暨环达机械有限公司	4,820,446.89	1,210,987.64
浙江省诸暨市山达机械有限公司	3,177,849.73	1,968,996.61
小 计	<u>41,315,551.84</u>	<u>15,566,144.43</u>

加工费比照对外加工的市场价进行结算, 其中铆焊钢结构件总平均含税加工费控制在 1,100.00 元/吨以下, 出口产品配套件及精加工件加工费控制在 2,500.00 元/吨以下。

2) 菲达集团本期为本公司提供运输服务, 本公司共计支付运费 11,680,960.00 元。

(2) 租赁

1) 房屋租赁

本公司 2001 年 6 月 1 日与菲达集团签订《房屋租赁协议》, 将房屋所有权证号为“诸字第 10526 号”建筑面积为 1,592.70 平方米的办公用房租赁给菲达集团使用, 租赁期为 2001 年 6 月 1 日至 2011 年 5 月 30 日。每年租赁费系按该房屋评估价值乘以当年中国工商银行同期贷款利率的 1.1 倍计算。菲达集团已按上述租赁协议支付相应的租赁费。

2) 土地租赁

本公司下属压力容器分厂使用的位于诸暨城关曲山弄村的土地使用权系向菲达集团租用, 该土地使用权证号为“诸国用[2000]字第 1-916”, 面积为 33,134.2 平方米, 每年租赁费按该土地评估价值乘以中国工商银行同期贷款利率的 1.1 倍计算, 租赁期限为 2001 年 6 月 1 日至 2011 年 5 月 30 日。本公司已按上述租赁协议计提并支付相应的租赁费。

根据本公司控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司与菲达集团签订的《土地租赁协议》, 菲达集团将其所有的江苏省宝应县苏中南路 60 号、土地使用权证号为宝应国用[2002]字第 1169 号的土地使用权租赁给江苏菲达宝开电气有限公司使用, 每年租赁费按该土地评估价值乘以中国工商银行同期贷款利率的 1.1 倍计算, 租赁期限为 2003 年 8 月 1 日至 2005 年 7 月 30 日。本公司已按上述租赁协议计提并支付相应的租赁费。

(3) 根据宝应县人民政府与菲达集团签订的土地出让协议, 原地方国营宝应开关厂厂区所在土地使用权出让给菲达集团, 过户手续尚未办妥。菲达集团以证号为宝应国用[2002]字第 1169 号的土地使用权, 为本公司控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司与中国银行

宝应支行签订的最高额为 951.70 万元的借款合同提供抵押。

(4) 关键管理人员报酬

2002 年度公司共有关键管理人员 7 人，报酬总额 77.5 万元。2003 年度公司共有关键管理人员 11 人，报酬总额 112 万元。经公司董事会会议审议通过的关键管理人员报酬方案如下：

2002 年度			
报酬档次	1-5 万	5-10 万	10 万以上
人数		4	3

2003 年度			
报酬档次	1-5 万	5-10 万	10 万以上
人数		6	5

第九节 重要事项

一、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

二、报告期内收购及出售资产情况

报告期内公司无收购、出售资产情况。

三、重大关联交易

1. 采购货物

企 业 名 称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
浙江菲达机电集团诸暨康达机械有限公司	6,403,392.55	比照市场价	2,284,218.27	比照市场价
浙江菲达机电集团诸暨环达机械有限公司	1,563,854.23	比照市场价	219,658.12	比照市场价
浙江省诸暨市山达机械有限公司	119,561.41	比照市场价	278,900.77	比照市场价
菲达集团	12,979,426.69	比照市场价	4,086,566.49	比照市场价
诸暨市除尘物资经销公司	938,147.04	比照市场价	172,940.53	
小计	22,004,381.92		7,042,284.18	

2. 销售原材料

企 业 名 称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
菲达集团	2,711,244.48	比照市场价	3,492,931.08	比照市场价
浙江菲达机电集团诸暨康达机械有限公司	469,742.97	比照市场价	29,576.15	比照市场价
浙江菲达机电集团诸暨环达机械有限公司	631,069.14	比照市场价	132,300.25	比照市场价
诸暨市除尘物资经销公司	538,871.92	比照市场价	702,634.69	比照市场价
浙江省诸暨市山达机械有限公司	521,478.25	比照市场价	176,424.60	比照市场价
小 计	4,872,406.76		4,533,866.77	

3. 关联方应收应付款项余额

项目及企业名称	余 额		占全部应收(预收)应付(预付) 款余额的比重(%)	
	期末数	期初数	期末数	期初数
(1) 应收账款				
菲达集团		11,508.50		0.14
浙江省诸暨市山达机械有限公司				
诸暨市电除尘器安装公司				
小 计				
(2) 其他应收款				
诸暨市电除尘器安装公司		764,519.41		6.21
菲达集团		1,000,429.01		8.12
小 计		1,764,948.42		14.33
(3) 应付账款				
浙江菲达机电集团诸暨康达机械有限公司		744,033.33		0.94
菲达集团		522,072.52		0.61
诸暨市电除尘器安装公司		159,500.00		0.20
浙江菲达机电集团诸暨环达机械有限公司		157,943.49		0.20
浙江省诸暨市山达机械有限公司		703,081.74		0.89
诸暨市除尘物资经销公司				
小 计		2,286,631.08		2.84
(4) 其他应付款				
菲达集团				
小 计				

4. 其他关联方交易

4.1 购买或销售除商品以外的其他资产

4.2 接受劳务

4.2.1 本公司委托菲达集团及其下属子公司加工物资，本期及上年同期支付加工费情况如下：

单位名称	本期数	上年同期数
菲达集团		9,910,515.43
浙江菲达机电集团诸暨康达机械有限公司		2,475,644.75
浙江菲达机电集团诸暨环达机械有限公司		1,210,987.64
浙江省诸暨市山达机械有限公司		1,968,996.61
小 计		<u>15,566,144.43</u>

4.2.2 加工费的定价政策

比照对外加工的市场价进行结算，其中铆焊钢结构件总平均含税加工费控制在 1,100.00 元/吨以下，出口产品配套件及精加工件加工费控制在为 2,500.00 元/吨以下。

4.3 租赁

4.3.1 房屋租赁

本公司 2001 年 6 月 1 日与菲达集团签订《房屋租赁协议》，将房屋所有权证号为“诸字第 10526 号”建筑面积为 1,592.70 平方米的办公用房租赁给菲达集团使用，租赁期为 2001 年 6 月 1 日至 2011 年 5 月 30 日。每年租赁费系按该房屋评估价值乘以当年中国工商银行同期贷款利率的 1.1 倍计算。菲达集团已按上述租赁协议支付相应的租赁费。

4.3.2 土地租赁

本公司下属压力容器分厂占用的位于诸暨城关曲山弄村的土地系菲达集团所有，土地使用权证号为“诸国用[2000]字第 1-916”，面积为 33,134.2 平方米。2001 年 6 月 1 日，本公司与菲达集团签订该宗地块的《土地租赁合同》，每年租赁费按该土地评估价值乘以中国工商银行同期贷款利率的 1.1 倍计算，租赁期限为 2001 年 6 月 1 日至 2011 年 5 月 30 日。本公司已按上述租赁协议计提并支付相应的租赁费。

5、公司与关联方未发生债权、债务往来、担保等事项。

四、重大合同及其履行情况

- 1、报告期内，公司无托管、承包、租赁资产情况。
- 2、报告期内，公司无重大担保。
- 3、报告期内，公司未发生委托他人进行现金资产管理事项。
- 4、报告期内，公司无其它重大合同。

五、承诺事项

- 1、报告期内，公司无承诺事项。
- 2、控股 5% 以上股东及承诺

浙江菲达机电集团有限公司持有本公司 48% 股份，为了避免同业竞争，菲达集团于 2001 年 5 月 9 日召开的董事会已作出决议，从 2001 年 6 月 1 日（含 6 月 1 日）起，菲达集团下属的诸暨电除尘器安装公司除了继续履行原有安装工程合同外，不再承接新业务，在原有安装工程合同履行完毕后，于 2002 年底前注销该公司。后鉴于实际情况（诸暨电

除尘器安装公司于 2001 年 6 月 1 日前签订的合同中尚有部份合同还未执行完毕及部份合同质保金尚未回收完毕)，浙江菲达机电集团有限公司承诺于 2004 年 6 月 31 日前注销诸暨电除尘器安装公司，现承诺再延期一年于 2005 年 6 月 31 日前注销该公司，在报告期内及报告期后不再承接电除尘器安装业务。

六、聘任会计师事务所情况、

报告期内，公司根据股东大会决议续聘浙江天健会计师事务所有限公司为公司审计机构。公司报告期支付该所的报酬为：2000 年度报告审计费 10 万元，2001 年度报告审计费 10 万元，2002 年度报告审计费 32 万元，2003 年度报告审计费 40 万元。该事务所已连续为本公司服务了四年。

七、监督稽查情况

报告期内，公司、公司董事会及全体董事未受到中国证监会稽查、行政处罚、通报批评，未受到证券交易报公开谴责、内部批评，未收到监管关注函。

八、公司无其它重大事项。

第十章 财务报告

审计报告

浙天会审[2004]第 659 号

浙江菲达环保科技股份有限公司全体股东：

我们审计了贵公司 2003 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2003 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及 2003 年度的现金流量表和合并现金流量表。这些会计报表的编制是贵公司管理当局的责任，我们的责任是在实施审计工作的基础上对这些会计报表发表审计意见。

我们按照中国注册会计师独立审计准则计划和实施审计工作，以合理确信会计报表是否不存在重大错报。审计工作包括在抽查的基础上检查支持会计报表金额和披露的证据，评价管理当局在编制会计报表时采用的会计政策和作出的重大会计估计，以及评价会计报表的整体反映。我们相信，我们的审计工作为发表意见提供了合理的基础。

我们认为，后附的会计报表符合国家颁布的企业会计准则和《企业会计制度》的规定，在所有重大方面公允反映了贵公司 2003 年 12 月 31 日的财务状况以及 2003 年度的经营成果和现金流量。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师：吕苏阳

中国·杭州

中国注册会计师：楼胜亚

报告日期：2004 年 4 月 10 日

浙江菲达环保科技股份有限公司

会计报表附注

2003 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江菲达环保科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)系经浙江省人民政府证券委员会浙证委[2000]8号文批准,由浙江菲达机电集团有限公司(以下简称“菲达集团”)为主发起人,联合中国国际热能工程公司、河北北方电力开发股份有限公司、浙江大学、诸暨机床厂、浙江菲达机电集团诸暨康达机械有限公司、浙江菲达机电集团诸暨环达机械有限公司等六家法人单位和岑可法、骆仲泱两位自然人发起设立,于2000年4月30日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为3300001006738(1/1)的企业法人营业执照,现有注册资本10,000万元,折10,000万股(每股面值1元),其中已流通股份4,000万股(A股)。公司股票已于2002年7月22日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制造行业。经营范围:除尘器、气力输送设备、烟气脱硫设备、电控设备、钢结构件的研究开发、设计、生产、销售及安装服务,压力容器的设计、制造、销售。主要产品为除尘器、气力输送设备、烟气脱硫设备、电控设备、钢结构件和压力容器,并为上述产品提供安装服务。

