

浙江菲达环保科技股份有限公司

600526

2005 年年度报告

目录

一、重要提示.....	1
二、公司基本情况简介.....	1
三、会计数据和业务数据摘要.....	1
四、股本变动及股东情况.....	3
五、董事、监事和高级管理人员.....	6
六、公司治理结构.....	10
七、股东大会情况简介.....	11
八、董事会报告.....	11
九、监事会报告.....	16
十、重要事项.....	16
十一、财务会计报告.....	18
十二、备查文件目录.....	54

一、重要提示

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

2、独立董事方向委托独立董事胡忠勇先生参加会议并表决，独立董事隋永滨委托独立董事胡忠勇先生参加会议并表决。

3、浙江天健会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

4、公司负责人舒英钢先生，主管会计工作负责人林富根先生，会计机构负责人杨敏华女士声明：保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况简介

- 1、公司法定中文名称：浙江菲达环保科技股份有限公司
公司法定中文名称缩写：菲达环保
公司英文名称：ZHEJIANG FEIDA ENVIRONMENTAL SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD.
- 2、公司法定代表人：舒英钢
- 3、公司董事会秘书：周明良
联系地址：浙江省诸暨市望云路 88 号
电话：0575-7211326、7385602
传真：0575-7214695
E-mail：feida1@mail.sxptt.zj.cn
- 4、公司注册地址：浙江省诸暨市望云路 88 号
公司办公地址：浙江省诸暨市望云路 88 号
邮政编码：311800
公司国际互联网网址：www.zhejiangfeida.com
公司电子信箱：feida@mail.sxptt.zj.cn
- 5、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》
登载公司年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点：浙江省诸暨市望云路 88 号公司董事会秘书处
- 6、公司 A 股上市交易所：上海证券交易所
公司 A 股简称：菲达环保
公司 A 股代码：600526
- 7、其他有关资料
公司首次注册登记日期：2000 年 4 月 30 日
公司首次注册登记地点：浙江省工商行政管理局
公司变更注册登记日期：2004 年 12 月 6 日
公司变更注册登记地点：浙江省工商行政管理局
公司法人营业执照注册号：3300001011017
公司税务登记号码：3306817200844441
公司聘请的境内会计师事务所名称：浙江天健会计师事务所有限公司
公司聘请的境内会计师事务所办公地址：浙江省杭州市文三路 388 号钱江科技大厦
15-20 层

三、会计数据和业务数据摘要

(一) 本报告期主要财务数据

单位:元 币种:人民币

项目	金额
利润总额	59,450,286.80
净利润	24,273,874.79
扣除非经常性损益后的净利润	22,699,370.51
主营业务利润	178,531,637.06
其他业务利润	8,375,805.46
营业利润	58,995,774.08
投资收益	-1,127,453.17
补贴收入	2,393,000.00
营业外收支净额	811,034.11
经营活动产生的现金流量净额	-78,181,523.87
现金及现金等价物净增加额	-38,502,620.25

(二) 扣除非经常性损益项目和金额

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	915,106.46
各种形式的政府补贴	2,393,000.00
扣除公司日常根据企业会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收入、支出	-1,084,714.12
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	-864.16
以前年度已经计提各项减值准备的转回	100,000.00
所得税影响数	-718,789.82
少数股东损益影响数(亏损以“-”表示)	-29,234.08
合计	1,574,504.28

(三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

	2005年	2004年	本年比上年增减(%)	2003年
主营业务收入	1,242,393,212.26	947,475,672.23	31.13	523,701,038.32
利润总额	59,450,286.80	78,752,340.47	-24.51	31,743,967.59
净利润	24,273,874.79	46,347,320.55	-47.63	15,601,437.87
扣除非经常性损益的净利润	22,699,370.51	36,142,038.72	-37.19	14,698,937.43
每股收益	0.18	0.33	-45.45	0.16
最新每股收益	0.18			
净资产收益率(%)	5.26	10.60	减少5.34个百分点	4.02
扣除非经常性损益的净利润为基础	4.91	8.3	减少3.39个百分点	3.79

计算的净资产收益率 (%)				
扣除非经常性损益后净利润为基础计算的加权平均净资产收益率 (%)	5.05	8.76	减少 3.71 个百分点	4
经营活动产生的现金流量净额	-78,181,523.87	41,321,283.09	-289.20	-17,619,142.11
每股经营活动产生的现金流量净额	-0.56	0.30	-286.67	-0.17
	2005 年末	2004 年末	本年末比上年末增减 (%)	2003 年末
总资产	1,660,364,403.76	1,369,365,495.14	21.25	987,913,791.77
股东权益 (不含少数股东权益)	461,909,605.05	437,079,821.58	5.68	387,828,423.49
每股净资产	3.30	3.12	5.77	3.87
调整后的每股净资产	3.30	3.12	5.77	3.87

(四) 报告期内股东权益变动情况及变化原因

单位: 元 币种: 人民币

项目	股本	资本公积	盈余公积	法定公益金	未分配利润	股东权益合计
期初数	140,000,000	195,348,721.40	18,372,838.16	6,124,279.39	83,358,262.02	437,079,821.58
本期增加		555,908.68			24,273,874.79	24,829,783.47
本期减少						
期末数	140,000,000	195,904,630.08			107,632,136.81	461,909,605.05

资本公积增加系上海菲达暨阳科技发展有限公司、浙江菲达脱硫工程公司、浙江菲达科技发展有限公司、江苏菲达宝开电气有限公司受让股权产生的股权投资差额。

未分配利润增加系本期产生。

四、股本变动及股东情况

(一) 股本变动情况

1、股份变动情况表

单位: 股

	本次变动前		本次变动增减(+,-)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、未上市流通股份									
1、发起人股份	84,000,000	60						84,000,000	60
其中:									
国家持有股份	77,000,000	55						77,000,000	55
境内法人持有股份	7,000,000	5						7,000,000	5
境外法人持有股份									
其他									
2、募集法人股份									
3、内部职工股									
4、优先股或其他									
未上市流通股份合计	84,000,000	60						84,000,000	60
二、已上市流通股份									
1、人民币普通股	56,000,000	40						56,000,000	40

2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
已上市流通股份合计	56,000,000	40						56,000,000	40
三、股份总数	140,000,000	100						140,000,000	100

股份变动的批准情况

公司于 2006 年 2 月 27 日 13:30 在诸暨大酒店召开现场股东大会。会议以全体股东 98.88%、流通股股东 95.93% 的赞成率顺利通过全体非流通股股东向流通股股东送出股份，流通股股东每 10 股获得 3 股的股改方案。

2006 年 2 月 28 日，公司接到上海证券交易所上证上字 [2006] 126 号文《关于实施菲达环保股份有限公司股权分置改革方案的通知》，同意公司实施股权分置改革方案。

股份变动的过户情况

(1) 股权分置改革对价安排执行情况表

执行对价安排的股东名称	执行对价安排前		执行对价安排后	
	持股数 (股)	占总股本比例	持股数 (股)	占总股本比例
菲达集团有限公司	67,200,000	48.00%	53,760,000	38.40%
中国国际热能工程公司	4,200,000	3.00%	3,360,000	2.40%
浙江凯达机床集团有限公司	2,800,000	2.00%	2,240,000	1.60%
河北北方电力开发股份有限公司	2,800,000	2.00%	2,240,000	1.60%
菲达集团诸暨康达机械有限公司	2,100,000	1.50%	1,680,000	1.20%
菲达集团诸暨环达机械有限公司	2,100,000	1.50%	1,680,000	1.20%
浙江大学	1,400,000	1.00%	1,120,000	0.80%
岑可法	700,000	0.50%	560,000	0.40%
骆仲泱	700,000	0.50%	560,000	0.40%
合计	84,000,000	60.00%	67,200,000	48.00%

(2) 公司股权分置改革所引起的股份变动已完成过户。公司股票于 2006 年 3 月 8 日复牌，股票简称“G 菲达”，股票代码“600526”。

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

单位: 股 币种: 人民币

种类	发行日期	发行价格 (元)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
A 股	2002-07-08	7.2	40,000,000	2002-07-22	40,000,000	

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) 公司股份总数及结构的变动情况

经 2003 年度股东大会批准，公司资本公积金转增股本 0.4 股 / 股，共计 4000 万股，其中，新增可流通股份 1600 万股，于 2004 年 6 月 17 日在上海证券交易所上市交易。

(3) 现存的内部职工股情况

本报告期末公司无内部职工股。

(二) 股东情况

1、 股东数量和持股情况

单位: 股

报告期末股东总数	11,787						
前十名股东持股情况							
股东名称	股东性质	持股比例 (%)	持股总数	年度内增减	股份类别	持有非流通股数量	质押或冻结的股份数量
菲达集团有限公司	国有股东	48	67,200,000		未流通		
中国国际热能工程公司	国有股东	3	4,200,000		未流通		
诸暨机床厂	其他	2	2,800,000		未流通		
河北北方电力开发股份有限公司	其他	2	2,800,000		未流通		
菲达集团诸暨环达机械有限公司	国有股东	1.5	2,100,000		未流通		
菲达集团诸暨康达机械有限公司	国有股东	1.5	2,100,000		未流通		
浙江大学	国有股东	1	1,400,000		未流通		
岑可法	其他	0.5	700,000		未流通		
骆仲泱	其他	0.5	700,000		未流通		
汉唐证券有限责任公司	其他	0.49	683,741		已流通		
前十名流通股股东持股情况							
股东名称		持有流通股数量			股份种类		
汉唐证券有限责任公司		683,741			人民币普通股		
郑丽雅		148,059			人民币普通股		
阮胜一		131,700			人民币普通股		
顾玉飞		125,500			人民币普通股		
钮卓俊		110,100			人民币普通股		
上海亚保贸易有限公司		103,500			人民币普通股		
魏立平		93,900			人民币普通股		
吴春艳		92,012			人民币普通股		
汪代忠		90,000			人民币普通股		
杭州国盛投资管理有限公司		82,000			人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	<p>前 10 名股东中，除菲达集团诸暨康达机械有限公司和菲达集团诸暨环达机械有限公司是菲达集团有限公司的控股子公司外；其他无关联关系。</p> <p>前十名流通股股东之间关系不详。</p> <p>前十名流通股股东和前十名股东之间关系不详。</p>						

注：汉唐证券有限责任公司另有 29,205,319 股股票，因交收违约，被登记结算系统扣划。

2、控股股东及实际控制人简介

(1) 法人控股股东情况

控股股东名称：菲达集团有限公司

法人代表：寿志毅

注册资本：10,147 万元人民币

成立日期：1995 年 12 月 20 日

主要经营业务或管理活动：制造销售电除尘器、气力输送、脱硫设备、污水处理设备等环境污染防治设备，塔式起重机等建筑机械，熔断式开关的；经营进出口业务，餐饮服务。

(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：诸暨市经济贸易局

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。

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

五、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事、高级管理人员情况

单位：股 币种：人民币

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)
舒英钢	董事长	男	47	2003-04-11	2006-04-10	0	0	18
石培根	副董事长	男	60	2003-04-11	2006-04-10	0	0	16
何国良	董事兼总经理	男	56	2003-04-11	2006-04-10	0	0	16
寿志毅	董事	男	46	2003-04-11	2006-04-10	0	0	0
陈建	董事	男	51	2003-04-	2006-04-10	0	0	10

国				11				
赵琴	董事	女	39	2003-04-11	2006-04-10	0	0	10
戚建刚	董事	男	41	2003-04-11	2006-04-10	0	0	10
孟宪仪	董事	男	65	2003-04-11	2006-04-10	0	0	1.2
唐一心	董事	男	55	2005-04-20	2006-04-10	0	0	1.0
汪乐宇	董事	男	60	2003-04-11	2006-04-10	0	0	1.2
包纯田	独立董事	男	42	2003-04-11	2005-12-30	0	0	3.6
隋永滨	独立董事	男	64	2003-04-11	2006-04-10	0	0	3.6
胡忠勇	独立董事	男	64	2003-04-11	2006-04-10	0	0	3.6
何元福	独立董事	男	50	2003-04-11	2006-04-10	0	0	3.6
方向	独立董事	男	44	2003-04-11	2006-04-10	0	0	3.6
寿长根	监事会召集人	男	50	2003-04-11	2006-04-10	0	0	10
吴用可	监事	男	60	2003-04-11	2006-04-10	0	0	0
徐基裕	监事	男	52	2003-04-11	2006-04-10	0	0	0
周明良	董事会秘书	男	36	2003-04-11	2006-04-10	0	0	10
林富根	财务总监	男	42	2003-04-11	2006-04-10	0	0	10
葛介龙	总工程师	男	41	2004-04-10	2006-04-10	0	0	12
吴法理	副总经理	男	43	2003-04-11	2006-04-10	0	0	12
朱建波	副总经理	男	43	2003-04-11	2006-04-10	0	0	12
章焯	副总经理	男	34	2003-04-11	2006-04-10	0	0	12
吉清	独立董事	男	41	2005-12-30	2006-04-10	0	0	0
合计	/	/	/	/	/	0	0	179.4

董事、监事、高级管理人员最近 5 年的主要工作经历：

(1)舒英钢，1995 年 12 月至 2000 年 4 月任菲达集团党委书记、董事长兼总经理；2000 年 4 月至 2000 年 9 月任菲达环保董事长兼总经理；2000 年 9 月至今任菲达环保董事长。

(2)石培根，2000 年 9 月至 2003 年 4 月任菲达环保董事兼总经理，享受国务院特殊津贴；2003 年 4 月至今任菲达环保副董事长。

(3)何国良，1997 年至 2000 年 3 月任菲达集团副总经济师、制造部长、计划处长；2000 年 3 月至 2000 年 8 月菲达环保董事、制造部长、计划处长；2001 年 2 月至 2002 年 8 月任菲达环保董事、总经理助理、工程成套部长；2002 年 8 月至 2003 年 4 月任菲达环保董事、副总经理、总工程师；2003 年 4 月至今任菲达环保董事、总经理。

(4)寿志毅，2000 年 4 月至今任菲达环保董事。

(5)陈建国，1998 年 10 月至 2002 年 3 月任菲达集团副总工程师；2002 年 3 月至 2003 年 4 月任菲达环保总经理助理兼投资发展部部长；2003 年 4 月至今任菲达环保董事、投资发展部部长。

(6)赵琴霞，1999 年 3 月至 2001 年 7 月任菲达集团脱硫事业部副处长；2001 年 7 月至 2001 年 10 月任菲达集团科研开发部副处长；2001 年 10 月至 2002 年 2 月任菲达集团科研开发部副部长；2002 年至今任菲达环保科研开发部部长；2003 年 4 月至今任菲达环保董事。

(7)戚建刚，2000 年 4 月至 2001 年 1 月任菲达集团物资供应处处长；2001 年 1 月至 2003 年 1 月任菲达环保物资供应部部长、工程师；2003 年 1 月至今任菲达环保北京地区总部总经理。

(8)孟宪仪，1998 年至今任中国国际热能工程公司总工程师。

(9)唐心一，1996 年 6 月至 2004 年 9 月任张家口供电公司党委副书记兼纪委书记，现任河北北方电力开发股份有限公司副董事长兼总经理。

(10)汪乐宇，1998 年 12 月至今任浙江大学科学技术部部长。

(11)包纯田，2000 年 11 月至今任浙江天堂硅谷创业投资有限公司董事长兼总经理。

(12)隋永滨，1997 年 6 月至 2001 年 3 月任国家机械工业局副总工程师；2001 年 3 月至今任中国机械工业联合会专务委员。

(13)胡忠勇，99 年任浙江机械工业经济技术咨询中心主任，2000 至 2002 年杭州远见智能数字设备有限公司任总经理助理；2002 年至 2003 年在杭州先科胶体电源公司任副总经理；2002 年至 2005 年任杭州华芯集成电路有限公司副总经理；现任杭州三联（炉料）有限公司副总经理。

(14)何元福，1994 年 4 月至今任浙江省注册会计师协会秘书长。

(15)方 向，1998 年至今任浙江瑞华律师事务所专职律师。

(16)寿长根，1995 年 1 月至 2000 年任菲达集团副总经理；2000 年 3 月至今任菲达环保监事会主席。

(17)吴用可，2000 年任原国家经贸委外事司司长；2001 年至 2003 年任原国家经贸委培训司司长；2003 年 8 月至今任中国国际热能工程公司总经理。

(18)徐基裕，1999 年 1 月至 2003 年 1 月任安全环保处处长；2003 年 2 月至今任法律顾问室主任兼监察处处长。

(19)周明良，2000 年 3 月至 2002 年 9 月任菲达环保主任工程师 2002 年 9 月至 2003 年 4 月任菲达环保证券事务代表兼董秘助理；2003 年 4 月至今任菲达环保董事会秘书。

(20)林富根，1998 年 12 月至 2000 年 9 月任菲达集团企管审计处副处长；2000 年 9 月至 2001 年 5 月历任菲达环保财务部副部长、部长；2001 年 5 月至今任菲达环保财务总监。

(21)葛介龙，1999 年至 2004 年历任菲达环保脱硫事业部处长、部长、副总工程师等职；2004 年 6 月至今任菲达环保总工程师。

(22)吴法理，1994 年 9 月至 2000 年 7 月任菲达集团副总经理；2000 年 8 月至 2002 年 8 月任菲达环保副总经理兼总工程师；2002 年 9 月至今任菲达环保副总经理。

(23)朱建波，1999 年至 2002 年 8 月任菲达环保电除尘器工程成套部副部长；2002 年 8 月至今任菲达环保副总经理。

(24)章 焯，1998 年 12 月至 2001 年 2 月任浙江菲达机电集团诸暨兴达电气有限公司开发部副部长；2001 年 2 月至 2001 年 6 月任菲达集团副总工程师；2001 年 7 月至 2003 年 4 月任菲达环保副总工程师、电气分公司经理；2003 年 4 月至今任菲达环保副总经理。

(25)吉 清，1998 年至 2002 年任香港科发发展有限公司总经理；2002 年至 2005 年任浙江水利开发股份公司董事会秘书；2005 年至今任浙江天堂硅谷创业集团总裁。

(二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
舒英钢	浙江菲达机电集团有限公司	党委书记	2,000.4	/	否
寿志毅	菲达集团有限公司	董事长兼总经理	2,000.4	/	是
孟宪仪	中国国际热能工程公司	总工程师	1,998	/	是

唐心一	河北北方电力开发股份有限公司	副董事长兼总经理	2,004.9	/	是
汪乐宇	浙江大学	科学技术部部长	1,998.12	/	是
吴用可	中国国际热能工程公司	总经理	2,003.8	/	是

在其他单位任职情况

截止本报告期末公司无董事、监事、高管在其他单位任职。

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

- 1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序：董事会拟定，股东大会审议通过。
- 2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据：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》及 2000 年年度股东大会决议。

3、不在公司领取报酬津贴的董事监事情况

不在公司领取报酬津贴的董事、监事的姓名	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬津贴
寿志毅	是
吴用可	是
徐基裕	是

(四) 公司董事监事高级管理人员变动情况

姓名	担任的职务	离任原因
徐修家	董事	退休

公司 2004 年度股东大会选举唐心一先生为公司董事。

(五) 公司员工情况

截止报告期末，公司在职员工为 621 人，需承担费用的离退休职工为 0 人，

员工的结构如下：

1、专业构成情况

专业构成的类别	专业构成的人数
生产人员	147
技术人员	277
销售人员	76
财务人员	17
行政人员	56
其他人员	48
合计	621

2、教育程度情况

教育程度的类别	教育程度的人数
硕士以上	7
大专及本科	303
高中及中专	114
初中及以下	197
合计	621

六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

(一) 公司治理的情况

公司严格按照国家有关法律法规的要求，结合企业自身经营的实际情况，不断完善公司法人治理结构，健全公司治理制度。2005 年度，公司按照上海证券交易所 2004 年年度报告工作备忘录第十二号《关于修改公司章程的通知》要求，对《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》进行了修订。

公司治理结构符合中国证监会相关上市公司治理的规范性文件要求。

(1) 关于股东与股东大会：公司严格按照中国证监会发布的《股东大会规范意见》的要求召集、召开股东大会；确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，确保所有股东都能够充分行使自己的权利；平时认真接待股东来访、来电，帮助股东了解公司的经营情况。

(2) 关于控股股东和上市公司：控股股东通过股东大会依法行使出资人的权利，没有采取任何其他方式直接或间接地干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、机构、业务和财务方面做到相互独立，公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

(3) 关于董事与董事会：公司严格按照《公司章程》规定的程序选聘董事，目前公司独立董事 5 人，占董事会成员的三分之一。公司董事会按照股东大会有关决议设立了战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会，并制定了相关工作细则。

(4) 关于监事和监事会：公司监事会成员三名，人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事能够认真履行职责，本着对全体股东负责的态度，对公司财务及公司董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督。

(5) 公司严格按照《信息披露管理办法》规范公司信息披露行为，充分履行上市公司信息披露义务。公司设立了投资者关系与证券事务管理部通过股民专线电话，网站专栏及电子信箱、传真等各种方式，加强与股东的沟通。公司所有应披露的信息均于第一时间在指定网站 www.sse.com.cn 和指定报刊《中国证券报》、《上海证券报》上进行披露。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	备注
包纯田	9	7	1	1	
隋永滨	9	5	4		
何元福	9	9	0		
胡忠勇	9	9	0		
方向	9	7	2		

2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

报告期内，公司独立董事未对公司本年度的董事会议案及其他非董事会议案事项提出异议。

独立董事任职期间，能够严格按照有关法律、法规的要求，积极参加报告期内的历次股东大会和董事会，充分发挥各自专业所长，从专业角度对公司经营管理和重大决策提供合理化建设和建设性意见，对重大投资等事项发表独立意见，勤勉尽职地维护公司利益。

(三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

1)、业务方面：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。

2)、人员方面：公司制定了独立的《劳动人事管理制度》，拥有独立于控股股东的劳动、人事、工资等管理体系和绩效测评体系。公司董事、监事、高管人员的选举或任免均按照《公司章程》规定的程序进行，公司董事长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。

3)、资产方面：公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和销售系统，产权明晰。商标、专利、专有技术等无形资产均由公司拥有。

4)、机构方面：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。

5)、财务方面：公司拥有独立的财务部门、会计核算体系和财务管理制度；独立在银行开户，独立纳税，独立作出财务决策。

(四) 高级管理人员的考评及激励情况

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。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

1)、公司于 2005 年 4 月 20 日召开公司 2004 年度股东大会，决议公告刊登在 2005 年 4 月 21 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(二) 临时股东大会情况

1)、第 1 次临时股东大会情况：

公司于 2005 年 12 月 30 日召开公司 2005 年度第一次临时股东大会，决议公告刊登在 2005 年 12 月 31 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

八、董事会报告

(一) 管理层讨论与分析

A. 报告期内公司经营情况的回顾

1、总体经营情况

公司报告期实现主营业务收入 124239 万元，较上年增长 31.13%；实现利润总额 5945 万元，较上年减少 24.51%；实现净利润 2427 万元，较上年减少 47.63%。国家对电力市场加强了宏观调控，导致本期市场滑坡明显。主要是由于下属公司杭州脱硫公司、菲达环境工程公司开业不久，前期进行业务拓展及促销活动费用较大，致使报告期管理费用及营业费用较上年同期有较大增长；另一方面，主要原材料钢材价格波动与合同价格波动不同步；同时报告期内公司加大了牌头工业园、宝应工业园二个项目的投资和建设力度，致使财务费用增加，从而导致报告期净利润较上年同期有所下降。

2、公司 2005 年度财务状况

(1) 2005 年末公司总资产合计 166036 万元，与上年同比增加了 29100 万元，增幅 21.25%。资产增加的主要原因是：随着公司销售规模扩大、公司工业园园区建设工程的推进，而相应增加的应收款项、在建工程、固定资产、货币资金余额等。

截止 2005 年 12 月 31 日，公司的资产负债率为 71.43%，与上年同期相比增加了 4.94 个百分点。

(2) 2005 年末公司负债合计为 118603 万元，与上年同期相比增加了 27544 万元，增幅 30.24%。其中：2005 年末公司流动负债为 110222 万元，与去年同期相比增加了 19163 万元。流动负债增加的主要原因是短期借款增加以及应付款项的增加，其中短期借款增加 4951 万元，应付款增加了 14052 万元。

(3) 2005 年末公司股东权益合计为 46191 万元，与上年相比增加了 2483 万元，增幅 5.68%，增加的主要原因是利润的增加。

3、报告期内公司现金流量情况

2005 年度公司经营活动产生的现金流入量为 133857 万元，经营活动产生的现金流出量为 141675 万元，经营活动产生的现金流量净额为-7818 万元。每股经营活动产生的现金流量为-0.56 元，比上年同期的 0.3 元减少 286.67%。

4、本期向前 5 名供应商合计的采购金额为 130,066,785.87 元，占公司全年采购总额的 10.47%。本期向前 5 名客户销售额为 25000 万元，占公司全部销售额的 35.7%。

5、主要控股公司的经营情况及业绩

单位：人民币元

公司名称	业务性质	主要产品及服务	注册资本	净资产	净利润
诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司	制造业	除尘器等环保设备	8,000,000.00	16,277,096.97	4,347,597.28
江苏菲达宝开电气有限公司	制造业	电力环保设备等	37,560,000.00	46,548,374.71	3,203,288.68
浙江菲达科技发展有限公司	制造业	垃圾焚烧尾气处理等	30,000,000.00	33,602,979.31	1,973,686.37
上海菲达暨阳科技发展有限公司	制造业	除尘器等环保设备	30,000,000.00	38,719,233.32	3,280,979.71
浙江菲达脱硫工程有限公司	制造业	烟气脱硫等环保设备	80,000,000.00	71,862,044.09	-3,734,133.98
沈阳菲达世纪电力环保有限公司	制造业	烟气脱硫等环保设备	2,000,000.00	1,874,692.08	-50,584.91
浙江菲达环境工程有限公司	制造业	除尘器等环保设备	10,000,000.00	10,701,830.05	701,830.05