二、公司采用的主要会计政策、会计估计和合并会计报表的编制方法

(一) 会计准则和会计制度

执行企业会计准则和《企业会计制度》及其补充规定。

(二) 会计年度

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

(三) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(四) 记账基础和计价原则

以权责发生制为记账基础,以历史成本为计价原则。

(五) 外币业务核算方法

对发生的外币经济业务，采用当月 1 日中国人民银行公布的市场汇价（中间价）折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，按期末市场汇价（中间价）进行调整，发生的差额，与购建固定资产有关且在其达到预定使用状态前的，计入有关固定资产的购建成本；与购建固定资产无关的，属于筹建期间的计入长期待摊费用；属于生产经营期间的计入当期财务费用。

(六) 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起 3 个月内到期）、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。

(七) 坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

坏账准备按应收款项（包括应收账款和其他应收款）账龄分析法计提，根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定提取比例分别为：账龄 1 年（含 1 年，以下类推）以内的，按其余额的 5% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 15% 计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 40% 计提；账龄 3 年以上的，按其余额的 100% 计提。

2. 坏账的确认标准为：

- (1) 债务人破产或者死亡，以其破产财产或者遗产清偿后，仍然无法收回；
- (2) 债务人逾期未履行其清偿义务，且具有明显特征表明无法收回。

对确实无法收回的应收款项，经批准后作为坏账损失，并冲销提取的坏账准备。

(八) 存货核算方法

1. 存货包括在正常生产经营过程中持有以备出售的产成品或商品，为了出售仍然处于生产过程中的在产品，以及将在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料、物料等。

2. 存货按实际成本计价。购入并已验收入库原材料按实际成本入账，发出原材料采用加权平均法核算；入库产成品按实际生产成本入账，发出电除尘器及气力输送设备产成品按合同完工进度同比例结转成本；发出除电除尘器及气力输送设备外的其他产成品采用加权平均法核算；领用低值易耗品采用一次摊销法摊销。生产领用的包装物直接计入成本费用。

3. 存货数量的盘存方法采用永续盘存制。

4. 由于存货遭受毁损、全部或部分陈旧过时和销售价格低于成本等原因造成的存货成本不可收回的部分，按单个存货项目的成本高于可变现净值的差额提取存货跌价准备；但对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量。

（九）长期投资核算方法

1. 长期股权投资，按取得时的实际成本作为初始投资成本。投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 以下，或虽占 20% 或 20% 以上，但不具有重大影响的，按成本法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 20% 或 20% 以上，或虽投资不足 20% 但有重大影响的，采用权益法核算；投资额占被投资企业有表决权资本总额 50%（不含 50%）以上的，采用权益法核算，并合并会计报表。

2. 股权投资差额，合同规定了投资期限的，按投资期限摊销。合同没有规定投资期限的，初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不低于 10 年的期限摊销。

自财政部财会[2003]10 号文发布之后发生的股权投资差额，如初始投资成本大于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，按不超过 10 年的期限摊销，初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额，记入“资本公积—股权投资准备”科目。

3. 长期债权投资，以取得时的初始投资成本计价。债券投资的溢价或折价在债券存续期间内，按直线法予以摊销。债券投资按期计算应收利息，经调整债券投资溢价或折价摊销额后的金额，确认为当期投资收益；债券初始投资成本中包含的相关费用，如金额较大的，于债券购入后至到期前的期间内在确认相关债券利息收入时摊销，计入损益；其他债权投资按期计算应收利息，确认为当期投资收益。

4. 期末由于市价持续下跌或被投资单位经营状况恶化等原因，导致长期投资可收回金额低于账面价值，按单项投资可收回金额低于长期投资账面价值的差额提取长期投资减值准备。

(十) 委托贷款核算方法

1. 委托金融机构贷出的款项，按实际委托贷款的金额入账。
2. 委托贷款利息按期计提，计入损益；按期计提的利息到期不能收回的，停止计提利息，并冲回原已计提的利息。
3. 期末，按委托贷款本金与可收回金额孰低计量，可收回金额低于委托贷款本金的差额，计提委托贷款减值准备。

(十一) 固定资产及折旧核算方法

1. 固定资产是指同时具有以下特征的有形资产：(1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的；(2) 使用年限超过一年；(3) 单位价值较高。

2. 固定资产按取得时的成本入账。融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的原账面价值与最低租赁付款额的现值中较低者，作为入账价值。如果融资租赁资产占资产总额的比例等于或小于 30% 的，在租赁开始日，按最低租赁付款额，作为固定资产的入账价值。

3. 固定资产折旧采用年限平均法。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用年限和预计净残值率（原值的 3%；土地使用权规定使用年限高于相应的房屋、建筑物预计使用年限的影响金额，也作为净残值预留。符合资本化条件的固定资产装修费用，不预留残值）确定折旧年限和年折旧率如下：

固定资产类别	折旧年限（年）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	15-35	6.47-2.77
通用设备	10	9.70
专用设备	5	19.40
运输工具	8	12.13
电子设备	4	24.25
固定资产装修	5	20.00

4. 期末由于市价持续下跌、技术陈旧、损坏或长期闲置等原因，导致固定资产可收回金额低于账面价值，按单项资产可收回金额低于固定资产账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

(十二) 在建工程核算方法

1. 在建工程达到预定可使用状态时，根据工程实际成本，按估计的价值转入固定资产。

2. 期末，存在下列一项或若干项情况的，按单项资产可收回金额低于在建工程账面价值的差额，提取在建工程减值准备：

(1) 长期停建并且预计未来 3 年内不会重新开工；

(2) 项目无论在性能上，还是在技术上已经落后，并且给企业带来的经济利益具有很大的不确定性；

(3) 其他足以证明在建工程已经发生减值的情形。

(十三) 借款费用核算方法

1. 借款费用确认原则

因购建固定资产借入专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，在符合资本化期间和资本化金额的条件下，予以资本化，计入该项资产的成本；其他借款利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额，于发生当期确认为费用。因安排专门借款而发生的辅助费用，属于在所购建固定资产达到预定可使用状态之前发生的，在发生时予以资本化；其他辅助费用于发生当期确认为费用。若辅助费用的金额较小，于发生当期确认为费用。

2. 借款费用资本化期间

(1) 开始资本化：当以下三个条件同时具备时，因专门借款而发生的利息、折价或溢价的摊销和汇兑差额开始资本化：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状态所必要的购建活动已经开始。

(2) 暂停资本化：若固定资产的购建活动发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，将其确认为当期费用，直至资产的购建活动重新开始。

(3) 停止资本化：当所购建的固定资产达到预定可使用状态时，停止其借款费用的资本化。

3. 借款费用资本化金额

在应予资本化的每一会计期间，利息的资本化金额为至当期末止购建固定资产累计支出加权平均数与资本化率的乘积。

(十四) 无形资产核算方法

1. 无形资产按取得时的实际成本入账。
2. 无形资产自取得当月起在预计使用年限内分期平均摊销，计入损益。

如果预计使用年限超过了相关合同规定的受益年限或法律规定的有效年限，该无形资产的摊销年限按如下原则确定：(1) 合同规定受益年限但法律没有规定有效年限的，按合同规定的受益年限摊销；(2) 合同没有规定受益年限但法律规定有效年限的，按法律规定的有效年限摊销；(3) 合同规定了受益年限，法律也规定了有效年限的，按受益年限和有效年限两者之中较短者摊销。

合同没有规定受益年限，法律也没有规定有效年限的，摊销年限不超过 10 年。

如果预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期管理费用。

3. 期末检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按单项无形资产预计可收回金额低于其账面价值的差额，提取无形资产减值准备。

(十五) 长期待摊费用核算方法

1. 长期待摊费用按实际支出入账，在费用项目的受益期内分期平均摊销。
2. 筹建期间发生的费用（除购建固定资产以外），先在长期待摊费用中归集，在开始生产经营当月一次计入损益。

(十六) 收入确认原则

1. 商品销售

在商品所有权上的重要风险和报酬转移给买方，公司不再对该商品实施继续管理权和实际控制权，相关的收入已经收到或取得了收款的证据，并且与销售该商品有关的成本能够可靠地计量时，确认营业收入的实现。对需要安装调试的工程项目，参照《企业会计准则—建造合同》，按以下方式确认收入和成本：

- (1) 产品交付 50%的当月内，确认实现合同总额的 20%的销售收入及相应成本；
- (2) 产品交付 100%的当月内，确认实现合同总额的 30%的销售收入及相应成本；
- (3) 产品安装完毕、调试合格后的当月内，确认实现合同总额的 40%的销售收入及相应成本；
- (4) 产品投入运行一年，并经测试合格后的当月内，确认实现合同总额的 10%或尚余

未确认收入部分的销售收入及相应成本。

2. 提供劳务

(1) 劳务在同一年度内开始并完成的，在劳务已经提供，收到价款或取得收取款项的证据时，确认劳务收入。

(2) 劳务的开始和完成分属不同的会计年度的，在劳务合同的总收入、劳务的完成程度能够可靠的确定，与交易相关的价款能够流入，已经发生的成本和为完成劳务将要发生的成本能够可靠地计量时，按完工百分比法确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡无形资产（如商标权、专利权、专营权、软件、版权等），以及其他非现金资产的使用权而形成的使用费收入，按有关合同或协议规定的收费时间和方法计算确定。上述收入的确定并应同时满足：(1) 与交易相关的经济利益能够流入公司；(2) 收入的金额能够可靠地计量。

(十七) 企业所得税的会计处理方法

企业所得税，采用应付税款法核算。

(十八) 合并会计报表的编制方法

合并会计报表以母公司、纳入合并范围的子公司的会计报表和其他有关资料为依据，按照《合并会计报表暂行规定》编制而成。子公司的主要会计政策按照母公司统一选用的会计政策厘定，合并报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，均在合并时抵销。

(十九) 会计政策和会计估计变更说明

1. 本公司对报告年度资产负债表日至财务报告批准报出日之间董事会制定并经股东大会批准宣告发放的现金股利，原作为期后事项的调整事项，记入“应付股利”项目，现按照现行会计制度的规定，不作会计处理，只在报告年度的会计报表附注中单独披露。上述会计政策变更已采用追溯调整法，相应调整了期初留存收益及相关项目的期初数；利润及利润分配表的上年同期数栏，已按调整后的数字填列。上述会计政策变更的累积影响数为 20,000,000.00 元，由于会计政策变更，调减了 2002 年末的应付股利 20,000,000.00 元；调增了 2003 年年初留存收益 20,000,000.00 元，其中，未分配利润调增了 20,000,000.00 元；利润及利润分配表上年同期数栏的应付普通股股利调减了 20,000,000.00 元。