B. 公司对未来发展的展望

1、行业发展及公司面临的市场竞争格局

“十一五”规划纲要明确了电力改革发展的路径。在“优化发展能源工业”的第二节“积极发展电力”指出，以大型高效环保机组为重点优化发展火电，建设大型超超临界电站和大型空冷电站，同时“十一五”规划中突出了节约资源和保护环境这两个基本国策，提出了战略任务和具体措施。作为为大型火电建设提供环保设备的企业，必定给我们公司的继续发展带来了良好的机遇。公司将抓住这一发展的机遇，做强做大主业。

作为电力环保设备的行业，一方面受到新增装机容量的增加的影响，另一方面受环保产业政策趋紧的影响。行业面临巨大的发展机会，但目前行业中存在着竞争激烈，竞争对手增多，竞争格局已发生变化，无序竞争、低价竞争打乱了刚建立的市场秩序，使市场竞争更趋复杂和激烈，需化更大的努力去拓展市场，去争取市场份额，去面对竞争激烈的市场环境。公司也将全力以赴，在竞争中求新的更大的发展。

2、发展规划及战略

公司“十一五”发展战略：立足环保机械行业，实现纵横向产品多元化，全面提高企业的核心竞争力。着力抓好技术创新、管理创新和机制创新，形成以治理大气污染相关的环保产品为核心，精细化工及其它环保产业为支柱的产业格局，打造科技高新化、市场全球化、管理现代化的具有较强综合实力的环保产业先进制造业基地。

3、新年度经营计划

2006 年公司坚持以科学发展观统领全局，着力增强自主创新能力，着力提高经济增长的质量和效益，为顺利实施“十一五”发展规划开好局、起好步，力争实现主营业务收入 11.5 亿元。加快募集资金项目建设进度，团结奋斗、开拓进取，以勤奋加智慧，全面完成计划的目标和任务。

实现这目标，公司的主要措施是：

(1) 继续抓好以市场为龙头，做强做大主业

面对国家宏观调控的力度和整个市场需求的状况，公司将深入研究和把握市场的变化，对主营产品市场要全力拓展，掌握市场的信息和动态，努力做到“优势市场求巩固、劣势市场求提高、拓展市场发展”，同时做到规范运行、发扬团队精神，努力打足菲达品牌，提高市场竞争力和占有率，效益与规模并重，达到主营产品齐头并进的目标。同时，在当今全球经济一体化的大环境下，我们必须要与世界经济主动接轨、提前接轨、高质量接轨，把产品业务真正融入国际市场。

(2) 强化培训工作、强化管理，全面提高全员的素质

各级干部要统一思想，按制度和岗位职责做好工作，严格管好部门工作，坚持工作报告制度，提高执行力，营造团结、紧张、严肃、活泼的工作氛围。公司各级员工要自觉地参加培训学习，提高自己的素质，适应公司发展的需要。

(3) 继续做好增效节支工作

公司要继续推行“阳光工程”，降低采购成本和制造成本，挖潜增效，物资供应部要关注钢材价格的走势，以作出相应的应对措施。同时要加强费用支出控制，从点滴抓起，树立艰苦奋斗的精神，为公司的增效工作做出贡献。

(4) 着力落实创新工作

科技创新要拓宽思维、瞄准目标、系统周密、组织落实、资金保证、时间明确、绩效考核、贡献者重奖。公司要以创新为核心，强化科技队伍的建设，认真分析国内外及同行的产品情况，总结经验，提升公司各主营产品技术核心竞争力。

4、公司未来发展风险因素和采取的对策

以技术创新为核心，强化科技队伍的建设，重点抓好主营产品的引进技术消化、技术改进和自主创新，提升公司主营产品技术核心竞争力和市场的新卖点。

强化成本核算管理，抓好“阳光工程”，降低采购成本和制造成本，控制三项费用支出，并加强应收帐款的回收力度，提高公司的整体运行效益。

行业竞争风险：

受国家宏观经济调控政策影响，电力建设项目速度放缓，市场竞争更加激烈。

措施：大力推进品牌战略，充分利用多品种综合发展优势，调整产品结构，加大国际市场开拓力度，提高综合效益。加强企业内部管理，强化培训工作，提高员工素质，引进先进生产技术，节能降耗，增强抵御市场风险的能力。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、分产品情况表

单位: 元 币种: 人民币

产品	主营业务收入	主营业务成本	主营业务利润率 (%)	主营业务收入比上年增减 (%)	主营业务成本比上年增减 (%)	主营业务利润率比上年增减 (%)
电除尘器产品	912,732,188.43	794,012,894.21	13.00	41.20	42.71	减少 0.93 个百分点
气力输送设备	51,158,931.84	40,396,238.76	21.04	64.17	52.56	增加 6.01 个百分点
安装业务	105,045,854.00	86,894,598.09	17.28	55.73	56.41	减少 0.36 个百分点
脱硫产品	147,676,407.28	136,729,506.74	7.41	9.59	23.15	减少 10.2 个百分点
电气配套件	35,762,305.29	26,945,643.39	24.65	39.50	37.98	增加 0.82 个百分点
开关柜及配套件	74,101,464.06	56,668,296.78	23.53	-2.81	2.84	减少 4.2 个百分点
水基层压油	175,470.09	141,452.99	19.39	59.14	38.64	增加 11.92 个百分点

2、主营业务分地区情况表

单位: 元 币种: 人民币

地区	主营业务收入	主营业务收入比上年增减 (%)
国内销售收入	1,281,202,029.86	31.88
国外销售收入	45,450,591.13	41.28
抵消	84,259,408.73	145.51
合计	1,242,393,212.26	31.13

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 27,868,308.23 元人民币,用于公司牌头工业园园区建设。

1、募集资金使用情况

1)、公司于 2002 年通过首次发行募集资金 272,331,121.10 元人民币,已累计使用 228,705,955.79 元人民币,其中本年度已使用 27,868,308.23 元人民币,尚未使用 43,625,165.31 元人民币,尚未使用募集资金暂存银行。

2、承诺项目使用情况

单位:元 币种:人民币

承诺项目名称	拟投入金额	是否变更项目	实际投入金额	预计收益	产生收益情况	是否符合计划进度	是否符合预计收益
湿式石灰/石灰石法烟气脱硫项目	160,000,000	否	149,067,160.22		1094 万	否	否
垃圾焚烧尾气处理成套设备技改项目	51,130,000	否	27,000,000		714 万	否	否
大型高效布袋除尘器技改项目	39,000,000	否	3,768,795.57		568 万	否	否
除尘、输灰、脱硫专用控制设备技改项目	48,870,000	否	48,870,000.00		3331 万	否	否
合计	299,000,000	/	228,705,955.79			/	/

本期公司牌头工业园园区建设增加募集资金投入 26,679,508.23 元,宝应工业园园区建设增加募集资金投入 14,547,498.61 元。

公司募集资金承诺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 月底前公开发股票,而公司实际于 2002 年 7 月 8 日公开发股票,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。上述原因导致了本项目的实施延缓。

(3) 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。菲达环保工业园现已完成一期工程,正进入投产过渡阶段。

3、非募集资金项目情况

1. 根据本公司控股子公司上海菲达暨阳科技发展有限公司与于笔均等 5 位自然人签订的《股权转让协议》，于笔均等自然人将其所持有的江苏菲达宝开电气有限公司 4.45%的股权计 167.16 万元，按 167.16 万元的价格转让给上海菲达暨阳科技发展有限公司，股权转让款已于 2005 年 6 月支付。

2. 根据控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司与诸暨越阳投资有限公司签订的《股权转让协议》，江苏菲达宝开电气有限公司以 800 万元的价格，受让诸暨越阳投资有限公司持有的浙江菲达脱硫工程有限公司 10%的股权计 800 万元，股权转让款已于 2005 年 1 月 11 日支付。

3. 控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司原持有宝应县宝开电力设备有限公司 16.25%的股权计 26 万元，根据 2005 年 6 月 13 日宝应县宝开电力设备有限公司股东会决议，本期对宝应县宝开电力设备有限公司进行清算。控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司收回投资成本 26 万元，并取得清算净收益 741,426.45 元。

4. 本公司其它对外投资事项详见本会计报表附注四（二）及八（二）4（3）之说明。

5. 本公司于 2005 年 1 月 17 日出资 500 万元，参与投资设立杭州海越置业有限公司，后本公司因故退出投资，截至 2005 年 12 月 31 日，本公司其他应收款中有应收杭州海越置业有限公司 500 万元，该款项已于 2006 年 1 月收回。

（四）董事会日常工作情况

1、董事会会议情况及决议内容

- 1)、公司于 2005 年 1 月 28 日召开二届十四次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 1 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》；
- 2)、公司于 2005 年 3 月 16 日召开二届十五次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 3 月 18 日的《中国证券报》、《上海证券报》；
- 3)、公司于 2005 年 4 月 8 日召开二届十六次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 4 月 9 日的《中国证券报》、《上海证券报》；
- 4)、公司于 2005 年 4 月 22 日召开二届十七次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 4 月 25 日的《中国证券报》、《上海证券报》；
- 5)、公司于 2005 年 6 月 21 日召开二届十八次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 6 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》；
- 6)、公司于 2005 年 8 月 20 日召开二届十九次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 8 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》；
- 7)、公司于 2005 年 9 月 30 日召开二届二十次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 10 月 11 日的《中国证券报》、《上海证券报》；
- 8)、公司于 2005 年 10 月 26 日召开二届二十一次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 10 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》；
- 9)、公司于 2005 年 11 月 28 日召开二届二十二次董事会会议，决议公告刊登在 2005 年 11 月 30 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会勤勉尽职，认真执行了股东大会各项决议。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、第二届监事会第八次会议审议通过了《公司 2004 年年度报告及报告摘要》、《公司 2004 年度监事会工作报告》、《公司 2004 年度利润分配预案》、《关于调整公司董事会部分成员的议案》、《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》。

2、第二届监事会第九次会议审议通过了《关于向董事会提交增加 2004 年度股东大会临时提案的议案》。

3、第二届监事会第十次会议审议通过了《关于出售公司部分资产的关联交易预案》、《关于收购菲达集团有限公司部分资产的关联交易预案》。

报告期内，监事会严格履行《公司章程》的有关规定，列席历次股东大会和董事会会议，及时了解掌握公司生产、经营、管理、财务、投资等各方面情况，加强对公司经营管理的有效监督。

(二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司严格遵守国家各项法律、法规和《公司章程》的有关规定，合法决策，依法运作。公司建立了较为完善的内部控制制度，监事会对董事及其他高管人员 2005 年执行公司职务情况进行检查并作了书面考核，公司董事及其他高管人员没有发生违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为。

(三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，监事会对公司财务进行了内部审计和监督，认为财务报告如实反映了公司的财务状况和经营成果，浙江天健会计师事务所出具的标准无保留意见的审计报告是公正、客观、合法的。

(四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

公司最近一次募集资金实际投入项目与承诺投入项目一致，但由于国家宏观政策对环保机械产业产生较大的影响，导致募集资金项目效益没有达到如期效果。

(五) 监事会对公司收购出售资产情况的独立意见

报告期内，公司收购、出售资产交易程序合法，交易公平，没有损害公司及股东利益。

(六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

公司关联交易严格按照《公司章程》和《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；公司上市后，由于业务规模大幅增长，实际发生的关联交易额超出了与菲达集团及其控股子公司 2001 年签订的关联交易协议中规定的量。

十、重要事项

(一) 重大诉讼仲裁事项

1、重大诉讼仲裁事项的说明

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

(二) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(三) 报告期内公司重大关联交易事项

1、与日常经营相关的关联交易

详见附注。

2、资产、股权转让的重大关联交易

经公司 2005 年 12 月 30 日 2005 年度第一次临时股东大会审议同意，本公司以评估价 866.57 万元的价格将本公司位于浙江省诸暨市望云路 111 号的房屋建筑物及部分机器设备转让给菲达集团；同时，以 3,095.30 万元的价格收购菲达集团拥有的位于浙江省诸暨市牌头镇植树王村内的房屋建筑物、土地使用权和机器设备。上述交易尚待诸暨市经济贸易局批准。

(四) 托管情况

本年度公司无托管事项。

(五) 承包情况

本年度公司无承包事项。

(六) 租赁情况

1) 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系向菲达集团租用，面积 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付本期租赁费 415,814.95 元。

2) 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。菲达集团已于本期将上述土地使用权转让给诸暨越阳投资有限公司，江苏菲达宝开电气有限公司本期仍按原协议计提租赁费 59,845.50 元。

(七) 担保情况

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象名称	发生日期（协议签署日）	担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保（是或否）
				~		
报告期内担保发生额合计						0
报告期末担保余额合计						0
公司对控股子公司的担保情况						
报告期内对控股子公司担保发生额合计						4,300
报告期末对控股子公司担保余额合计						4,300
公司担保总额情况（包括对控股子公司的担保）						
担保总额						4,300
担保总额占公司净资产的比例(%)						9.31
其中：						
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保金额						4,300
担保总额超过净资产 50%部分的金额						0
上述三项担保金额合计						4,300

(八) 委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

(九) 其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

(十) 承诺事项履行情况

(一) 本年内, 本公司通过浙江中大技术进出口有限公司向菲思亚巴考克环境公司引进湿法烟气脱硫专有技术, 合同总价为 110 万欧元, 截至 2005 年 12 月 31 日本公司已支付 50% 的款项计 608 万元, 余款尚未支付。

(二) 本年内, 本公司通过浙江中大技术进出口有限公司向 ALSTOM 技术股份有限公司引进新 N1D 氧气脱硫技术许可证, 合同总价为 60 万美元。截至 2005 年 12 月 31 日本公司已支付 30% 的款项计 147.5 万元, 余款尚未支付。

(三) 公司股改方案经 2006 年 2 月 27 日召开的股东大会审议通过, 2006 年 2 月 28 日, 公司接到上海证券交易所上证上字 [2006] 126 号文《关于实施菲达环保股份有限公司股权分置改革方案的通知》, 同意公司实施股权分置改革方案。承诺事项:

1、非流通股股东的承诺事项

本公司全体非流通股股东根据《上市公司股权分置改革管理办法》等文件的要求作出了法定承诺。

2、控股股东菲达集团做出的特别承诺

菲达集团承诺其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起, 至少在三十六个月内不以竞价交易方式出售。

3、本公司非流通股股东浙江大学拟将所持全部股权 (140 万股) 无偿划转至其国有独资公司浙江大学科技园发展有限公司持有, 菲达集团诸暨康达机械有限公司、菲达集团诸暨环达机械有限公司拟将所持全部股权 (各 210 万股, 合计 420 万股) 转让给浙江天堂硅谷创业集团有限公司, 上述股权划转及转让事项正处于报批过程中。相关各方均已出具承诺, 若划转及转让的非流通股股份在股权分置改革方案实施日前完成过户, 则由划入方浙江大学科技园发展有限公司及受让方浙江天堂硅谷创业集团有限公司依其所持股份向流通股股东执行对价安排以及履行相关承诺; 若在股权分置改革方案实施日前未完成过户, 则由划出方浙江大学及转让方菲达集团诸暨康达机械有限公司、菲达集团诸暨环达机械有限公司依其所持股份向流通股股东执行对价安排以及履行相关承诺。

4、非流通股股东为履行其承诺义务提供的保证安排

全体非流通股股东均为承诺义务的履行出具了承诺函, 同时委托本公司董事会在股权分置改革方案实施后, 向中国证券登记结算公司办理有关股份流通锁定事宜, 以保证相关承诺的执行。由于非流通股股东相关承诺与证券交易所和证券登记结算公司实施监管的技术条件相适应, 因此具有可行性。

全体承诺人保证不履行或者不完全履行承诺时, 赔偿其他股东因此而造成的损失。同时承诺人郑重声明: 本承诺人将忠实履行承诺, 承担相应的法律责任。除非受让人同意并有能力承担承诺责任, 本承诺人将不转让所持有的股份。

(十一) 聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内, 公司未改聘会计师事务所, 公司聘任浙江天健会计师事务所有限公司为公司的境内审计机构。

(十二) 公司、董事会、董事受处罚及整改情况

报告期内公司、公司董事会及董事均未受中国证监会的稽查、行政处罚、通报批评及证券交易所的公开谴责。

(十三) 其它重大事项

报告期内公司无其他重大事项。



审 计 报 告

浙天会审[2006]第 266 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 2005 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2005 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，以及 2005 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 2005 年 12 月 31 日的财务状况以及 2005 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

中国·杭州

中国注册会计师

中国注册会计师

报告日期：2006 年 3 月 13 日

十一、

资产负债表

2005 年 12 月 31 日

编制单位: 浙江菲达环保科技股份有限公司

单位: 人民币元

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
资产：				
流动资产：				
货币资金	329,241,459.75	367,744,080.00	220,026,249.81	321,338,572.31
短期投资	499,135.84		499,135.84	
应收票据	13,386,348.69	6,959,205.60	12,590,348.69	5,201,205.60
应收股利				
应收利息				
应收账款	258,520,768.72	140,111,212.39	150,967,546.05	90,820,235.92
其他应收款	40,860,000.80	35,922,162.62	27,034,894.61	29,659,305.97
预付账款	68,446,080.59	130,634,776.44	41,342,156.95	117,940,024.34
应收补贴款				
存货	731,214,419.77	519,643,703.38	654,217,071.95	474,971,874.50
待摊费用	28,736.15	61,019.29		
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,442,196,950.31	1,201,076,159.72	1,106,677,403.90	1,039,931,218.64
长期投资：				
长期股权投资	13,559,106.37	15,326,739.64	193,344,004.51	180,804,022.88
长期债权投资				
长期投资合计	13,559,106.37	15,326,739.64	193,344,004.51	180,804,022.88
其中：合并价差(贷差以“-”号表示，合并报表填列)				
其中：股权投资差额(贷差以“-”号表示，合并报表填列)				
固定资产：				
固定资产原价	128,979,686.88	80,924,060.82	56,092,635.96	59,561,948.34
减：累计折旧	37,054,218.26	33,911,300.67	31,253,972.36	31,430,440.08
固定资产净值	91,925,468.62	47,012,760.15	24,838,663.60	28,131,508.26
减：固定资产减值准备	77,416.54	177,416.54	77,416.54	177,416.54
固定资产净额	91,848,052.08	46,835,343.61	24,761,247.06	27,954,091.72
工程物资				
在建工程	82,463,302.53	83,377,037.16	75,766,562.75	41,889,474.51
固定资产清理				
固定资产合计	174,311,354.61	130,212,380.77	100,527,809.81	69,843,566.23
无形资产及其他资产：				
无形资产	30,296,992.47	22,750,215.01	29,422,896.20	21,885,727.09
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	30,296,992.47	22,750,215.01	29,422,896.20	21,885,727.09
递延税项：				

递延税款借项				
资产总计	1,660,364,403.76	1,369,365,495.14	1,429,972,114.42	1,312,464,534.84
负债及股东权益：				
流动负债：				
短期借款	257,500,000.00	207,990,000.00	219,000,000.00	170,900,000.00
应付票据	113,358,765.00	52,386,002.06	109,996,000.00	52,386,002.06
应付账款	361,000,572.18	220,476,586.91	254,519,189.03	169,119,555.71
预收账款	383,206,343.34	415,001,688.51	340,506,094.59	388,940,813.32
应付工资	1,090,673.00	498,645.00		
应付福利费	7,464,551.82	3,729,898.91	5,655,824.54	3,015,802.29
应付股利				
应交税金	-35,628,810.81	-4,659,738.62	-42,585,035.29	-9,830,815.23
其他应付款	-1,387,801.24	-748,239.43	-1,671,621.75	-922,758.66
其他应付款	15,040,228.90	15,525,181.36	22,010,072.13	100,757,168.69
预提费用	579,890.10	391,280.98	458,198.75	264,457.50
预计负债				
一年内到期的长期负债				
其他流动负债				
流动负债合计	1,102,224,412.29	910,591,305.68	907,888,722.00	874,630,225.68
长期负债：				
长期借款	82,210,000.00		53,210,000.00	
应付债券				
长期应付款				
专项应付款	1,600,000.00		1,600,000.00	
其他长期负债				
长期负债合计	83,810,000.00		54,810,000.00	
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,186,034,412.29	910,591,305.68	962,698,722.00	874,630,225.68
少数股东权益(合并报表填列)	12,420,386.42	21,694,367.88		
所有者权益(或股东权益)：				
实收资本(或股本)	140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00
减：已归还投资				
实收资本(或股本)净额	140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00	140,000,000.00
资本公积	195,904,630.08	195,348,721.40	195,639,189.99	195,348,721.40
盈余公积	21,287,699.63	18,372,838.16	21,287,699.63	18,372,838.16
其中：法定公益金	6,124,279.39	6,124,279.39	6,124,279.39	6,124,279.39
未分配利润	104,717,275.34	83,358,262.02	110,346,502.80	84,112,749.60
拟分配现金股利	14,000,000.00		14,000,000.00	
外币报表折算差额(合并报表填列)				
减：未确认投资损失(合并报表填列)				
所有者权益(或股东权益)合计	461,909,605.05	437,079,821.58	467,273,392.42	437,834,309.16
负债和所有者权益(或股东权益)总计	1,660,364,403.76	1,369,365,495.14	1,429,972,114.42	1,312,464,534.84

公司法定代表人：舒英钢

主管会计工作负责人：林富根

会计机构负责人：杨敏华

利润及利润分配表

2005 年 1-12 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

项目	合并		母公司	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
一、主营业务收入	1,242,393,212.26	947,475,672.23	1,010,370,628.20	807,200,962.50
减: 主营业务成本	1,059,496,275.26	793,005,797.52	887,873,800.96	693,620,986.12
主营业务税金及附加	4,365,299.94	4,052,243.25	1,136,393.70	2,123,934.85
二、主营业务利润(亏损以“-”号填列)	178,531,637.06	150,417,631.46	121,360,433.54	111,456,041.53
加: 其他业务利润(亏损以“-”号填列)	8,375,805.46	4,920,090.86	4,851,238.07	4,402,041.14
减: 营业费用	15,733,949.96	11,425,306.23	4,192,655.87	3,407,578.38
管理费用	94,298,552.01	58,289,613.28	59,091,505.50	41,527,874.17
财务费用	17,879,166.47	6,577,257.79	15,203,367.64	5,376,654.33
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	58,995,774.08	79,045,545.02	47,724,142.60	65,545,975.79
加: 投资收益(损失以“-”号填列)	-1,127,453.17	52,105.98	6,328,648.88	8,227,405.36
补贴收入	2,393,000.00	573,400.00	1,317,000.00	573,400.00
营业外收入	457,099.89	78,620.96	217,503.98	49,225.00
减: 营业外支出	1,268,134.00	997,331.49	1,032,210.61	779,361.41
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	59,450,286.80	78,752,340.47	54,555,084.85	73,616,644.74
减: 所得税	33,725,115.91	31,184,664.37	25,406,470.18	26,641,775.87
减: 少数股东损益	1,451,296.10	1,220,355.55		
加: 未确认投资损失(合并报表填列)				
五、净利润(亏损以“-”号填列)	24,273,874.79	46,347,320.55	29,148,614.67	46,974,868.87
加: 年初未分配利润	83,358,262.02	44,057,171.80	84,112,749.60	44,184,111.06
其他转入				
六、可供分配的利润	107,632,136.81	90,404,492.35	113,261,364.27	91,158,979.93
减: 提取法定盈余公积	2,914,861.47	4,697,486.89	2,914,861.47	4,697,486.89
提取法定公益金		2,348,743.44		2,348,743.44
提取职工奖励及福利基金(合并报表填列)				
提取储备基金				
提取企业发展基金				
利润归还投资				
七、可供股东分配的利润	104,717,275.34	83,358,262.02	110,346,502.80	84,112,749.60
减: 应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利				
转作股本的普通股股利				
八、未分配利润(未弥补亏损以“-”号填列)	104,717,275.34	83,358,262.02	110,346,502.80	84,112,749.60

补充资料：			
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		10,554,483.03	7,404,164.85
5. 债务重组损失		164,044.06	
6. 其他			

公司法定代表人：舒英钢

主管会计工作负责人：林富根

会计机构负责人：杨敏华

现金流量表

2005 年 1-12 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

项目	本期数	
	合并数	母公司数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,331,708,773.03	1,113,691,145.95
收到的税费返还	212,045.08	
收到的其他与经营活动有关的现金	6,648,249.07	10,159,555.71
经营活动现金流入小计	1,338,569,067.18	1,123,850,701.66
购买商品、接受劳务支付的现金	1,247,225,120.81	1,067,055,719.93
支付给职工以及为职工支付的现金	42,661,038.61	25,323,590.12
支付的各项税费	80,114,791.72	62,646,105.39
支付的其他与经营活动有关的现金	46,749,639.91	100,971,258.96
经营活动现金流出小计	1,416,750,591.05	1,255,996,674.40
经营活动现金流量净额	-78,181,523.87	-132,145,972.74
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金		
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	80,000.00	80,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	5,730,340.90	984,235.69
收到的其他与投资活动有关的现金	1,998,654.95	1,545,428.47
投资活动现金流入小计	7,808,995.85	2,609,664.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	64,464,547.79	45,182,425.21
投资所支付的现金	21,529,751.07	11,500,000.00
其中：购买子公司所支付的现金	16,029,751.07	6,000,000.00
支付的其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	85,994,298.86	56,682,425.21
投资活动产生的现金流量净额	-78,185,303.01	-54,072,761.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金	5,600,000.00	
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金	5,600,000.00	
借款所收到的现金	568,411,305.00	488,311,305.00
收到的其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	574,011,305.00	488,311,305.00
偿还债务所支付的现金	436,691,305.00	387,001,305.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	19,455,793.37	16,403,588.71
其中：支付少数股东的股利	180,000.00	
支付的其他与筹资活动有关的现金		
其中：子公司依法减资支付给少数股东的现金		
筹资活动现金流出小计	456,147,098.37	403,404,893.71
筹资活动产生的现金流量净额	117,864,206.63	84,906,411.29
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-38,502,620.25	-101,312,322.50
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	24,273,874.79	29,148,614.67
加：少数股东损益(亏损以“-”号填列)	1,451,296.10	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	12,939,935.24	7,518,652.23
固定资产折旧	6,034,193.14	3,201,190.86
无形资产摊销	5,943,448.79	5,794,997.97
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少(减：增加)	32,283.14	
预提费用增加(减：减少)	-55,000.00	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(减：收益)	-236,142.80	
固定资产报废损失	62,462.79	62,462.79
财务费用	17,520,747.54	15,051,901.49
投资损失(减：收益)	1,126,589.01	-6,329,513.04
递延税款贷项(减：借项)		
存货的减少(减：增加)	-213,241,173.22	-179,304,501.93
经营性应收项目的减少(减：增加)	-75,373,450.08	6,145,467.15
经营性应付项目的增加(减：减少)	141,339,411.69	-13,435,244.93
其他(预计负债的增加)		
经营活动产生的现金流量净额	-78,181,523.87	-132,145,972.74
2、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	329,241,459.75	220,026,249.81
减：现金的期初余额	367,744,080.00	321,338,572.31
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-38,502,620.25	-101,312,322.50