2. 根据财政部财会[2003]10 号文, 本公司自该规定发布之日后发生的对外投资, 将初始投资成本小于应享有被投资单位所有者权益份额的差额, 记入“资本公积—股权投资准备”科目; 对该规定发布之前的对外投资已记入“长期股权投资—股权投资差额”科目的, 不再做追溯调整, 对其余额继续采用原有的会计政策, 直至摊销完毕为止。

三、税(费)项

(一) 增值税

国内销售一般商品税率为 17%; 出口货物实行“免、抵、退”税办法。

(二) 营业税

按 3%-5%的税率计缴。

(三) 城市维护建设税

按应缴流转税税额的 7%计缴。

(四) 教育费附加

按应缴流转税税额的 4%计缴。

(五) 企业所得税

按 33%的税率计缴。

(六) 房产税

自用房屋按房产原值的 70%的 1.2%计缴; 出租房屋按租金收入的 12%计缴。

(七) 水利建设基金

按营业收入的 0.1%计缴。

四、控股子公司及合营企业

(一) 控股子公司

企业全称	业务性质	注册资本	经营范围	实际投资额	持股比例
诸暨菲达环保钢结构 设备安装有限公司	制造业	8,000,000.00	除尘器等环保设备	7,600,000.00	95%
江苏菲达宝开电气有限公司	制造业	37,560,000.00	电力环保设备等	34,426,400.00	91.657%
浙江菲达科技发展有限公司	制造业	30,000,000.00	垃圾焚烧尾气处理等	27,000,000.00	90%
上海菲达暨阳科技发展有限公司	制造业	30,000,000.00	除尘器等环保设备	27,000,000.00	90%

杭州菲达物料输送工程有限公司	制造业	5,000,000.00	粉粒料输送技术等	3,000,000.00	60%
沈阳菲达世纪电力环保有限公司	制造业	2,000,000.00	烟气脱硫等环保设备	1,100,000.00	55%

(二) 合并报表范围发生变更的内容和原因说明

1. 根据本公司董事会决议，本公司和菲达集团共同投资设立诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司。该公司注册资本 800 万元，其中本公司出资 760 万元，占注册资本的 95%；菲达集团出资 40 万元，占注册资本的 5%。该公司已于 2003 年 2 月 28 日在诸暨市工商行政管理局登记注册，并取得注册号为 3306811008309 的企业法人营业执照。本期已纳入合并范围。

2. 根据本公司董事会决议，本公司与本公司控股子公司上海菲达暨阳科技发展有限公司、于笔钧等 8 位自然人共同投资设立江苏菲达宝开电气有限公司。该公司注册资本为 3,756 万元，其中本公司以货币资金出资 2,187 万元，占注册资本的 58.227%；上海菲达暨阳科技发展有限公司以按 636.65 万元的价格向江苏省宝应县人民政府收购的地方国营宝应开关厂经评估并作调整后的净资产作价 636.65 万元及货币资金 618.99 万元出资，占注册资本的 33.43%；于笔钧等 8 位自然人出资 313.36 万元，占注册资本的 8.343%。该公司已于 2003 年 11 月 13 日在扬州市宝应工商行政管理局登记注册，并取得注册号为 321023000200311130029 的企业法人营业执照。本期已纳入合并范围。

3. 根据本公司董事会决议，本公司和菲达集团、浙江大学科技园发展有限公司共同投资设立浙江菲达科技发展有限公司。该公司注册资本 3,000 万元，其中本公司出资 2,700 万元，占注册资本的 90%；菲达集团出资 270 万元，占注册资本的 9%；浙江大学科技园发展有限公司出资 30 万元，占注册资本的 1%。该公司已于 2003 年 5 月 7 日在杭州市工商行政管理局登记注册，并取得注册号为 3301061003440 的企业法人营业执照。本期已纳入合并范围。

4. 根据本公司董事会决议，本公司和菲达集团共同投资设立上海菲达暨阳科技发展有限公司。该公司注册资本 3,000 万元，其中本公司出资 2,700 万元，占注册资本的 90%；菲达集团出资 300 万元，占注册资本的 10%。该公司已于 2003 年 5 月 15 日在上海市工商行政管理局浦东新区分局登记注册，并取得注册号为 3101151018403 的企业法人营业执照。本期已纳入合并范围。

5. 本公司控股子公司浙江菲达科技发展有限公司与杭州智达物料输送工程设备有限公司共同投资设立杭州菲达物料输送工程设备有限公司。该公司注册资本 500 万元，其中浙江菲达科技发展有限公司出资 300 万元，占注册资本的 60%；杭州智达物料输送工程设备有限公司出资 200 万元，占注册资本的 40%。该公司已于 2003 年 7 月 8 日在杭州市工商行政管理局登记注册，并取得注册号为 3301061003471 的企业法人营业执照。本期已纳入合并范围。

五、利润分配

根据 2004 年 4 月 10 日公司董事会二届八次会议确定的 2003 年度利润分配预案，本公司按 2003 年度实现的净利润提取 10% 的法定盈余公积，5% 的法定公益金，以 2003 年年末股本为基数，以资本公积按每 10 股转 4 股的比例转增股本。

六、合并会计报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 297,049,390.71

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现 金	1,124,832.35	283.78
银行存款	235,628,286.08	301,721,989.20
其他货币资金	60,296,272.28	19,171,215.24
合 计	<u>297,049,390.71</u>	<u>320,893,488.22</u>

(2) 无抵押、冻结等对变现有限制或存放境外、或有潜在回收风险的款项。

(3) 期末其他货币资金余额均系保证金存款。

(4) 货币资金——外币货币资金

项 目	期末数			期初数		
	原币币别及金额	汇率	折合人民币	原币币别及金额	汇率	折合人民币
银行存款	USD101,875.56	8.2767	843,193.45	USD101,851.28	8.2773	843,053.60
小 计			<u>843,193.45</u>			<u>843,053.60</u>

2. 应收票据 期末数 11,432,096.79

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	11,432,096.79	3,333,000.00
合 计	<u>11,432,096.79</u>	<u>3,333,000.00</u>

(2) 无用于质押的商业承兑汇票。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

3. 应收账款 期末数 85,342,793.57

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	69,271,757.46	72.31	3,463,587.87	65,808,169.59	40,513,141.19	86.70	2,025,657.06	38,487,484.13
1-2 年	19,812,456.13	20.68	2,971,868.41	16,840,587.72	5,572,573.77	11.92	835,886.06	4,736,687.71
2-3 年	4,490,060.43	4.68	1,796,024.17	2,694,036.26	555,964.84	1.19	222,385.94	333,578.90
3 年以上	2,229,325.06	2.33	2,229,325.06		87,243.94	0.19	87,243.94	
合 计	<u>95,803,599.08</u>	<u>100</u>	<u>10,460,805.51</u>	<u>85,342,793.57</u>	<u>46,728,923.74</u>	<u>100</u>	<u>3,171,173.00</u>	<u>43,557,750.74</u>

(2) 应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 18,165,125.87 元,占应收账款账面余额的 18.96%。

(3) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款

股东单位名称	期末数	期初数
菲达集团	11,508.50	
小 计	<u>11,508.50</u>	

4. 其他应收款 期末数 18,941,380.72

(1) 账龄分析

账 龄	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	14,930,772.46	68.96	746,538.63	14,184,233.83	10,253,217.62	83.24	512,660.88	9,740,556.74
1-2 年	4,247,112.61	19.61	637,066.89	3,610,045.72	1,869,233.00	15.18	280,384.95	1,588,848.05
2-3 年	1,911,835.28	8.83	764,734.11	1,147,101.17	45,100.00	0.37	18,040.00	27,060.00
3 年以上	560,691.11	2.60	560,691.11		150,000.00	1.21	150,000.00	
合 计	<u>21,650,411.46</u>	<u>100</u>	<u>2,709,030.74</u>	<u>18,941,380.72</u>	<u>12,317,550.62</u>	<u>100</u>	<u>961,085.83</u>	<u>11,356,464.79</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
山东鲁能物资集团有限公司	1,000,000.00	投标保证金
华能国际电力股份有限公司	900,000.00	投标保证金
诸暨市东白电力安装公司	775,345.00	投标保证金
中国电能成套设备有限公司	753,200.00	投标保证金
唐山市华奥热电厂	650,000.00	投标保证金
小 计	<u>4,078,545.00</u>	

(3) 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 4,078,545.00 元，占其他应收款账面余额的 18.84%。

(4) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款

股东单位名称	期末数	期初数
菲达集团		998,714.16
小 计		<u>998,714.16</u>

5. 预付账款 期末数 82,064,592.70

(1) 账龄分析

账 龄	期末数		期初数	
	金 额	比例 (%)	金 额	比例 (%)
1 年以内	78,516,211.13	95.68	25,733,196.79	97.04
1-2 年	2,101,398.09	2.56	239,638.43	0.90
2-3 年	201,065.69	0.24	316,822.20	1.19
3 年以上	1,245,917.79	1.52	229,729.23	0.87
合 计	<u>82,064,592.70</u>	<u>100</u>	<u>26,519,386.65</u>	<u>100</u>

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款

(3) 账龄 1 年以上预付账款未结算的原因说明

系尚未结算的预付材料及工程款。

6. 存货 期末数 348,241,428.37

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	27,993,903.96	120,608.83	27,873,295.13	21,144,226.19		21,144,226.19
产成品	110,006,171.03		110,006,171.03	75,764,116.90		75,764,116.90
委托加工物资	68,661,601.73		68,661,601.73	35,199,595.98		35,199,595.98
在产品	142,515,662.53	815,302.05	141,700,360.48	64,219,954.78		64,219,954.78
合 计	<u>349,177,339.25</u>	<u>935,910.88</u>	<u>348,241,428.37</u>	<u>196,327,893.85</u>		<u>196,327,893.85</u>

(2) 本期存货的取得方式：均为自制、委托加工或外购。

(3) 期末存货无用于债务担保。

(4) 存货跌价准备
1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
原材料		120,608.83			120,608.83
在产品		815,302.05			815,302.05
小 计		<u>935,910.88</u>			<u>935,910.88</u>

2) 存货可变现净值的确定依据说明

本公司期末存货可变现净值系根据期末市场价为依据确定。期末经对存货全面清查后，对其中因陈旧过时或市场销售价格低于成本的存货，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。

7. 待摊费用

期末数 56,336.30

项 目	期末数	期初数	年末结存原因
保险费	50,000.00	50,933.33	收益期未完
其 他	6,336.30		
合 计	<u>56,336.30</u>	<u>50,933.33</u>	