公司法定代表人：舒英钢

主管会计工作负责人：林富根

会计机构负责人：杨敏华

合并资产减值准备明细表

2005 年度

编制单位: 浙江菲达环保科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计			/	/		
其中: 应收账款	10,461,238.95	10,247,738.87	/	/		20,708,977.82
其他应收款	3,023,956.94	1,095,975.38	/	/		4,119,932.32
二、短期投资跌价准备合计						
其中: 股票投资						
债券投资		864.16				864.16
三、存货跌价准备合计						
其中: 库存商品	42,081.17			5,423.57	5,423.57	36,657.60
在产品		985,672.00				985,672.00
原材料	578,292.91	690,208.40				1,268,501.31
四、长期投资减值准备合计						
其中: 长期股权投资						
长期债权投资						
五、固定资产减值准备合计						
其中: 房屋、建筑物						
电子设备	177,416.54			100,000.00	100,000.00	77,416.54
机器设备						
六、无形资产减值准备合计						
其中: 专利权						
商标权						
七、在建工程减值准备合计						
八、委托贷款减值准备合计						
九、总计						

公司法定代表人: 舒英钢

主管会计工作负责人: 林富根

会计机构负责人: 杨敏华

母公司资产减值准备明细表

2005 年度

编制单位: 浙江菲达环保科技股份有限公司

单位: 元 币种: 人民币

项目	年初余额	本年增加数	本年减少数			年末余额
			因资产价值回升转回数	其他原因转出数	合计	
一、坏账准备合计			/	/		
其中: 应收账款	7,305,076.56	6,959,123.96	/	/		14,264,200.52
其他应收款	2,112,216.39	599,359.63	/	/		2,711,576.02
二、短期投资跌价准备合计						
其中: 股票投资						

债券投资		864.16			
三、存货跌价准备合计					
其中：库存商品					
原材料	107,686.67	59,304.48			
四、长期投资减值准备合计					
其中：长期股权投资					
长期债权投资					
五、固定资产减值准备合计					
其中：房屋、建筑物					
电子设备	177,416.54		100,000.00		77,416.54
机器设备					
六、无形资产减值准备合计					
其中：专利权					
商标权					
七、在建工程减值准备合计					
八、委托贷款减值准备合计					
九、总计					

公司法定代表人：舒英钢

主管会计工作负责人：林富根

会计机构负责人：杨敏华

按中国证监会发布的《公开发行证券公司信息披露编报规则》第 9 号的要求计算的净资产收益率及每股收益

单位：人民币元

报告期利润	净资产收益率 (%)		每股收益	
	全面摊薄	加权平均	全面摊薄	加权平均
主营业务利润	38.65	39.72	1.27	1.27
营业利润	12.77	13.12	0.42	0.42
净利润	5.26	5.40	0.17	0.17
扣除非经常性损益后的净利润	4.91	5.05	0.16	0.16

浙江菲达环保科技股份有限公司

会计报表附注

2005 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江菲达环保科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府证券委员会浙证委[2000]8 号文批准,由菲达集团有限公司(以下简称“菲达集团”)为主发起人,联合中国国际热能工程公司、河北北方电力开发股份有限公司、浙江大学、诸暨机床厂、菲达集团诸暨康达机械有限公司、菲达集团诸暨环达机械有限公司等六家法人单位和岑可法、骆仲泱两位自然人共同发起设立,于 2000 年 4 月 30 日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为 3300001006738 的《企业法人营业执照》,现有注册资本 14,000 万元,股份总数 14,000 股(每股面值 1 元),其中已流通股份 5,600 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,经营进出口业务。主要产品为除尘器、气力输送设备、烟气脱硫设备、电控设备、钢结构件和压力容器,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可使用状态前的，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）短期投资核算方法

1. 短期投资，按照取得时的投资成本扣除已宣告但尚未领取的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息入账。短期投资持有期间所享有并收到的现金股利或债券利息等收益不确认投资收益，作为冲减投资成本处理；出售短期投资所获得的价款减去出售的短期投资的账面价值以及未收到已记入应收项目的现金股利或债券利息等后的差额，作为投资收益或损失，计入当期损益。出售短期投资结转的投资成本，按加权平均法计算确定。

2. 期末短期投资按成本与市价孰低计量，市价低于成本的部分按投资类别计提跌价准备。

（八）坏账核算方法

1. 采用备抵法核算坏账。

对应收款项（包括应收账款和其它应收款）按账龄分析法计提坏账准备。本公司根据债务单位的财务状况、现金流量等情况，确定具体提取比例分别为：账龄1年以内（含1年，以下类推）的，按其余额的3%计提；账龄1-2年的，按其余额的10%计提；账龄2-3年的，按其余额的20%计提；账龄3年以上的，按其余额的50%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。

（九）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；发出电除

尘器及气力输送设备以外的其它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。

(十) 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。

2. 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；其它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。

(十一) 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。

(十二) 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、经营租赁方式租入固定资产改良支出，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
经营租入固定资产改良	2（或租赁期内摊销）	50.00

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。

（十三）在建工程核算方法

1. 在建工程按实际成本核算。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，根据工程实际成本，转入固定资产。尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待确定实际价值后，再进行调整。

3. 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) 其它足以证明在建工程已经发生减值的情形。

（十四）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；其它借款利息、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；其它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；每期应摊销的折价或溢价金额作为利息的调整额，对资本化利率作相应的调整；汇兑差额的资本化金额为当期外币专门借款本金及利息所发生的汇兑差额。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 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），以及其它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。

(十八) 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。

(十九) 合并会计报表的编制方法

母公司将其拥有过半数以上权益性资本的被投资单位，或虽不拥有其过半数以上的权益性资本

但拥有实质控制权的被投资单位，纳入合并会计报表的合并范围。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它有关数据为依据，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，合并会计报表范围内各公司间的重大交易和资金往来等，在合并时抵销。

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”税政策，退税率为 13%。

（二）营业税

安装业务收入按 3%税率计缴，其余按 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

本公司控股子公司浙江菲达科技发展有限公司和杭州菲达物料输送工程有限公司为 2003 年设立，2004 年经浙江省科学技术厅浙科发高[2004]327 号文认定为杭州国家高新技术开发区内企业，根据财政部、国家税务总局财税字 [1994]001 号文的规定，可按 15%的税率计缴企业所得税，并从投产年度开始免缴企业所得税两年。其中，浙江菲达科技发展有限公司 2003 年为投产年度，2005 年开始按 15%的税率计缴；杭州菲达物料输送工程有限公司 2004 年为投产年度，2005 年度免征企业所得税。

本公司控股子公司上海菲达暨阳科技发展有限公司在上海浦东新区登记注册，按 15%的税率计缴企业所得税，本公司及其余控股子公司按 33%的税率计缴。

（六）房产税

自用房屋按房产原值 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。

（八）河道管理费

按应缴流转税税额的 1%计缴。

（九）财政统筹基金

本公司控股子江苏菲达宝开电气有限公司按营业收入的 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	21,870,000.00	96.107%[注 1]
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	99%[注 2]
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	100%[注 3]
浙江菲达脱硫工程有限公司	制造业	80,000,000.00	烟气脱硫等环保设备	72,000,000.00	100%[注 4]
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%
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%[注 5]
浙江菲达环境工程有限公司	制造业	10,000,000.00	除尘器等环保设备	6,000,000.00	60%
诸暨菲达电气有限公司	制造业	4,000,000.00	除尘器等环保设备	2,400,000.00	60%[注 6]

注 1：本公司直接持有江苏菲达宝开电气有限公司 58.227%的股权，通过控股子公司上海菲达暨阳科技发展有限公司间接持有其 37.88%的股权，合计持有 96.107%的股权。

注 2：本公司直接持有浙江菲达科技发展有限公司 90%的股权，通过控股子公司浙江菲达脱硫工程有限公司间接持有其 9%的股权，合计持有 99%的股权。

注 3：本公司直接持有上海菲达暨阳科技发展有限公司 90%的股权，通过控股子公司浙江菲达科技发展有限公司间接持有其 10%的股权，合计持有 100%的股权。

注 4：本公司直接持有浙江菲达脱硫有限公司 90%的股权，通过控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司间接持有其 10%的股权，合计持有 100%的股权。

注 5：本公司通过控股子公司浙江菲达科技发展有限公司间接持有杭州菲达物料输送工程有限公司 60%的股权。

注 6：本公司通过控股子公司上海菲达暨阳科技发展有限公司间接持有诸暨菲达电气有限公司 60%的股权。

(二)其它说明

上述子公司均已纳入合并会计报表范围。

根据本公司董事会决议 本公司和朱勇等 8 位自然人共同投资设立浙江菲达环境工程有限公司，该公司注册资本 1,000 万元，其中本公司出资 600 万元，占注册资本的 60%；朱勇等 8 位自然人出资 400 万元，占注册资本的 40%。该公司已于 2005 年 3 月 7 日在诸暨市工商行政管理局登记注册，并取得注册号为 3306811007680 的企业法人营业执照。本期将其纳入合并范围。

根据本公司控股子公司上海菲达暨阳科技发展有限公司股东会决议，上海菲达暨阳科技发展有限公司和张立刚等 7 位自然人共同投资设立诸暨菲达电气有限公司，该公司注册资本 400 万元，其中上海菲达暨阳科技发展有限公司出资 240 万元，占注册资本的 60%；7 位自然人出资 160 万元，占注册资本的 40%。该公司已于 2005 年 3 月 9 日在诸暨市工商行政管理局登记注册，并取得注册号为 3306811007682 的企业法人营业执照。本期将其纳入合并范围。

五、利润分配

根据 2005 年 3 月 13 日公司董事会二届第二十三次会议通过的 2005 年度利润分配预案 按 2005 年度母公司净利润的 10%提取法定盈余公积 2,914,861.47 元。以本公司 2005 年末的股本 140,000,000 股为基数，每 10 股分配现金股利 1.00 元。上述利润分配决议尚待股东大会审议通过。

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 329,241,459.75

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现 金	1,521,948.37	1,647,323.69
银行存款	207,822,177.43	299,534,616.18
其它货币资金	119,897,333.95	66,562,140.13
合 计	<u>329,241,459.75</u>	<u>367,744,080.00</u>

(2) 期末其他货币资金余额主要系保证金存款。

(3) 货币资金——外币货币资金

项 目	期末数			期初数		
	原币及金额	汇率	折人民币	原币及金额	汇率	折人民币
银行存款	USD100,439.38	8.0702	810,565.88	USD170,067.49	8.2765	1,407,563.58
小 计			<u>810,565.88</u>			<u>1,407,563.58</u>

2. 短期投资

期末数 499,135.84

(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
基金投资	500,000.00	864.16	499,135.84			
合 计	<u>500,000.00</u>		<u>499,135.84</u>			

(2) 短期投资跌价准备

1) 增减变动情况

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	
基金投资		864.16			864.16
小 计		<u>864.16</u>			<u>864.16</u>

2) 计提短期投资跌价准备所选用的期末市价来源的说明

短期投资期末市价来源于《上海证券报》公布的2005年12月31日基金单位净值。

(3) 投资变现重大限制的说明

本公司短期投资不存在变现的重大限制。

3. 应收票据

期末数 13,386,348.69

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	13,386,348.69	6,959,205.60
合 计	<u>13,386,348.69</u>	<u>6,959,205.60</u>

(2) 无持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东欠款。

4. 应收账款

期末数 258,520,768.72

(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	201,206,999.64	72.06	6,036,209.99	195,170,789.65	105,333,377.48	69.96	3,160,001.33	102,173,376.15
1-2 年	47,988,950.17	17.19	4,798,895.02	43,190,055.15	27,963,218.13	18.57	2,796,321.81	25,166,896.32
2-3 年	17,143,418.52	6.14	3,428,683.70	13,714,734.82	13,776,706.85	9.15	2,755,341.37	11,021,365.48
3 年以上	12,890,378.21	4.61	6,445,189.11	6,445,189.10	3,499,148.88	2.32	1,749,574.44	1,749,574.44
合 计	<u>279,229,746.54</u>	<u>100</u>	<u>20,708,977.82</u>	<u>258,520,768.72</u>	<u>150,572,451.34</u>	<u>100</u>	<u>10,461,238.95</u>	<u>140,111,212.39</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 49,137,739.49 元，占应收账款账面余额的 17.60%。

(3) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

股东名称	期末数	期初数
菲达集团	5,940.00	1,919,242.89
小 计	<u>5,940.00</u>	<u>1,919,242.89</u>

(4) 应收账款---外币应收账款

币 种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
USD	661,506.48	8.0702	5,338,489.59	574,752.96	8.2765	4,756,942.87
小 计			<u>5,338,489.59</u>			<u>4,756,942.87</u>

5. 其它应收款

期末数 40,860,000.80

(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	27,547,584.29	61.21	826,427.54	26,721,156.75	30,627,442.26	78.64	918,823.26	29,708,619.00
1-2 年	11,989,380.36	26.64	1,198,938.04	10,790,442.32	2,839,346.88	7.29	283,934.68	2,555,412.20
2-3 年	2,048,225.00	4.55	409,645.00	1,638,580.00	3,061,554.03	7.86	612,310.80	2,449,243.23
3 年以上	3,419,643.47	7.60	1,709,821.74	1,709,821.73	2,417,776.39	6.21	1,208,888.20	1,208,888.19
合 计	<u>45,004,833.12</u>	<u>100</u>	<u>4,144,832.32</u>	<u>40,860,000.80</u>	<u>38,946,119.56</u>	<u>100</u>	<u>3,023,956.94</u>	<u>35,922,162.62</u>

(2) 金额较大的其它应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州海越置业有限公司	5,000,000.00	投资款 [注]
北京国电诚信招标代理有限公司	2,960,000.00	投标保证金
广东省江门市广强贸易有限公司	2,600,000.00	暂付款
中国电能成套设备有限公司	1,640,400.00	投标保证金
杭州滨江区城市建设有限公司	977,958.00	暂付款
小 计	<u>13,178,358.00</u>	

注: 详见本会计报表附注十二(一)4 之说明。

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 13,178,358.00 元, 占其他应收款账面余额的 29.28%。

(4) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

6. 预付账款 期末数 68,446,080.59

(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	49,951,355.97	72.98	117,132,253.88	89.67
1-2 年	14,566,532.32	21.28	11,736,923.24	8.98
2-3 年	2,166,928.39	2.84	727,832.70	0.56
3 年以上	1,761,263.91	2.90	1,037,766.62	0.79
合 计	<u>68,446,080.59</u>	<u>100</u>	<u>130,634,776.44</u>	<u>100</u>

(2) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

(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。

7. 存货

期末数 731,214,419.77

(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	77,794,453.65	1,268,501.31	76,525,952.34	128,574,048.44	578,292.91	127,995,755.53
委托加工物	24,063,580.14		24,063,580.14	75,026,833.76		75,026,833.76
在产品	617,359,033.88	985,672.00	616,373,361.88	315,206,144.99		315,206,144.99
产成品	14,288,183.01	36,657.60	14,251,525.41	1,457,050.27	42,081.17	1,414,969.10
合 计	<u>733,505,250.68</u>	<u>2,290,830.91</u>	<u>731,214,419.77</u>	<u>520,264,077.46</u>	<u>620,374.08</u>	<u>519,643,703.38</u>

(2) 期末存货均为自制、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	其它原因转出	
原材料	578,292.91	690,208.40			1,268,501.31
在产品		985,672.00			985,672.00
产成品	42,081.17			5,423.57	36,657.60
小 计	<u>620,374.08</u>	<u>1,675,880.40</u>		<u>5,423.57</u>	<u>2,290,830.91</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。

8. 待摊费用

期末数 28,736.15

项 目	期末数	期初数	年末结存原因
保险费		5,414.09	
房租费	22,636.15	49,505.20	收益期跨期
其 他	6,100.00	6,100.00	收益期跨期
合 计	<u>28,736.15</u>	<u>61,019.29</u>	

9. 长期股权投资

期末数 13,559,106.37

(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	10,559,106.37		10,559,106.37	12,066,739.64		12,066,739.64
其它股权投资	3,000,000.00		3,000,000.00	3,260,000.00		3,260,000.00
合 计	<u>13,559,106.37</u>		<u>13,559,106.37</u>	<u>15,326,739.64</u>		<u>15,326,739.64</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	股权投资准备	股权投资差额	期末数
浙江奥力电机股份有限公司	22.5%	长期	9,450,000.00	-1,345,194.14	2,454,300.51		10,559,106.37
小 计			<u>9,450,000.00</u>	<u>-1,345,194.14</u>	<u>2,454,300.51</u>		<u>10,559,106.37</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
浙江奥力电机股份有限公司	12,066,739.64		-1,507,633.27				10,559,106.37
小 计	<u>12,066,739.64</u>		<u>-1,507,633.27</u>				<u>10,559,106.37</u>

2) 无实际投资比例与注册资本中比例不一致的情况。

3) 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) 股权投资差额

a. 明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期增加	本期摊销	本期转出	期末数	摊销期限
浙江菲达科技发展有限公司			-74,049.60		-74,049.60		
上海菲达暨阳科技发展有限公司			-191,390.49		-191,390.49		
浙江菲达脱硫工程有限公司			440,382.19	440,382.19			
小 计			<u>174,942.10</u>	<u>440,382.19</u>	<u>-265,440.09</u>		

b. 股权投资差额形成原因说明

股权投资差额系取得投资时的投资成本与应享有被投资公司净资产份额的差额。本期增减变动的具体情况如下：

根据控股子公司浙江菲达脱硫工程有限公司与菲达集团签订的《股权转让协议》，浙江菲达脱硫工程有限公司以 2,846,600.00 元的价格，受让菲达集团持有的浙江菲达科技发展有限公司 9% 的股权。浙江菲达脱硫工程有限公司支付的收购价款与 2005 年 5 月 31 日应占该公司净资产份额的贷方差额 74,049.60 元在合并报表时转入资本公积。

根据控股子公司浙江菲达科技发展有限公司与菲达集团签订的《股权转让协议》，浙江菲达科技发展有限公司以 3,511,551.07 元的价格，受让菲达集团持有的上海菲达暨阳科技发展有限公司 10% 的股权。浙江菲达科技发展有限公司支付的收购价款与 2005 年 7 月 31 日应占该公司净资产份额的贷方差额 191,390.49 元在合并报表时转入资本公积。

根据控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司与诸暨越阳投资有限公司签订的《股权转让协议》，江苏菲达宝开电气有限公司以 8,000,000.00 元的价格，受让诸暨越阳投资有限公司持有的浙江菲达脱硫工程有限公司 10% 的股权。江苏菲达宝开电气有限公司支付的收购价款与 2004 年 12 月 31 日应占该公司净资产份额的借方差额为 440,382.19 元，因金额不大，一次性摊销。

(3) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
宝开电力设备有限公司[注]	16.25%	长期	260,000.00	260,000.00		
北京中环联合环境工程有限公司	10%	长期	3,000,000.00			3,000,000.00
小计			<u>3,260,000.00</u>	<u>260,000.00</u>		<u>3,000,000.00</u>

注：本期减少详见本会计报表附注十二(一)2 之说明。

(4) 其它股权投资减值准备说明

被投资公司经营状况良好，不需计提长期股权投资减值准备。

10. 固定资产原价

期末数 128,979,686.88

(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	39,224,303.43	50,085,124.96	8,979,260.44	80,330,167.95
通用设备	19,346,875.83	8,101,278.56	700,495.31	26,747,659.08
专用设备	8,651,423.51	98,237.01	176,790.00	8,572,870.52
运输工具	6,617,178.00			6,617,178.00
电子设备	6,786,301.52	1,298,501.29	1,878,260.01	6,206,542.80
固定资产装修	137,200.00	207,290.00		344,490.00
经营租入固定 资产改良	160,778.53			160,778.53
合计	<u>80,924,060.82</u>	<u>59,790,431.82</u>	<u>11,734,805.76</u>	<u>128,979,686.88</u>

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 54,160,535.85 元。

(3) 本期减少数中包括出售固定资产 9,989,251.76 元，报废处置固定资产 1,745,554.00 元。

(4) 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	减值准备	账面价值
通用设备	7,490,991.40	7,172,494.02		318,497.38
专用设备	6,681,579.64	6,416,071.21		265,508.43
运输工具	735,760.00	705,961.80		29,798.20
电子设备	2,235,858.32	2,168,770.68		67,087.64
小计	<u>17,144,189.36</u>	<u>16,463,297.71</u>		<u>680,891.65</u>

(5) 期末固定资产无用于债务担保。

(6) 截至 2005 年 12 月 31 日，本公司购置的原值 289,497.00 元的运输工具系以个人名义购买，未办理财产权转移手续。本公司控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司固定资产中房屋建筑物原值 52,175,973.28 元尚未办妥产权证。

11. 累计折旧				期末数 37,054,218.26
类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	10,320,731.45	2,645,917.20	943,555.40	12,023,093.25
通用设备	9,917,339.92	903,613.26	137,719.57	10,683,233.61
专用设备	7,272,007.49	558,358.10	107,234.90	7,723,130.69
运输工具	1,709,866.15	731,206.34		2,441,072.49
电子设备	4,658,247.25	1,060,707.79	1,702,765.68	4,016,189.36
固定资产装修	26,616.80	62,811.53		89,428.33
经营租入固定 资产改良	6,491.61	71,578.92		78,070.53
合 计	<u>33,911,300.67</u>	<u>6,034,193.14</u>	<u>2,891,275.55</u>	<u>37,054,218.26</u>

12. 固定资产净值			期末数 91,925,468.62
类 别	期末数	期初数	
房屋及建筑物	68,307,074.70	28,903,571.98	
通用设备	16,064,425.47	9,429,535.91	
专用设备	849,739.83	1,379,416.02	
运输工具	4,176,105.51	4,907,311.85	
电子设备	2,190,353.44	2,128,054.27	
固定资产装修	255,061.67	110,583.20	
经营租入固定资产改良	82,708.00	154,286.92	
合 计	<u>91,925,468.62</u>	<u>47,012,760.15</u>	

13. 固定资产减值准备 期末数 77,416.54

(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 其它原因转出	
电子设备	177,416.54		100,000.00	77,416.54
合 计	<u>177,416.54</u>		<u>100,000.00</u>	<u>77,416.54</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可收回金额高于其账面价值，期末按可收回金额高于账面价值的差额转出固定资产减值准备。

14. 在建工程 期末数 82,463,302.53

(1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
牌头工业园	68,568,982.74		68,568,982.74	41,889,474.51		41,889,474.51
宝应工业园	6,696,739.78		6,696,739.78	41,487,562.65		41,487,562.65
零星工程	7,197,580.01		7,197,580.01			
合计	<u>82,463,302.53</u>		<u>82,463,302.53</u>	<u>83,377,037.16</u>		<u>83,377,037.16</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	本期其它 减少	期末数	资金来源	预算数	工程投入占 预算的比例
牌头工业园	41,889,474.51	26,679,508.23			68,568,982.74	募股资金	1.4 亿元	48.97%
宝应工业园	41,487,562.65	14,547,498.61	49,338,321.48		6,696,739.78	其它	1 亿元	56.28%
湿式烟气脱硫技改		5,729,862.22			5,729,862.22	其它	1,150 万元	50%
新 NID 烟气脱硫技改		1,467,717.79			1,467,717.79	其它	500 万元	29%
零星工程		4,822,214.37	4,822,214.37					
合计	<u>83,377,037.16</u>	<u>53,246,801.22</u>	<u>54,160,535.85</u>		<u>82,463,302.53</u>			

(3) 无借款费用资本化金额。

(4) 在建工程减值准备情况

期末在建工程无可收回金额低于账面价值的情况，不需计提在建工程减值准备。

15. 无形资产 期末数 30,296,992.47

(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	4,741,268.26		4,741,268.26	4,849,024.30		4,849,024.30
脱硫技术许可使用权	6,461,533.98		6,461,533.98	5,134,885.24		5,134,885.24

软件费	236,040.72	236,040.72	43,334.14	43,334.14
布袋除尘技改 专有技术	10,458,804.80	10,458,804.80	3,391,916.01	3,391,916.01
石灰石法烟气 脱硫专有技术	7,649,344.71	7,649,344.71	8,481,055.32	8,481,055.32
非专利技术	750,000.00	750,000.00	850,000.00	850,000.00
合 计	<u>30,296,992.47</u>	<u>30,296,992.47</u>	<u>22,750,215.01</u>	<u>22,750,215.01</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 摊销期限
土地使用权	投入	5,387,580.00	4,849,024.30			107,756.04	4,741,268.26	646,311.74	526 个月
脱硫技术许可	购入	10,972,254.36	5,134,885.24	3,924,004.36	207,225.00	2,390,130.62	6,461,533.98	4,510,720.38	57 个月
软件费	购入	477,366.09	43,334.14	288,059.17		95,352.59	236,040.72	241,325.37	31 个月
布袋除尘技改	购入	13,254,183.29	3,391,916.01	9,485,387.72		2,418,498.93	10,458,804.80	2,795,378.49	81 个月
石灰石法烟气 脱硫专有技术	购入	9,870,122.20	8,481,055.32			831,710.61	7,649,344.71	2,220,777.49	92 个月
非专利技术	投入	1,000,000.00	850,000.00			100,000.00	750,000.00	250,000.00	90 个月
合 计		<u>40,961,505.94</u>	<u>22,750,215.01</u>	<u>13,697,451.25</u>	<u>207,225.00</u>	<u>5,943,448.79</u>	<u>30,296,992.47</u>	<u>10,664,513.47</u>	