8. 长期股权投资

期末数 20,320,333.15

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业的投资	20,320,333.15		20,320,333.15	12,450,000.00		12,450,000.00
合 计	<u>20,320,333.15</u>		<u>20,320,333.15</u>	<u>12,450,000.00</u>		<u>12,450,000.00</u>

(1) 长期股权投资——其他股权投资
1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例	期末数
安徽菲达水泥有限公司	长期	7,500,000.00	30%	7,500,000.00
浙江奥力电机股份有限公司	长期	9,450,000.00	22.50%	9,560,333.15
宝开电力设备有限公司	长期	260,000.00	16.25%	260,000.00
北京中环联合环境工程有限公司	长期	3,000,000.00	10%	3,000,000.00
小 计		<u>20,210,000.00</u>		<u>20,320,333.15</u>

2) 无实际投资比例与注册资本中比例不一致的情况。

3) 权益法核算的其他股权投资

a. 初始投资额及期末余额构成明细情况

被投资单位名称	初始投资额	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
安徽菲达水泥有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00				7,500,000.00
浙江奥力电机股份有限公司	9,450,000.00	9,450,000.00	110,333.15			9,560,333.15
北京中环联合环境工程有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00				3,000,000.00
宝开电力设备有限公司	260,000.00	260,000.00				260,000.00
小 计	<u>20,210,000.00</u>	<u>20,210,000.00</u>	<u>110,333.15</u>			<u>20,320,333.15</u>

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
安徽菲达水泥有限公司		7,500,000.00	[注]				7,500,000.00
浙江奥力电机股份有限公司	9,450,000.00		110,333.15				9,560,333.15
北京中环联合环境工程有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00
宝开电力设备有限公司		260,000.00					260,000.00
小 计	<u>12,450,000.00</u>	<u>7,760,000.00</u>	<u>110,333.15</u>				<u>20,320,333.15</u>

注：该公司尚未正式投产，本期无损益表。

c. 被投资单位与本公司会计政策不存在重大差异，不存在投资变现及投资收益汇回的重大限制。

4) 其他股权投资减值准备说明

因未发现期末长期投资可收回金额低于账面价值的情况，故不需计提减值准备。

9. 固定资产原价 期末数 74,796,549.10

(1) 明细情况

类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	26,933,922.56	12,279,442.87		39,213,365.43
通用设备	10,509,209.00	191,920.06	13,530.00	10,687,599.06
专用设备	8,341,044.62	6,240,767.00	287,987.59	14,293,824.03
运输工具	3,184,845.00	2,171,350.00	731,501.00	4,624,694.00
电子设备	6,365,866.44	926,459.93	1,452,459.79	5,839,866.58
固定资产装修		137,200.00		137,200.00
合计	<u>55,334,887.62</u>	<u>21,947,139.86</u>	<u>2,485,478.38</u>	<u>74,796,549.10</u>

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 106,420.00 元。

(3) 已提足折旧仍继续使用固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	账面价值	减值准备
通用设备	4,826,300.00	4,681,511.00	144,789.00	
专用设备	1,492,000.00	1,447,240.00	44,760.00	
运输工具	373,500.00	362,295.00	11,205.00	
电子设备	2,770,740.00	2,687,617.80	83,122.20	
小计	<u>9,462,540.00</u>	<u>9,178,663.80</u>	<u>283,876.20</u>	

(4) 暂时闲置固定资产情况

类别	账面原值	累计折旧	账面价值	减值准备
专用设备	225,000.00	123,230.00	101,770.00	
小计	<u>225,000.00</u>	<u>123,230.00</u>	<u>101,770.00</u>	

(5) 期末固定资产抵押情况详见本会计报表附注九之说明。

(6) 本期新增固定资产中房屋建筑物原值 9,378,275.70 元,运输设备原值 70,990.00 元尚未办妥产权证。

10. 累计折旧				期末数 28,266,525.03
类别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	7,534,453.69	1,230,245.32		8,764,699.01
通用设备	7,453,947.84	594,309.92	4,356.00	8,043,901.76
专用设备	5,037,816.13	1,677,077.16	233,467.91	6,481,425.38
运输工具	928,320.56	416,374.30	281,215.53	1,063,479.33
电子设备	4,357,037.28	847,108.88	1,291,126.61	3,913,019.55
合计	<u>25,311,575.50</u>	<u>4,765,115.58</u>	<u>1,810,166.05</u>	<u>28,266,525.03</u>

11. 固定资产净值			期末数 46,530,024.07
类别	期末数	期初数	
房屋及建筑物	30,448,666.42	19,399,468.87	
通用设备	2,643,697.30	3,055,261.16	
专用设备	7,812,398.65	3,303,228.49	
运输工具	3,561,214.67	2,256,524.44	
电子设备	1,926,847.03	2,008,829.16	
固定资产装修	137,200.00		
合计	<u>46,530,024.07</u>	<u>30,023,312.12</u>	

12. 固定资产减值准备 期末数 168,955.26

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			价值回升转回	其他原因转出	
电子设备	199,044.51		30,089.25		168,955.26
合计	<u>199,044.51</u>		<u>30,089.25</u>		<u>168,955.26</u>

(2) 固定资产减值准备计提原因说明

固定资产中电子设备因市价下跌，导致其可收回金额低于其账面价值。故期末按单项资产可收回金额低于其账面价值的差额，提取固定资产减值准备。

13. 在建工程 期末数 52,302,276.89

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
布袋除尘技改项目				3,768,795.57		3,768,795.57
石灰石法烟气脱流项目				5,232,933.31		5,232,933.31
牌头工业园	35,883,315.00		35,883,315.00			
宝应工业园	16,417,671.29		16,417,671.29			
零星工程	1,290.60		1,290.60			
合计	<u>52,302,276.89</u>		<u>52,302,276.89</u>	<u>9,001,728.88</u>		<u>9,001,728.88</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期其他 减少	期末数	资金来源	预算数	工程投入占 预算的比例
布袋除尘技改项目	3,768,795.57			3,768,795.57		募股资金	754 万元	50%
石灰石法烟气脱流项目	5,232,933.31	5,185,068.10		10,418,001.41		募股资金	1,042 万元	100%
牌头工业园		35,883,315.00			35,883,315.00	募股资金	14,204 万元	前期
宝应工业园		16,417,671.29			16,417,671.29	其他	2 亿元	前期
零星工程		107,710.60	106,420.00		1,290.60			
合计	<u>9,001,728.88</u>	<u>57,593,764.99</u>	<u>106,420.00</u>	<u>14,186,796.98</u>	<u>52,302,276.89</u>			

(3) 无借款费用资本化金额。

(4) 其他说明

本期增加的牌头工业园项目系根据 2003 年 4 月 30 日本公司与诸暨市牌头镇人民政府签订的土地受让协议，本公司向牌头镇人民政府受让牌头镇工业园区土地 650 亩，土地出让价计 4,324 万元，截至 2003 年 12 月 31 日，已支付 3,544.03 万元。同时支付相关的设计费等 44.30 万元。

本期增加的宝应工业园主要系根据与江苏省宝应县人民政府签订的协议，由本公司控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司征用宝应开发区的土地 262 亩，每亩征用价格为 5.4746 万元。截至 2003 年 12 月 31 日，上述土地款已全部支付。土地使用权证尚未办妥。

(5) 在建工程减值准备情况

本公司期末在建工程无可收回金额低于账面价值的情况，故期末不需计提在建工程减值准备。

14. 无形资产 期末数 25,802,093.76

(1) 明细情况

种 类	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
土地使用权	4,956,780.34		4,956,780.34	5,064,536.38		5,064,536.38
脱硫技术许可使用权	5,956,466.92		5,956,466.92	6,778,048.60		6,778,048.60
软件费	99,316.24		99,316.24	258,008.69		258,008.69
布袋除尘技改 专有技术	3,768,795.57		3,768,795.57			
石灰石法烟气 脱流专有技术	10,070,734.69		10,070,734.69			
非专利技术	950,000.00		950,000.00			
合 计	<u>25,802,093.76</u>		<u>25,802,093.76</u>	<u>12,100,593.67</u>		<u>12,100,593.67</u>

(2) 无形资产增减变动情况

种 类	取得方式	原始金额	期初数	本期增加	本期转出	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销年限
土地使用权	投入	5,387,580.00	5,064,536.38			107,756.04	4,956,780.34	430,799.66	550 个月
脱硫技术 许可使用权	购入	7,462,700.00	6,778,048.60			821,581.68	5,956,466.92	1,506,233.08	81 个月
软件费	购入	376,076.92	258,008.69			158,692.45	99,316.24	276,760.68	2-18 个月
布袋除尘技改 专有技术	购入	3,768,795.57		3,768,795.57			3,768,795.57		120 个月
石灰石法烟气 脱流专有技术	购入	10,418,001.41		10,418,001.41		347,266.72	10,070,734.69	347,266.72	116 个月
非专利技术	投入	1,000,000.00		1,000,000.00		50,000.00	950,000.00	50,000.00	114 个月
合 计		<u>28,413,153.90</u>	<u>12,100,593.67</u>	<u>15,186,796.98</u>		<u>1,485,296.89</u>	<u>25,802,093.76</u>	<u>2,611,060.14</u>	

(3) 其他说明

本期增加的非专利技术系本公司控股公司杭州菲达物料输送工程有限公司的股东杭

州智达物料输送工程设备有限公司出资投入的密相栓流气力输送技术和锦纶 6 氮气保护输送及氮气回收技术两项非专利技术。上述非专利技术业经浙江勤信资产评估有限公司评估并出具浙勤评报字[2003]第 82 号资产评估报告书，其 2003 年 4 月 30 日的评估价值为 1,049,800.00 元。

(4) 无形资产减值准备

期末无形资产不存在账面价值高于其可收回金额情况，故不需计提无形资产减值准备。

15. 短期借款 期末数 126,535,582.60

(1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
信用借款	54,000,000.00	35,000,000.00
抵押借款	10,535,582.60	
保证借款	62,000,000.00	
合 计	<u>126,535,582.60</u>	<u>35,000,000.00</u>

(2) 短期借款——外币借款

币别	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折合人民币	原币金额	汇率	折合人民币
人民币						
USD	78,000.00	8.2767	645,582.60			
小计			<u>645,582.60</u>			

(3) 无逾期的短期借款。

16. 应付票据 期末数 76,913,980.50

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数	本年度内将到期的金额
银行承兑汇票	76,913,980.50	14,509,852.27	
合 计	<u>76,913,980.50</u>	<u>14,509,852.27</u>	

(2) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位账款

股东单位名称	期末数	期初数
菲达集团	3,500,000.00	
小 计	<u>3,500,000.00</u>	

17. 应付账款 期末数 113,075,677.27

(1) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位账款

股东单位名称	期末数	期初数
菲达集团	179,463.51	522,072.52
小 计	<u>179,463.51</u>	<u>522,072.52</u>