(3) 脱硫技术许可权本期转出系本公司本期收到返还的以前年度向美国杜康技术有限公司购买专有技术时所代扣代缴的营业税。

(4) 期末土地使用权用于抵押的情况详见本会计报表附注九（一）3、4 之说明。

(5) 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，不需计提无形资产减值准备。

16 . 短期借款 期末数 257,500,000.00

(1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
信用借款	108,500,000.00	57,400,000.00
抵押借款		9,900,000.00
保证借款	149,000,000.00	140,690,000.00
合 计	<u>257,500,000.00</u>	<u>207,990,000.00</u>

(2) 无逾期的短期借款。

17. 应付票据 期末数 113,358,765.00

(1) 明细情况

种类	期末数	期初数	本年度内到期的金额
商业承兑汇票	79,830,000.00		
银行承兑汇票	33,528,765.00	52,386,002.06	
合计	<u>113,358,765.00</u>	<u>52,386,002.06</u>	

(2) 持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东账款

股东单位名称	期末数	期初数
菲达集团	25,000,000.00	
小计	<u>25,000,000.00</u>	

18. 应付账款 期末数 361,000,572.18

(1) 持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东账款

股东单位名称	期末数	期初数
菲达集团	6,053,244.43	2,515,421.79
小计	<u>6,053,244.43</u>	<u>2,515,421.79</u>

(2) 无账龄 3 年以上的大额应付账款。

19. 预收账款 期末数 383,206,343.34

(1) 持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东账款

股东单位名称	期末数	期初数
菲达集团	610,804.00	
小计	<u>610,804.00</u>	

(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，工程合同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 年以上的部分均系尚未确认收入的合同预收款。

20 . 应付工资 期末数 1,090,673.00

期末余额无拖欠性质的工资及按工效挂钩政策计提的工资。

21 . 应交税金 期末数-35,628,810.81

(1) 明细情况

税 种	期末数	期初数
增值税	-61,434,216.61	-27,395,264.34
营业税	390,273.22	-618,256.85
城市维护建设税	-3,081,137.02	-1,578,825.32
企业所得税	27,963,137.20	24,246,415.22
房产税	156,249.85	519,624.12
代扣代缴个人所得税	66,489.75	166,568.55
土地使用税	310,392.80	
合 计	<u>-35,628,810.81</u>	<u>-4,659,738.62</u>

(2) 其它说明

1) 法定税率详见本会计报表附注三之说明。

2) 本公司生产的产品生产周期较长，收入确认按完工百分比计算，增值税、营业税及城市维护建设税期末数红字主要系本公司在项目完工后开具发票时申报确认的税金与按完工百分比法确认收入所计提税金的时间性差异。

22 . 其它应交款 期末数-1,387,801.24

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
教育费附加	-1,719,099.51	-866,749.68
水利建设基金	317,882.53	113,291.80
河道管理费	13,415.74	5,218.45
合 计	<u>-1,387,801.24</u>	<u>-748,239.43</u>

(2) 其他说明

1) 计缴标准详见本会计报表附注三之说明。

2) 教育费附加期末数红字原因与上述城市建设维护税期末数红字原因相同。

23. 其它应付款 期末数 15,040,228.90

(1) 持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东账款

股东单位名称	期末数	期初数
菲达集团	3,059,768.13	283,892.63
小 计	<u>3,059,768.13</u>	<u>283,892.63</u>

(2) 无账龄 3 年以上的大额其他应付款。

(3) 金额较大其它应付款的性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质
DUCON 技术有限公司	3,103,500.00	脱硫技术转让款
北京中环联合环境工程有限公司	600,000.00	设备款
必达福环保工业有限公司	300,000.00	招标押金
小 计	<u>4,003,500.00</u>	

24. 预提费用 期末数 579,890.10

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
借款利息	579,890.10	336,280.98	应计未计借款利息
房租		55,000.00	
合 计	<u>579,890.10</u>	<u>391,280.98</u>	

25. 长期借款 期末数 82,210,000.00

借款条件	期末数	期初数
抵押借款	59,000,000.00	
保证借款	23,210,000.00	
合 计	<u>82,210,000.00</u>	

26. 专项应付款

期末数 1,600,000.00

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
国家拨入的专门用途拨款	1,600,000.00	
小 计	<u>1,600,000.00</u>	

(2) 专项应付款项具体情况说明

系根据浙江省财政厅浙财建字[2005]51号文《关于下达 2005 年国产化装备国债专项资金基建支出预算（拨款）的通知》，本公司收到的诸暨市财政局划拨的专项用于危险废弃物处置配套烟气处理成套设备项目款。

27. 股本

期末数 140,000,000.00

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	其它	小计		
(一) 尚 未 流 通 股 份	国家拥有股份	77,000,000						77,000,000	
	1. 发起 人股份	境内法人持有股份	5,600,000						5,600,000
		外资法人持有股份							
		其它							
	2. 募集法人股								
	3. 内部职工股								
	4. 优先股								
	5. 其它-自然人股份	1,400,000						1,400,000	
未上市流通股份合计	84,000,000						84,000,000		
(二) 已 流 通 股 份	1. 境内上市的人民币普通股	56,000,000						56,000,000	
	2. 境内上市的外资股								
	3. 境外上市的外资股								
	4. 其它								
	已流通股份合计	56,000,000						56,000,000	
(三) 股份总数	140,000,000						140,000,000		

28. 资本公积 期末数 195,904,630.08

(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	192,331,121.10			192,331,121.10
股权投资准备	3,017,600.30	555,908.68		3,573,508.98
合计	<u>195,348,721.40</u>	<u>555,908.68</u>		<u>195,904,630.08</u>

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

股权投资准备增加包括：

1) 控股子公司上海菲达暨阳科技发展有限公司受让于笔均等 5 名自然人持有的江苏菲达宝开电气有限公司 4.45% 的股权产生股权投资贷方差额, 本公司按持股比例相应增加长期股权投资准备 290,468.59 元；

2) 本期控股子公司浙江菲达脱硫工程有限公司、浙江菲达科技发展有限公司、江苏菲达宝开电气有限公司本期受让股权产生股权投资贷方差额合计 265,440.09 元, 在合并报表时转入资本公积。详见本会计报表附注六(一)9(2)4) 之说明。

29. 盈余公积 期末数 21,287,699.63

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	12,248,558.77	2,914,861.47		15,163,420.24
法定公益金	6,124,279.39			6,124,279.39
合计	<u>18,372,838.16</u>	<u>2,914,861.47</u>		<u>21,287,699.63</u>

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

本期增加系根据 2006 年 3 月 13 日本公司董事会二届第二十三次会议通过的 2005 年度利润分配预案, 按 2005 年度母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积 2,914,861.47 元。

30. 未分配利润

期末数 104,717,275.34

(1) 明细情况

期初数	83,358,262.02
本期增加	24,273,874.79
本期减少	2,914,861.47
期末数	<u>104,717,275.34</u>

(2) 其他说明

1) 本期未分配利润增减变动以及利润分配比例情况的说明

本期增加均系本期净利润转入；本期减少系根据 2006 年 3 月 13 日本公司董事会二届第二十三次会议通过的 2005 年度利润分配预案，按 2005 年度母公司净利润的 10%提取法定盈余公积 2,914,861.47 元。

2) 期末数中包含拟分配现金股利 14,000,000.00 元。根据 2006 年 3 月 13 日本公司董事会二届第二十三次会议通过的 2005 年度利润分配预案，以本公司 2005 年末的股本 140,000,000 股为基数，每 10 股分配现金股利 1.00 元。上述利润分配决议尚待股东大会审议通过。

(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 1,242,393,212.26/ 1,059,496,275.26

(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	912,732,188.43	646,427,961.78
气力输送设备	51,158,931.84	31,162,529.50
安装业务	105,045,854.00	67,455,912.74
脱硫产品	147,676,407.28	134,757,435.90
电气配套件	35,762,305.29	25,636,834.45
开关柜及配套件	74,101,464.06	76,245,505.89
水基层压油销售	175,470.09	110,263.21
小 计	<u>1,326,652,620.99</u>	<u>981,796,443.47</u>
抵 消	84,259,408.73	34,320,771.24
合 计	<u>1,242,393,212.26</u>	<u>947,475,672.23</u>

主营业务成本		
电除尘器产品	794,012,894.21	556,370,247.08
气力输送设备	40,396,238.76	26,478,071.79
安装业务	86,894,598.09	55,554,252.43
脱硫产品	136,729,506.74	111,026,773.85
电气配套件	26,945,643.39	19,528,528.12
开关柜及配套件	56,668,296.78	55,102,280.87
水基层压油	141,452.99	102,030.10
小 计	<u>1,141,788,630.96</u>	<u>824,162,184.24</u>
抵 消	82,292,355.70	31,156,386.72
合 计	<u>1,059,496,275.26</u>	<u>793,005,797.52</u>

(2) 地区分布

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
国内销售收入	1,281,202,029.86	971,496,726.55
国外销售收入	45,450,591.13	10,299,716.92
小 计	<u>1,326,652,620.99</u>	<u>981,796,443.47</u>
抵 消	84,259,408.73	34,320,771.24
合 计	<u>1,242,393,212.26</u>	<u>947,475,672.23</u>
主营业务成本		
国内销售成本	1,104,715,855.90	816,556,865.49
国外销售成本	37,072,775.06	7,605,318.75
小 计	<u>1,141,788,630.96</u>	<u>824,162,184.24</u>
抵 消	82,292,355.70	31,156,386.72
合 计	<u>1,059,496,275.26</u>	<u>793,005,797.52</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 130,066,785.87 元，占公司全部主营业务收入的 10.47%。

2. 主营业务税金及附加

本期数 4,365,299.94

项 目	本期数	上年同期数
营业税	3,151,375.62	2,023,677.38
城市维护建设税	749,566.58	1,256,289.82
教育费附加	464,357.74	772,276.05
合 计	<u>4,365,299.94</u>	<u>4,052,243.25</u>

3. 其他业务利润

本期数 8,375,805.46

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
材料销售	14,261,834.59	11,338,505.13	2,923,329.46	10,701,996.08	9,360,399.88	1,341,596.20
运输收入	21,866,000.00	20,023,466.00	1,842,534.00	29,571,594.80	26,002,545.14	3,569,049.66
安装收入	8,495,000.00	5,667,521.60	2,827,478.40			
其 他	981,661.74	199,198.14	782,463.60			
租赁收入				10,000.00	555.00	9,445.00
合 计	<u>45,604,496.33</u>	<u>37,228,690.87</u>	<u>8,375,805.46</u>	<u>40,283,590.88</u>	<u>35,363,500.02</u>	<u>4,920,090.86</u>

4. 财务费用

本期数 17,879,166.47

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	19,519,402.49	7,939,878.09
减：利息收入	1,998,654.95	1,688,642.57
汇兑损失	28,319.94	4,832.77
其它	330,098.99	321,189.50
合 计	<u>17,879,166.47</u>	<u>6,577,257.79</u>

5. 投资收益

本期数-1,127,453.17

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的被投资单位分配来的利润	80,000.00	
权益法核算的调整被投	-1,507,633.27	52,105.98

资单位损益净增减的金额		
股权投资清算收益	741,426.45	
股权投资差额摊销	-440,382.19	
计提的短期、长期投资减值准备	-864.16	
合 计	<u>-1,127,453.17</u>	<u>52,105.98</u>

6. 补贴收入 本期数 2,393,000.00

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
补助经费	1,157,000.00	573,400.00
科技奖励	160,000.00	
新办企业补贴	295,000.00	
增值税返还	681,000.00	
增效扶持资金	100,000.00	
合 计	<u>2,393,000.00</u>	<u>573,400.00</u>

(2) 其它说明

补助经费系根据浙江省财政厅浙财企字[2005]137号文《关于下达2005年度产业技术成果转化项目产业技术研究与开发资金的通知》，本公司本期收到研发补贴1,000,000.00元；根据浙江省财政厅、科技厅浙财教字[2004]49号文《关于下达2004年市县第三批科技项目补助经费的通知》，本公司本期收到信息示范化补助57,000.00元；根据浙江省科技厅科技计划项目合作协议，本公司本期收到诸暨市环保装备产业科技创新服务中心拨入的项目补助款100,000.00元。

科技奖励系根据中国机械工业联合会中机联科函字[2005]第83号文《关于拨付2004年度国家科学技术奖奖金的通知》和诸暨市科技局、诸暨市财政局诸科[2005]63号文《关于对国家科学技术进步奖获得者进行奖励的通知》，本公司本期收到的“循环半干法烟气脱硫及垃圾焚烧尾气处理技术与装备”科技奖励160,000.00元。