(2) 无账龄 3 年以上的大额应付账款。

18. 预收账款 期末数 263,207,732.70

(1) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位账款。

(2) 账龄 1 年以上的预收账款未结转原因的说明

本公司产品属大型环保机械设备，生产周期长，价值高。结算方式按合同规定实行分期收款，营业收入的确认按完工百分比法计算。预收账款的期末余额中账龄 1 年以上的部分均系因生产周期长而尚未确认收入的合同预收款。

19. 应交税金 期末数-10,254,533.53

(1) 明细情况

税 种	期末数	期初数
增值税	-18,309,988.90	-534,802.84
营业税	-610,826.46	164,994.86
城市维护建设税	-981,119.68	38,746.55
企业所得税	9,262,752.94	6,290,748.50
房产税	377,276.47	274,305.78
代扣代缴个人所得税	7,372.10	370.00
合 计	<u>-10,254,533.53</u>	<u>6,234,362.85</u>

法定税率详见本会计报表附注三之说明。

(2) 其他说明

期末增值税红字主要系购入存货未抵扣之进项税；城市维护建设税、营业税出现红字系本公司根据税务部门要求在开具发票时申报纳税与根据已确认收入计提税金存在时间性差异所致。

20. 其他应交款 期末数-433,447.19

项 目	期末数	期初数
教育费附加	-545,595.42	23,064.77
水利建设基金	112,148.23	79,232.20
合 计	<u>-433,447.19</u>	<u>102,296.97</u>

计缴标准详见本会计报表附注三之说明。

21. 其他应付款 期末数 13,557,082.20

(1) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位账款

股东单位名称	期末数	期初数
菲达集团	263,743.81	
小 计	<u>263,743.81</u>	

(2) 无账龄 3 年以上的大额其他应付款。

(3) 金额较大其他应付款的性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质
浙江中大技术进出口公司	3,103,500.00	脱硫技术转让款
销售人员预结业务费	2,000,336.51	业务费
宝开电力设备有限公司	1,438,075.70	往来款
小 计	<u>6,541,912.21</u>	

22. 预提费用 期末数 588,934.14

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
借款利息	588,934.14	27,930.00	应计未计借款利息
合 计	<u>588,934.14</u>	<u>27,930.00</u>	

23. 一年内到期的长期负债 期末数 2,450,000.00

借款条件	期末数	期初数
抵押借款	2,450,000.00	
合 计	<u>2,450,000.00</u>	

24. 股本 期末数 100,000,000.00

项 目	期初数	本期增减变动 (+, -)						期末数
		配 股	送 股	增 发	公 积 金 转 股	其 他	小 计	
(一) 尚 未 流 通 股 份	1. 国家拥有股份	55,000,000						55,000,000
	境内法人持有股份	4,000,000						4,000,000
	外资法人持有股份							
	其他							
	2. 募集法人股							
	3. 内部职工股							
	4. 优先股							
	5. 其他-自然人股份	1,000,000						1,000,000
未上市流通股份合计	60,000,000						60,000,000	
(二) 已 流 通 股 份	1. 境内上市的人民币普通 股	40,000,000						40,000,000
	2. 境内上市的外资股							
	3. 境外上市的外资股							
	4. 其他							
	已流通股份合计	40,000,000						40,000,000
(三) 股份总数	100,000,000						100,000,000	

25. 资本公积 期末数 232,444,643.86

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	232,331,121.10			232,331,121.10
股权投资准备		113,522.76		113,522.76
合计	<u>232,331,121.10</u>	<u>113,522.76</u>		<u>232,444,643.86</u>

(2) 资本公积增减原因及依据说明

本期股权投资准备增加系本公司控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司取得债务重组收益，本公司按投资比例相应增加资本公积—股权投资准备。

26. 盈余公积 期末数 11,326,607.83

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	5,978,234.17	1,572,837.71		7,551,071.88
法定公益金	2,989,117.09	786,418.86		3,775,535.95
合 计	<u>8,967,351.26</u>	<u>2,359,256.57</u>		<u>11,326,607.83</u>

27. 未分配利润 期末数 44,057,171.80

(1) 明细情况

期初数	50,814,990.50
加：本期增加	15,601,437.87
减：本期减少	22,359,256.57
期末数	<u>44,057,171.80</u>

(2) 其他说明

本期增加均系本期净利润转入；本期减少系根据 2003 年 4 月 11 日召开的 2002 年度股东大会审议通过的决议，按 2002 年度实现的净利润分配现金股利 20,000,000.00 元；另根据董事会通过的 2003 年度利润分配预案，对 2003 年度实现的净利润计提 10% 的法定盈余公积 1,572,837.71 元，计提 5% 的法定公益金 786,418.86 元。上述两项合计减少 22,359,256.57 元。

(3) 其他说明

期初数较上年度财务报告期末数调增 20,000,000.00 元，详见本会计报表附注二(十九)1 之说明。

(二) 合并利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 523,701,038.32/443,385,913.79

(1) 业务分部

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
电除尘器产品	384,975,150.80	283,836,886.72
气力输送设备	27,454,806.73	16,927,454.66
安装业务	31,910,007.00	26,815,900.00
脱硫产品	41,045,145.28	
电气配套件	41,543,215.71	
水基层压油	75,145.31	
小 计	<u>527,003,470.83</u>	<u>327,580,241.38</u>
抵 消	3,302,432.51	
合 计	<u>523,701,038.32</u>	<u>327,580,241.38</u>
主营业务成本		
电除尘器产品	332,738,856.90	224,133,889.53
气力输送设备	22,416,241.02	13,343,605.02
安装业务	26,617,573.45	20,478,756.84
脱硫产品	32,949,300.00	
电气配套件	31,769,001.85	
水基层压油	53,655.86	
小 计	<u>446,544,629.08</u>	<u>257,956,251.39</u>
抵 消	3,158,715.29	
合 计	<u>443,385,913.79</u>	<u>257,956,251.39</u>

(2) 地区分部

均系本公司在华东地区的销售收入和成本。

(3) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 65,738,637.32 元, 占公司全部主营业务收入的 12.55%。

2. 主营业务税金及附加 本期数 1,326,922.45

项 目	本期数	上年同期数
营业税	976,650.21	866,967.00
城市维护建设税	207,403.72	698,521.42
教育费附加	142,868.52	399,149.42
合 计	<u>1,326,922.45</u>	<u>1,964,637.84</u>

计缴标准详见本会计报表附注三之说明。

3. 其他业务利润 本期数 2,469,863.26

项 目	本期数			上年同期数		
	业务收入	业务支出	利 润	业务收入	业务支出	利 润
包装箱使用费收入				170,940.18		170,940.18
原材料销售	13,443,128.48	12,424,329.17	1,018,799.31	4,902,254.84	4,688,502.76	213,752.08
运输收入	9,051,000.00	7,648,351.50	1,402,648.50	4,792,083.65	3,774,507.56	1,017,576.09
租赁收入	55,341.99	6,926.54	48,415.45	62,148.24	7,689.80	54,458.44
合 计	<u>22,549,470.47</u>	<u>20,079,607.21</u>	<u>2,469,863.26</u>	<u>9,927,426.91</u>	<u>8,470,700.12</u>	<u>1,456,726.79</u>

4. 财务费用 本期数 47,004.62

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	1,373,739.29[注]	1,384,492.61
减: 利息收入	1,587,968.54	807,361.36
汇兑损失		
减: 汇兑收益	765.67	536.87
其他	261,999.54	106,883.29
合 计	<u>47,004.62</u>	<u>683,477.67</u>

注: 利息支出中包括技术创新财政贴息 151,651.00 元。

5. 投资收益 本期数 110,333.15
(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期末调整的被投资单位		
损益净增减的金额	110,333.15	
合 计	<u>110,333.15</u>	

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

6. 补贴收入 本期数 1,310,000.00
(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
补助经费	1,310,000.00	
合 计	<u>1,310,000.00</u>	

(2) 其他说明

根据诸暨市科学技术局、财政局诸科字[2002]68 号文《关于下达第一批诸暨市信息化示范企业补助经费的通知》，本公司收到补助经费 7 万元。

根据诸暨市科学技术局、财政局诸科字[2002]62、65 号文《关于下达国家火炬计划诸暨环保装备产业基地专项补助经费的通知》，本公司收到补助经费 14 万元。

根据国家经济贸易委员会、财政部国经贸技术[2002]843 号文《关于下达 2002 年产业技术研究与开发资金（国家重大技术装备创新研制项目）经费指标的通知》，本公司收到补助经费 80 万元。

根据浙江省财政厅、科学技术厅浙财教字[2003]83 号文《关于下达 2003 年市、县(市)第四批科技项目补助经费的通知》，本公司收到补助经费 30 万元。

7. 营业外收入 本期数 15,433.84

项 目	本期数	上年同期数
土地使用权转让收益		116,423.35
赔款收入		51,780.00
罚款收入	14,344.84	
处置固定资产净收益	1,089.00	186.00
合 计	<u>15,433.84</u>	<u>168,389.35</u>

8. 营业外支出		本期数 796,392.25
项 目	本期数	上年同期数
水利建设基金	505,528.32	328,112.59
处置固定资产净损失	178,121.50	213,547.32
固定资产减值准备	-30,089.25	4,517.65
税收滞纳金	128,398.77	436.46
罚款支出	6,584.64	
其他	7,848.27	
合 计	<u>796,392.25</u>	<u>546,614.02</u>

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
财政补助	1,310,000.00
小 计	<u>1,310,000.00</u>

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
付现经营管理费用	26,055,818.02
小 计	<u>26,055,818.02</u>

3. 收到的价值较大的其他与投资活动相关的现金

项 目	本期数
银行存款利息	1,587,968.54
小 计	<u>1,587,968.54</u>

七、母公司会计报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 55,661,232.59

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	40,273,833.59	64.43	2,013,691.68	38,260,141.91	40,513,141.19	86.70	2,025,657.06	38,487,484.13
1-2 年	17,795,507.69	28.47	2,669,326.15	15,126,181.54	5,572,573.77	11.92	835,886.06	4,736,687.71
2-3 年	3,791,515.23	6.07	1,516,606.09	2,274,909.14	555,964.84	1.19	222,385.94	333,578.90
3 年以上	643,208.78	1.03	643,208.78		87,243.94	0.19	87,243.94	
合 计	<u>62,504,065.29</u>	<u>100</u>	<u>6,842,832.70</u>	<u>55,661,232.59</u>	<u>46,728,923.74</u>	<u>100</u>	<u>3,171,173.00</u>	<u>43,557,750.74</u>

(2) 应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 9,275,491.05 元, 占应收账款账面余额的 14.84%。

(3) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款

股东单位名称	期末数	期初数
菲达集团	11,508.50	
小 计	<u>11,508.50</u>	

2. 其他应收款 期末数 13,500,975.56

(1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	11,711,710.06	77.01	585,585.50	11,126,124.56	10,253,217.62	83.24	512,660.88	9,740,556.74
1-2 年	1,578,672.00	10.38	236,800.80	1,341,871.20	1,869,233.00	15.18	280,384.95	1,588,848.05
2-3 年	1,721,633.00	11.32	688,653.20	1,032,979.80	45,100.00	0.37	18,040.00	27,060.00
3 年以上	195,100.00	1.29	195,100.00		150,000.00	1.21	150,000.00	
合 计	<u>15,207,115.06</u>	<u>100</u>	<u>1,706,139.50</u>	<u>13,500,975.56</u>	<u>12,317,550.62</u>	<u>100</u>	<u>961,085.83</u>	<u>11,356,464.79</u>

(2) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
山东鲁能物资集团有限公司	1,000,000.00	投标保证金
华能国际电力股份有限公司	900,000.00	投标保证金
诸暨市东白电力安装公司	775,345.00	投标保证金
中国电能成套设备有限公司	753,200.00	投标保证金
唐山市华奥热电厂	650,000.00	投标保证金
小 计	<u>4,078,545.00</u>	

(3) 其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 4,078,545.00 元，占其他应收款账面余额的 26.82%。

(4) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款

股东单位名称	期末数	期初数
菲达集团		998,714.16
小 计		<u>998,714.16</u>

3. 长期股权投资

期末数 105,172,539.98

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司的投资	85,112,206.83		85,112,206.83	1,080,881.17		1,080,881.17
对联营企业的投资	20,060,333.15		20,060,333.15	12,450,000.00		12,450,000.00
合 计	<u>105,172,539.98</u>		<u>105,172,539.98</u>	<u>13,530,881.17</u>		<u>13,530,881.17</u>

(2) 长期股权投资——其他股权投资

1) 明细情况

被投资单位名称	投资期限	投资金额	占注册资本比例	期末数
诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司	长期	7,600,000.00	95%	8,199,809.19
浙江菲达科技发展有限公司	长期	27,000,000.00	90%	27,072,977.58
上海菲达暨阳科技发展有限公司	长期	27,000,000.00	90%	26,863,478.41
江苏菲达宝开电气有限公司	长期	21,870,000.00	58.227%	21,870,544.62
沈阳菲达世纪电力环保有限公司	长期	1,100,000.00	55%	1,105,397.03
安徽菲达水泥有限公司	长期	7,500,000.00	30%	7,500,000.00
浙江奥力电机股份有限公司	长期	9,450,000.00	22.50%	9,560,333.15
北京中环联合环境工程有限公司	长期	3,000,000.00	10%	3,000,000.00
小 计		<u>104,520,000.00</u>		<u>105,172,539.98</u>

2) 无实际投资比例与注册资本中比例不一致的情况。

3) 权益法核算的其他股权投资

a. 初始投资额及期末余额构成明细情况

被投资单位名称	初始投资额	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司	7,600,000.00	7,600,000.00	599,809.19			8,199,809.19
浙江菲达科技发展有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00	72,977.58			27,072,977.58
上海菲达暨阳科技发展有限公司	27,000,000.00	27,000,000.00	-175,197.02	38,675.43		26,863,478.41
江苏菲达宝开电气有限公司	21,870,000.00	21,870,000.00	-74,302.71	74,847.33		21,870,544.62
沈阳菲达世纪电力环保有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	5,397.03			1,105,397.03
安徽菲达水泥有限公司	7,500,000.00	7,500,000.00				7,500,000.00
浙江奥力电机股份有限公司	9,450,000.00	9,450,000.00	110,333.15			9,560,333.15
北京中环联合环境工程有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00				3,000,000.00
小 计	<u>104,520,000.00</u>	<u>104,520,000.00</u>	<u>539,017.22</u>	<u>113,522.76</u>		<u>105,172,539.98</u>

b. 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	期初数	本期投资成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期投资准备增减额	本期股权投资差额增减额	期末数
诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司		7,600,000.00	599,809.19				8,199,809.19
浙江菲达科技发展有限公司		27,000,000.00	72,977.58				27,072,977.58
上海菲达暨阳科技发展有限公司		27,000,000.00	-175,197.02		38,675.43		26,863,478.41
江苏菲达宝开电气有限公司		21,870,000.00	-74,302.71		74,847.33		21,870,544.62
沈阳菲达世纪电力环保有限公司	1,080,881.17		24,515.86				1,105,397.03
安徽菲达水泥有限公司		7,500,000.00					7,500,000.00
浙江奥力电机股份有限公司	9,450,000.00		110,333.15				9,560,333.15
北京中环联合环境工程有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00
小计	<u>13,530,881.17</u>	<u>90,970,000.00</u>	<u>558,136.05</u>		<u>113,522.76</u>		<u>105,172,539.98</u>

4) 其他股权投资减值准备说明

因未发现期末长期投资可收回金额低于账面价值的情况，故不需计提减值准备。

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入/主营业务成本 本期数 473,292,676.73/405,586,975.22

(1) 业务分部

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
电除尘器产品	381,152,005.45	283,836,886.72
气力输送设备	24,762,499.00	16,927,454.66
安装业务	26,333,027.00	26,815,900.00
脱硫产品	41,045,145.28	
合计	<u>473,292,676.73</u>	<u>327,580,241.38</u>

主营业务成本		
电除尘器产品	329,780,421.10	224,133,889.53
气力输送设备	20,282,093.52	13,343,605.02
安装业务	22,575,160.60	20,478,756.84
脱硫产品	32,949,300.00	
合 计	<u>405,586,975.22</u>	<u>257,956,251.39</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售的收入总额为 60,347,299.15 元, 占公司全部主营业务收入的 12.75%。

2. 投资收益 本期数 558,136.05

项 目	本期数	上年同期数
期末调整的被投资单位损益净增减的金额	558,136.05	
合 计	<u>558,136.05</u>	

八、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

1. 存在控制关系的关联方

(1) 存在控制关系的关联方

企业名称	注册地址	主营业务	与本企业关系	经济性质或类型	法定代表人
菲达集团	浙江省诸暨市	钢结构件加工、 脱硫设备	母公司	国有独资	寿志毅
诸暨菲达环保钢结构 设备安装有限公司	诸暨市望云路 88 号	除尘器等环保 设备	子公司	有限责任	赵永水
江苏菲达宝开电气有 限公司	宝应县经济开 发区	电力环保设备 等	子公司	有限责任	石培根
浙江菲达科技发展有 限公司	杭州市西湖区 玉古路	垃圾焚烧尾气 处理等	子公司	有限责任	舒英钢

上海菲达暨阳科技发展有限公司	浦东张江高科技园区	除尘器等环保设备	子公司	有限责任	舒英钢
杭州菲达物料输送工程有限公司	杭州天目山路	粉粒料输送技术等	子公司	有限责任	竺玉林
沈阳菲达世纪电力环保有限公司	辽宁省沈阳市	烟气脱硫等环保设备	子公司	有限责任	苏英钢

(2) 存在控制关系的关联方的注册资本及其变化

企业名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
菲达集团	10,147 万元			10,147 万元
诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司		800 万元		800 万元
江苏菲达宝开电气有限公司		3,756 万元		3,756 万元
浙江菲达科技发展有限公司		3,000 万元		3,000 万元
上海菲达暨阳科技发展有限公司		3,000 万元		3,000 万元
杭州菲达物料输送工程有限公司		500 万元		500 万元
沈阳菲达世纪电力环保有限公司	200 万元			200 万元

(3) 存在控制关系的关联方所持股份或权益及其变化

企业名称	期初数		本期增加		本期减少		期末数	
	金额	%	金额	%	金额	%	金额	%
菲达集团	4,800 万元	48					4,800 万元	48
诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司			760 万元	95			760 万元	95
江苏菲达宝开电气有限公司			3,442.64 万元	91.657			3,442.64 万元	91.657
浙江菲达科技发展有限公司			2,700 万元	90			2,700 万元	90
上海菲达暨阳科技发展有限公司			2,700 万元	90			2,700 万元	90

杭州菲达物料输送工程 有限公司			300 万元	60			300 万元	60
沈阳菲达世纪电力环 保有限公司	110 万元	55					110 万元	55

2. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
浙江菲达机电集团诸暨康达机械有限公司	同一母公司且为本公司股东
浙江菲达机电集团诸暨环达机械有限公司	同一母公司且为本公司股东
诸暨市电除尘器安装公司	同一母公司
诸暨市除尘物资经销公司	同一母公司
诸暨市菲达东方钢结构工程有限公司	同一母公司
浙江省诸暨市山达机械有限公司	同一母公司
安徽菲达水泥有限公司	联营企业
浙江奥力电机股份有限公司	联营企业

(二) 关联方交易情况

1. 采购货物

企业名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
菲达集团	11,093,527.09	比照市场价	4,086,566.49	比照市场价
浙江菲达机电集团诸暨康达机械有限公司	5,472,985.09	比照市场价	2,284,218.27	比照市场价
浙江菲达机电集团诸暨环达机械有限公司	1,336,627.55	比照市场价	219,658.12	比照市场价
浙江省诸暨市山达机械有限公司	102,189.24	比照市场价	278,900.77	比照市场价
诸暨市除尘物资经销公司	801,835.08	比照市场价	172,940.53	比照市场价
小 计	18,807,164.05		7,042,284.18	

2. 销售原材料

企业名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
菲达集团	2,319,638.01	比照市场价	3,492,931.08	比照市场价
浙江菲达机电集团诸暨康达机械有限公司	401,489.72	比照市场价	29,576.15	比照市场价
浙江菲达机电集团诸暨环达机械有限公司	539,375.33	比照市场价	132,300.25	比照市场价
诸暨市除尘物资经销公司	460,574.29	比照市场价	702,634.69	比照市场价
浙江省诸暨市山达机械有限公司	445,707.91	比照市场价	176,424.60	比照市场价
小计	4,166,785.26		4,533,866.77	

3. 关联方应收应付款项余额

项目及企业名称	余 额		占全部应收（预收）应付（预付） 款余额的比重（%）	
	期末数	期初数	期末数	期初数
(1) 应收账款				
菲达集团	11,508.50		0.01	
小 计	11,508.50		0.01	
(2) 其他应收款				
菲达集团	[注 1]	998,714.16		8.11
诸暨市电除尘器安装公司	[注 2]	534,169.27		4.34
小 计		1,532,883.43		12.45
(3) 应付票据				
菲达集团	3,500,000.00		4.55	
浙江菲达机电集团诸暨康达机械有限公司	2,489,049.35		3.24	
浙江菲达机电集团诸暨环达机械有限公司	1,262,724.55		1.64	
浙江省诸暨市山达机械有限公司	2,067,021.79		2.69	

小 计	9,318,795.69		12.12	
(4) 应付账款				
菲达集团	179,463.51	522,072.52	0.16	0.65
浙江菲达机电集团诸暨康达机械有限公司	1,653,098.73	744,033.33	1.46	0.94
浙江菲达机电集团诸暨环达机械有限公司	522,579.85	157,943.49	0.46	0.20
浙江省诸暨市山达机械有限公司	1,758,302.66	703,081.74	1.55	0.89
小 计	4,113,444.75	2,127,131.08	3.63	2.68
(5) 其他应付款				
菲达集团	263,743.81		1.96	
浙江菲达机电集团诸暨康达机械有限公司	19,650.00		0.14	
浙江菲达机电集团诸暨环达机械有限公司	19,670.00		0.14	
诸暨市电除尘器安装公司	18,904.80	159,500.00	0.13	8.49
诸暨市除尘物资经销公司	440,860.88		3.25	
浙江省诸暨市山达机械有限公司	19,900.00		0.15	
小 计	782,729.49	159,500.00	5.77	8.49

注 1：本期本公司为菲达集团代垫许可证等费用 1,402,232.84 元，截至 2003 年 12 月 31 日均已收回。

注 2：本期本公司为诸暨市电除尘器安装公司代垫税金等费用 335,350.14 元，截至 2003 年 12 月 31 日均已收回。

4. 其他关联方交易

(1) 接受劳务

1) 本公司委托菲达集团及其下属子公司加工物资，本期及上年同期支付加工费情况如下：

单位名称	本期数	上年同期数
菲达集团	29,006,516.53	9,910,515.43
浙江菲达机电集团诸暨康达机械有限公司	4,310,738.69	2,475,644.75

浙江菲达机电集团诸暨环达机械有限公司	4,820,446.89	1,210,987.64
浙江省诸暨市山达机械有限公司	3,177,849.73	1,968,996.61
小计	<u>41,315,551.84</u>	<u>15,566,144.43</u>

加工费比照对外加工的市场价进行结算，其中铆焊钢结构件总平均含税加工费控制在 1,100.00 元/吨以下，出口产品配套件及精加工件加工费控制在 2,500.00 元/吨以下。

2) 菲达集团本期为本公司提供运输服务，本公司共计支付运费 11,680,960.00 元。

(2) 租赁

1) 房屋租赁

本公司 2001 年 6 月 1 日与菲达集团签订《房屋租赁协议》，将房屋所有权证号为“诸字第 10526 号”建筑面积为 1,592.70 平方米的办公用房租赁给菲达集团使用，租赁期为 2001 年 6 月 1 日至 2011 年 5 月 30 日。每年租赁费系按该房屋评估价值乘以当年中国工商银行同期贷款利率的 1.1 倍计算。菲达集团已按上述租赁协议支付相应的租赁费。

2) 土地租赁

本公司下属压力容器分厂使用的位于诸暨城关曲山弄村的土地使用权系向菲达集团租用，该土地使用权证号为“诸国用[2000]字第 1-916”，面积为 33,134.2 平方米，每年租赁费按该土地评估价值乘以中国工商银行同期贷款利率的 1.1 倍计算，租赁期限为 2001 年 6 月 1 日至 2011 年 5 月 30 日。本公司已按上述租赁协议计提并支付相应的租赁费。

根据本公司控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司与菲达集团签订的《土地租赁协议》，菲达集团将其所有的江苏省宝应县苏中南路 60 号、土地使用权证号为宝应国用[2002]字第 1169 号的土地使用权租赁给江苏菲达宝开电气有限公司使用，每年租赁费按该土地评估价值乘以中国工商银行同期贷款利率的 1.1 倍计算，租赁期限为 2003 年 8 月 1 日至 2005 年 7 月 30 日。本公司已按上述租赁协议计提并支付相应的租赁费。

(3) 根据宝应县人民政府与菲达集团签订的土地出让协议，原地方国营宝应开关厂厂区所在土地使用权出让给菲达集团，过户手续尚未办妥。菲达集团以证号为宝应国用[2002]字第 1169 号的土地使用权，为本公司控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司与中国银行宝应支行签订的最高额为 951.70 万元的借款合同提供抵押。

(4) 关键管理人员报酬

2002 年度公司共有关键管理人员 7 人，报酬总额 77.5 万元。2003 年度公司共有关键

管理人员 11 人，报酬总额 112 万元。经公司董事会会议审议通过的关键管理人员报酬方案如下：

2002 年度			
报酬档次	1-5 万	5-10 万	10 万以上
人数		4	3

2003 年度			
报酬档次	1-5 万	5-10 万	10 万以上
人数		6	5

九、或有事项

本公司控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司前身地方国营宝应开关厂抵押事项包括：

(一) 根据 2002 年 11 月 20 日和中国银行宝应支行签订的《房地产抵押合同》，将其拥有的建筑面积 2,161.38 平方米、房屋所有权证号为宝房权证安宜字第 102543 号的房屋建筑物，为自 2002 年 11 月 20 日起至 2004 年 11 月 19 日向中国银行宝应支行取得的最高额为 148.80 万元的借款合同提供抵押。

(二) 根据 2001 年 4 月 30 日和中国工商银行宝应县支行签订的抵押合同，将其拥有的建筑面积 11,985.68 平方米、房屋所有权证号为宝房权证安宜字第 108821、108822、108823、108824 号的房屋建筑物和面积 21,244.20 平方米、土地使用权证号为宝应国用[2002]字第 1169 号的土地使用权，为自 2001 年 4 月 30 日起至 2004 年 7 月 30 日向中国工商银行宝应县支行取得的最高额为 900 万元的借款合同提供抵押。

(三) 根据 2002 年 8 月和中国工商银行宝应县支行签订的抵押合同，将其拥有的机器设备（账面原值 100.34 万元）为自 2003 年 8 月 21 日起至 2004 年 8 月 5 日向中国工商银行宝应县支行取得的最高额为 40 万元的借款合同提供抵押。

(四) 根据 2003 年 7 月和中国工商银行宝应县支行签订的抵押合同，将其拥有的机器设备（账面原值 627.19 万元）为自 2003 年 7 月 16 日起至 2004 年 6 月 25 日向中国工商银行宝应县支行取得的最高额为 200 万元的借款合同提供抵押。

十、承诺事项

根据 2003 年 4 月 30 日本公司与诸暨市牌头镇人民政府签订的土地受让协议，本公司向牌头镇人民政府受让牌头镇工业园区土地 650 亩，共计应支付国土局土地审批费、村初征及青苗补偿费和配套费等 4,324 万元。截至 2003 年 12 月 31 日公司已支付土地出让金 35,440,321 元，尚有 7,799,679 元未支付。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司无资产负债表日后的重大非调整事项。

十二、其他重要事项

(一) 对外投资情况

1. 根据本公司董事会决议，本公司和浙江天洁水泥有限公司、自然人何杭儿共同投资设立安徽菲达水泥有限公司，该公司注册资本 2,500 万元，其中本公司出资 750 万元，占注册资本的 30%；浙江天洁水泥有限公司出资 1,500 万元，占注册资本的 60%；自然人何杭儿出资 250 万元，占注册资本的 10%。该公司已于 2003 年 6 月 2 日在安徽省广德县工商行政管理局登记注册，并取得注册号为 3425232000451 的企业法人营业执照。

2. 本公司本期其他对外投资情况详见本会计报表附注四（二）之说明。

(二) 债务重组事项

本期本公司控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司以运输设备抵偿应付陕西宝光真空电器股份有限公司和西安富兰高压电器有限公司的货款计 375,000 元，上述运输设备的账面原值为 264,126 元，账面净值为 246,455.62 元，抵偿的应付货款与运输设备账面净值的差额 128,544.38 元，已列入“资本公积—债务重组收益”。

(三) 经宝应县国家税务局批准，本公司控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司从 2003 年 6 月至 2004 年 5 月免交按产品销售收入 1%计缴的地方财政统筹基金。

(四) 2003 年度非经常性损益:

项 目	金 额
财政补贴	1,461,651.00
营业外收支净额	-780,958.41
小 计	680,692.59
减: 所得税影响数	-203,610.41
少数股东损益影响数	-18,197.44
非经常性损益净额	<u>902,500.44</u>

第十一章 备查文件目录

- 一、载有董事长签名的年度报告正本;
 - 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的财务报告正本;
 - 三、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿;
 - 四、公司章程。
- 文件存放地: 公司董事会秘书办公室

浙江菲达环保科技股份有限公司
董事长: 舒英钢

2004 年 4 月 10 日

资产负债表

2003年12月31日

会企01表

编制单位：浙江菲达环保科技股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释 号	行 次	期末数		期初数		负债和股东权益	注 释 号	行 次	期末数		期初数	
			母公司	合并	母公司	合并				母公司	合并	母公司	合并
流动资产：							流动负债：						
货币资金	1	1	238,255,449.83	297,049,390.71	318,927,179.73	320,893,488.22	短期借款	15	68	110,000,000.00	126,535,582.60	35,000,000.00	35,000,000.00
短期投资		2					应付票据	16	69	76,913,980.50	76,913,980.50	14,509,852.27	14,509,852.27
应收票据	2	3	10,402,096.79	11,432,096.79	3,333,000.00	3,333,000.00	应付账款	17	70	93,195,572.25	113,075,677.27	79,444,095.80	79,444,095.80
应收股利		4					预收账款	18	71	244,332,460.98	263,207,732.70	133,520,968.94	133,520,968.94
应收利息		5					应付工资		72				
应收账款	3	6	55,661,232.59	85,342,793.57	43,557,750.74	43,557,750.74	应付福利费		73	1,866,202.14	2,029,862.91	1,698,658.80	1,699,218.80
其他应收款	4	7	13,500,975.56	18,941,380.72	11,356,464.79	11,356,464.79	应付股利		74				
预付账款	5	8	71,319,806.84	82,064,592.70	26,519,386.65	26,519,386.65	应交税金	19	75	-11,657,866.77	-10,254,533.53	6,233,992.85	6,234,362.85
应收补贴款		9					其他应付款	20	80	-511,539.48	-433,447.19	102,296.97	102,296.97
存货	6	10	326,362,692.05	348,241,428.37	196,327,893.85	196,327,893.85	其他应付款	21	81	7,097,566.15	13,557,082.20	1,878,821.93	1,878,961.93
待摊费用	7	11	50,000.00	56,336.30	50,933.33	50,933.33	预提费用	22	82	532,813.16	588,934.14	27,930.00	27,930.00
一年内到期的长期债权投资		21					预计负债		83				
其他流动资产		24					一年内到期的长期负债	23	86		2,450,000.00		
流动资产合计		31	715,552,253.66	843,128,019.16	600,072,609.09	602,038,917.58	其他流动负债		90				
长期投资：							流动负债合计	100		521,769,188.93	587,670,871.60	272,416,617.56	272,417,687.56
长期股权投资	8	32	105,172,539.98	20,320,333.15	13,530,881.17	12,450,000.00	长期负债：						
长期债权投资		34					长期借款		101				
长期投资合计		38	105,172,539.98	20,320,333.15	13,530,881.17	12,450,000.00	应付债券		102				
其中：合并价差							长期应付款		103				
其中：股权投资差额							专项应付款		106				
固定资产：							其他长期负债		108				
固定资产原价	9	39	55,958,025.32	74,796,549.10	55,334,887.62	55,334,887.62	长期负债合计		110				
减：累计折旧	10	40	27,526,011.38	28,266,525.03	25,311,575.50	25,311,575.50	递延税项：						
固定资产净值	11	41	28,432,013.94	46,530,024.07	30,023,312.12	30,023,312.12	递延税款贷项		111				
减：固定资产减值准备	12	42	168,955.26	168,955.26	199,044.51	199,044.51	负债合计		114	521,769,188.93	587,670,871.60	272,416,617.56	272,417,687.56
固定资产净额		43	28,263,058.68	46,361,068.81	29,824,267.61	29,824,267.61	少数股东权益				12,414,496.68		884,357.32
工程物资		44					股东权益：						
在建工程	13	45	35,884,605.60	52,302,276.89	9,001,728.88	9,001,728.88	股本	24	115	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
固定资产清理		46					减：已归还投资		116				
固定资产合计		50	64,147,664.28	98,663,345.70	38,825,996.49	38,825,996.49	股本净额		117	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
无形资产及其他资产：							资本公积	25	118	232,444,643.86	232,444,643.86	232,331,121.10	232,331,121.10
无形资产	14	51	24,852,093.76	25,802,093.76	12,100,593.67	12,100,593.67	盈余公积	26	119	11,326,607.83	11,326,607.83	8,967,351.26	8,967,351.26
长期待摊费用		52					其中：法定公益金	26	120	3,775,535.95	3,775,535.95	2,989,117.09	2,989,117.09
其他长期资产		53					未分配利润	27	122	44,184,111.06	44,057,171.80	50,814,990.50	50,814,990.50
无形资产及其他资产合计		60	24,852,093.76	25,802,093.76	12,100,593.67	12,100,593.67	外币报表折算差额		128				
递延税项：							股东权益合计		129	387,955,362.75	387,828,423.49	392,113,462.86	392,113,462.86
递延税款借项		61					负债和股东权益总计		135	909,724,551.68	987,913,791.77	664,530,080.42	665,415,507.74
资产总计		67	909,724,551.68	987,913,791.77	664,530,080.42	665,415,507.74							

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

利润及利润分配表

2003年度

会企02表

编制单位：浙江菲达环保科技股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	行次	本期数		上年同期数	
			母公司	合并	母公司	合并
一、主营业务收入	1	1	473,292,676.73	523,701,038.32	327,580,241.38	327,580,241.38
减：主营业务成本	1	4	405,586,975.22	443,385,913.79	257,956,251.39	257,956,251.39
主营业务税金及附加	2	5	877,267.21	1,326,922.45	1,964,637.84	1,964,637.84
二、主营业务利润		10	66,828,434.30	78,988,202.08	67,659,352.15	67,659,352.15
加：其他业务利润	3	11	2,193,749.69	2,469,863.26	1,456,726.79	1,456,726.79
减：营业费用		14	2,301,186.44	6,359,381.52	4,369,857.59	4,369,857.59
管理费用		15	37,232,507.20	43,947,086.35	25,021,955.42	25,060,107.69
财务费用	4	16	-539,222.81	47,004.62	686,868.43	683,477.67
三、营业利润		18	30,027,713.16	31,104,592.85	39,037,397.50	39,002,635.99
加：投资收益	5	19	558,136.05	110,333.15	-19,118.83	
补贴收入	6	22	1,310,000.00	1,310,000.00		
营业外收入	7	23	14,344.84	15,433.84	168,389.35	168,389.35
减：营业外支出	8	25	578,445.99	796,392.25	546,614.02	546,614.02
四、利润总额		27	31,331,748.06	31,743,967.59	38,640,054.00	38,624,411.32
减：所得税		28	15,603,370.93	16,161,011.98	14,980,565.19	14,980,565.19
少数股东损益		29		-18,482.26		-15,642.68
五、净利润		30	15,728,377.13	15,601,437.87	23,659,488.81	23,659,488.81
加：年初未分配利润		31	50,814,990.50	50,814,990.50	30,704,425.01	30,704,425.01
其他转入		32				
六、可供分配利润		33	66,543,367.63	66,416,428.37	54,363,913.82	54,363,913.82
减：提取法定盈余公积		35	1,572,837.71	1,572,837.71	2,365,948.88	2,365,948.88
提取法定公益金		36	786,418.86	786,418.86	1,182,974.44	1,182,974.44
提取职工奖励及福利基金		37				
提取储备基金		38				
提取企业发展基金		39				
利润归还投资		40				
七、可供投资者分配的利润		41	64,184,111.06	64,057,171.80	50,814,990.50	50,814,990.50
减：应付优先股股利		42				
提取任意盈余公积		43				
应付普通股股利		44	20,000,000.00	20,000,000.00		
转作股本的普通股股利		45				
八、未分配利润		46	44,184,111.06	44,057,171.80	50,814,990.50	50,814,990.50

利润表补充资料：

项 目	本期数		上年同期数	
	母公司	合并	母公司	合并
1. 出售、处置部门或被投资单位所得收益				
2. 自然灾害发生的损失				
3. 会计政策变更增加（或减少）利润总额				
4. 会计估计变更增加（或减少）利润总额				
5. 债务重组损失				
6. 其他				

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

现金流量表

2003年度

会企03表
单位：人民币元

编制单位：浙江菲达环保科技股份有限公司

项 目	注释号	行次	母 公 司	合 并	补充资料	行次	母 公 司	合 并
一、经营活动产生的现金流量：					1. 将净利润调节为经营活动的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1	659,123,651.47	720,525,836.07	净利润	57	15,728,377.13	15,601,437.87
收到的税费返还		3			加：少数股东损益	58		-18,482.26
收到的其他与经营活动有关的现金	1	8	3,494,931.05	5,963,249.65	计提的资产减值准备	59	4,488,153.29	3,975,517.34
现金流入小计		9	662,618,582.52	726,489,085.72	固定资产折旧	60	3,995,954.00	4,756,316.75
购买商品、接受劳务支付的现金		10	584,548,240.82	651,458,586.10	无形资产摊销	61	1,435,296.89	1,485,296.89
支付给职工以及为职工支付的现金		12	19,399,367.14	20,309,397.28	长期待摊费用摊销	62		
支付的各项税费		13	33,980,670.91	41,235,912.88	待摊费用减少(减：增加)	63	933.33	-5,402.97
支付的其他与经营活动有关的现金	2	18	20,351,204.05	31,104,331.57	预提费用增加(减：减少)	64	377,413.16	315,616.09
现金流出小计		20	658,279,482.92	744,108,227.83	处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	65	108,587.59	177,032.50
经营活动产生的现金流量净额		21	4,339,099.60	-17,619,142.11	固定资产报废损失	66		
二、投资活动产生的现金流量：					财务费用	67	-812,223.57	-214,229.25
收回投资所收到的现金		22			投资损失(减：收益)	68	-558,136.05	-110,333.15
其中：出售子公司所收到的现金		23			递延税款贷项(减：借项)	69		
取得投资收益所收到的现金		24			存货的减少(减：增加)	70	-130,136,327.37	-139,939,792.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产所收回的现金净额		25	61,358.13	61,358.13	经营性应收项目的减少(减：增加)	71	-61,033,117.01	-92,891,206.24
收到的其他与投资活动有关的现金	3	28	1,307,785.57	1,587,968.54	经营性应付项目的增加(减：减少)	72	170,744,188.21	189,249,087.01
现金流入小计		29	1,369,143.70	1,649,326.67	其 他	73		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金		30	50,041,881.20	65,436,076.85	经营活动产生的现金流量净额	75	4,339,099.60	-17,619,142.11
投资所支付的现金		31	90,970,000.00	13,061,633.51				
其中：购买子公司所支付的现金		32						
支付的其他与投资活动有关的现金		35						
现金流出小计		36	141,011,881.20	78,497,710.36				
投资活动产生的现金流量净额		37	-139,642,737.50	-76,848,383.69				
三、筹资活动产生的现金流量：					2. 不涉及现金收支的投资和筹资活动：			
吸收投资所收到的现金		38		10,533,600.00	债务转为资本	76		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		39		10,533,600.00	一年内到期的可转换公司债券	77		
取得借款所收到的现金		40	401,000,000.00	418,889,976.60	融资租入固定资产	78		
收到的其他与筹资活动有关的现金		43						
现金流入小计		44	401,000,000.00	429,423,576.60				
偿还债务所支付的现金		45	326,000,000.00	337,610,000.00				
分配股利、利润和偿付利息所支付的现金		46	20,368,092.00	21,190,148.31				
其中：子公司支付少数股东的股利		47						
支付的其他与筹资活动有关的现金		51			3. 现金及现金等价物净增加情况			
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		52			现金的期末余额	79	238,255,449.83	297,049,390.71
现金流出小计		53	346,368,092.00	358,800,148.31	减：现金的期初余额	80	318,927,179.73	320,893,488.22
筹资活动产生的现金流量净额		54	54,631,908.00	70,623,428.29	加：现金等价物的期末余额	81		
四、汇率变动对现金的影响额		55			减：现金等价物的期初余额	82		
五、现金及现金等价物净增加额		56	-80,671,729.90	-23,844,097.51	现金及现金等价物净增加额	83	-80,671,729.90	-23,844,097.51

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

资产减值准备明细表
2003年度

会企 04表
单位：人民币元

编制单位：浙江菲达环保科技股份有限公司

项 目	年初余额		本年增加数		本年转回数		年末余额	
	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并	母公司	合并
一、坏帐准备合计	4,132,258.83	4,132,258.83	4,416,713.37	9,037,577.42			8,548,972.20	13,169,836.25
其中：应收账款	3,171,173.00	3,171,173.00	3,671,659.70	7,289,632.51			6,842,832.70	10,460,805.51
其它应收款	961,085.83	961,085.83	745,053.67	1,747,944.91			1,706,139.50	2,709,030.74
二、短期投资跌价准备合计		0.00		0.00		0.00		0.00
其中：股票投资								
债券投资								
三、存货跌价准备合计		0.00		935,910.88				935,910.88
其中：库存商品								
原材料		0.00		935,910.88				935,910.88
四、长期投资减值准备合计								
其中：长期股权投资								
长期债券投资								
五、固定资产减值准备合计		199,044.51				30,089.25		168,955.26
其中：房屋、建筑物								
电子设备		199,044.51				30,089.25		168,955.26
六、无形资产减值准备								
其中：专利权								
商标权								
七、在建工程减值准备								
八、委托贷款减值准备								

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：