新办企业补贴系控股子公司上海菲达暨阳科技发掌有限公司根据浦财经第1810308220号《核准通知书》，被核定为浦东新区“十五”期间财政扶持经济发展企业，该公司本期收到新办企业财政专项补贴295,000.00元。

增值税返还系控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司根据宝应县政府委员会发布的宝委发[2003]41号文《宝应县招商引资项目优惠政策》，该公司本期收到增值税返还 681,000.00 元。

增效扶持资金系控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司根据江苏省财政厅苏财企[2004]84号文《关于下达 2004 年度江苏省工业企业增效扶持资金安排计划的通知》，该公司本期收到的 2004 年增效扶持资金 100,000.00 元。

7. 营业外收入		本期数 457,099.89
项 目	本期数	上年同期数
罚款收入	210,190.00	11,340.00
处置固定资产净收益	236,142.80	67,280.96
其 他	10,767.09	
合 计	<u>457,099.89</u>	<u>78,620.96</u>

8. 营业外支出		本期数 1,268,134.00
项 目	本期数	上年同期数
水利建设基金	1,260,175.58	757,592.39
固定资产报废损失	62,462.79	58,989.24
计提的固定资产减值准备	-100,000.00	8,461.28
税收滞纳金	7,115.23	7,164.52
罚款支出	31,900.40	
债务重组损失		164,044.06
其 他	6,480.00	1,080.00
合 计	<u>1,268,134.00</u>	<u>997,331.49</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	2,393,000.00
财政专项拨款	1,600,000.00
小 计	<u>3,993,000.00</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	45,797,175.88
小 计	<u>45,797,175.88</u>

3. 收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
银行存款利息收入	1,998,654.95
小 计	<u>1,998,654.95</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 150,967,546.05

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	110,720,686.51	67.01	3,321,620.60	107,399,065.91	64,036,176.15	65.26	1,921,085.29	62,115,090.86
1-2 年	30,099,192.42	18.22	3,009,919.24	27,089,273.18	19,960,913.80	20.34	1,996,091.38	17,964,822.42
2-3 年	14,244,243.81	8.62	2,848,848.76	11,395,395.05	12,254,037.91	12.49	2,450,807.58	9,803,230.33
3 年以上	10,167,623.83	6.15	5,083,811.92	5,083,811.91	1,874,184.62	1.91	937,092.31	937,092.31
合 计	<u>165,231,746.57</u>	<u>100</u>	<u>14,264,200.52</u>	<u>150,967,546.05</u>	<u>98,125,312.48</u>	<u>100</u>	<u>7,305,076.56</u>	<u>90,820,235.92</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 18,102,000.00 元，占应收账款账面余额的 10.96%。

(3) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位欠款。

2. 其它应收款

期末数 27,034,894.61

(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	15,918,517.32	53.51	477,555.52	15,440,961.80	27,008,277.70	85.01	810,248.33	26,198,029.37
1-2 年	10,456,300.65	35.15	1,045,630.07	9,410,670.58	2,092,757.66	6.59	209,275.76	1,883,481.90
2-3 年	1,658,119.66	5.57	331,623.93	1,326,495.73	808,504.00	2.54	161,700.80	646,803.20
3 年以上	1,713,533.00	5.77	856,766.50	856,766.50	1,861,983.00	5.86	930,991.50	930,991.50
合 计	<u>29,746,470.63</u>	<u>100</u>	<u>2,711,576.02</u>	<u>27,034,894.61</u>	<u>31,771,522.36</u>	<u>100</u>	<u>2,112,216.39</u>	<u>29,659,305.97</u>

(2) 金额较大的其它应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
杭州海越置业有限公司	5,000,000.00	投资款
广东省江门市广强贸易有限公司	2,600,000.00	暂付款
中国电能成套设备有限公司	1,640,400.00	投标保证金
北京国电诚信招标代理有限公司	1,360,000.00	投标保证金
浙江天音管理咨询有限公司	832,000.00	暂付款
小 计	<u>11,432,400.00</u>	

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 11,432,400.00 元，占其他应收款账面余额的 38.43%。

(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. 长期股权投资

期末数 193,344,004.51

(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	179,784,898.14		179,784,898.14	165,737,283.24		165,737,283.24
对联营企业的投资	10,559,106.37		10,559,106.37	12,066,739.64		12,066,739.64
其它股权投资	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合 计	<u>193,344,004.51</u>		<u>193,344,004.51</u>	<u>180,804,022.88</u>		<u>180,804,022.88</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 明细情况

a. 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	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	95%	长期	7,600,000.00	7,863,242.12			15,463,242.12
江苏菲达宝开电气有限公司	58.227%	长期	21,870,000.00	4,862,253.95	371,392.35		27,103,646.30
浙江菲达科技发展有限公司	90%	长期	27,000,000.00	3,242,681.38			30,242,681.38
上海菲达暨阳科技发展有限公司	90%	长期	27,000,000.00	7,364,933.96	482,376.03		34,847,309.99
浙江菲达脱硫工程有限公司	90%	长期	72,000,000.00	-7,324,160.32			64,675,839.68
沈阳菲达世纪电力环保有限公司	55%	长期	1,100,000.00	-68,919.36			1,031,080.64
浙江菲达环境工程有限公司	60%	长期	6,000,000.00	421,098.03			6,421,098.03
浙江奥力电机股份有限公司	22.5%	长期	9,450,000.00	-1,345,194.14	2,454,300.51		10,559,106.37
小计			<u>172,020,000.00</u>	<u>15,015,935.62</u>	<u>3,308,068.89</u>		<u>190,344,004.51</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			4,130,217.41				15,463,242.12
江苏菲达宝开电气有限公司	11,333,024.71		1,865,173.68				27,103,646.30
浙江菲达科技发展有限公司	25,238,472.62		1,776,317.73				30,242,681.38
上海菲达暨阳科技发展有限公司	28,466,363.65		2,952,881.74		290,468.59		34,847,309.99
浙江菲达脱硫工程有限公司	31,603,959.66		-3,360,720.58				64,675,839.68
沈阳菲达世纪电力环保有限公司	68,036,560.26		-27,821.70				1,031,080.64
浙江菲达环境工程有限公司	1,058,902.34	6,000,000.00	421,098.03				6,421,098.03
浙江奥力电机股份有限公司			-1,507,633.27				10,559,106.37
小计	<u>177,804,022.88</u>	<u>6,000,000.00</u>	<u>6,249,513.04</u>		<u>290,468.59</u>		<u>190,344,004.51</u>

2) 无实际投资比例与注册资本中比例不一致的情况。

3) 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。

(3) 成本法核算的长期股权投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	期初数	本期增加	本期减少	期末数
北京中环联合环境工程有限公司	10%	长期	3,000,000.00			3,000,000.00
小计			<u>3,000,000.00</u>			<u>3,000,000.00</u>

(4) 其它股权投资减值准备说明

被投资单位经营状况良好，不需计提长期股权投资减值准备。

(二) 母公司利润及利润分配表项目注释

1. 主营业务收入 本期数 1,010,370,628.20

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
主营业务收入		
电除尘器产品	851,540,163.49	628,671,542.95
气力输送设备	32,731,837.60	17,359,556.91
安装业务	33,887,516.00	26,412,426.74
脱硫产品	92,211,111.11	134,757,435.90
合计	<u>1,010,370,628.20</u>	<u>807,200,962.50</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 123,122,088.53 元，占公司全部主营业务收入的 12.19%。

2. 主营业务成本 本期数 887,873,800.96

项目	本期数	上年同期数
电除尘器产品	746,535,438.33	542,460,775.29
气力输送设备	28,330,269.49	15,719,626.22
安装业务	30,728,639.04	24,413,810.76
脱硫产品	82,279,454.10	111,026,773.85
合计	<u>887,873,800.96</u>	<u>693,620,986.12</u>

3. 投资收益

本期数 6,328,648.88

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的被投资单位分配来的利润	80,000.00	
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	6,249,513.04	8,227,405.36
计提的短期、长期投资减值准备	-864.16	
合 计	<u>6,328,648.88</u>	<u>8,227,405.36</u>

(2) 占本期利润总额 10%以上(含 10%)的投资收益说明

占本期利润总额 10%以上(含 10%)的投资收益主要系对子公司按权益法计提的投资收益。

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	浙江诸暨	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	浙江诸暨	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	江苏宝应	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	浙江杭州	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	上海浦东	除尘器等环保设备	子公司	有限责任	舒英钢
浙江菲达脱硫工程有限公司	浙江杭州	烟气脱硫等环保设备	子公司	有限责任	舒英钢
沈阳菲达世纪电力环保	辽宁沈阳	烟气脱硫等环保	子公司	有限责任	舒英钢

有限公司		设备			
浙江菲达环境工程有限公司	浙江诸暨	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	浙江杭州	粉粒料输送技术等	孙公司	有限责任	竺玉林
诸暨菲达电气有限公司	浙江诸暨	除尘器等环保设备	孙公司	有限责任	章烨

(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
浙江菲达脱硫工程有限公司	8,000 万元			8,000 万元
沈阳菲达世纪电力环保有限公司	200 万元			200 万元
杭州菲达物料输送工程有限公司	500 万元			500 万元
浙江菲达环境工程有限公司		1,000 万元		1,000 万元
诸暨菲达电气有限公司		400 万元		400 万元

(3) 存在控制关系的关联方所持股份及其变化

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	6,720 万元	48					6,720 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	167.16 万元	4.45			3,609.80 万元	96.107
浙江菲达科技发展有限公司	2,700 万元	90	270 万元	9			2,970 万元	99

公司								
上海菲达暨阳科技发展有限公司	2,700 万元	90	300 万元	10			3,000 万元	100
浙江菲达脱硫工程有限公司	7,200 万元	90	800 万元	10			8,000 万元	100
沈阳菲达世纪电力环保有限公司	110 万元	55					110 万元	55
杭州菲达物料输送工程有限公司	300 万元	60					300 万元	60
浙江菲达环境工程有限公司			600 万元	60			600 万元	60
诸暨菲达电气有限公司			240 万元	60			240 万元	60

2. 不存在控制关系的关联方

企业名称	与本企业的关系
菲达集团诸暨康达机械有限公司	同一母公司且为本公司股东
菲达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	同一母公司
诸暨菲达进出口有限公司	同一母公司

(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	34,177,864.08	比照市场价	24,121,934.60	比照市场价
菲达集团诸暨康达机械有限公司	12,027,063.09	比照市场价	6,923,286.56	比照市场价
菲达集团诸暨环达机械有限公司	2,193,876.20	比照市场价	1,571,320.12	比照市场价
诸暨市除尘物资经销公司	278,057.60	比照市场价	110,327.51	比照市场价
浙江省诸暨市山达机械有限公司	5,074,369.92	比照市场价	4,357,295.94	比照市场价
小 计	53,751,230.89		37,084,164.73	

2. 销售原材料及商品

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	3,038,632.11	比照市场价	1,885,409.66	比照市场价
菲达集团诸暨康达机械有限公司	576,698.54	比照市场价	434,601.00	比照市场价
菲达集团诸暨环达机械有限公司	408,156.85	比照市场价	1,418,638.66	比照市场价
浙江省诸暨市山达机械有限公司	384,930.67	比照市场价	815,284.17	比照市场价
安徽菲达水泥有限公司	3,034,188.03	比照市场价	3,389,487.18	比照市场价
诸暨菲达进出口有限公司	1,060,767.33	比照市场价		
小 计	8,503,373.53		7,943,420.67	

3. 关联方应收（预收）应付（预付）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	5,940.00	1,919,242.89	0.00	1.27
菲达集团诸暨环达机械有限公司	373,000.00	545,000.00	0.13	0.36
安徽菲达水泥有限公司	5,315,700.00	1,765,700.00	1.90	1.17
小 计	5,694,640.00	4,229,942.89	2.03	2.80
(2) 预付账款				

菲达集团诸暨环达机械有限公司	11,050.00		0.02	
小 计	11,050.00		0.02	
(3) 应付票据				
菲达集团	25,000,000.00		22.05	
菲达集团诸暨康达机械有限公司	2,400,000.00	1,308,258.69	2.12	2.50
菲达集团诸暨环达机械有限公司	500,000.00	700,000.00	0.44	1.34
浙江省诸暨市山达机械有限公司	1,000,000.00	500,000.00	0.88	0.95
小 计	28,900,000.00	2,508,258.69	25.49	4.79
(4) 应付账款				
菲达集团	6,053,244.43	2,515,421.79	1.68	1.14
菲达集团诸暨康达机械有限公司	6,753,155.76	3,228,209.13	1.87	1.46
菲达集团诸暨环达机械有限公司	721,471.76	1,236,832.29	0.20	0.56
诸暨市除尘物资经销公司	25,327.39	129,083.19	0.01	0.06
浙江省诸暨市山达机械有限公司	1,295,234.18	600,028.98	0.36	0.27
小 计	14,848,433.52	7,709,575.38	4.12	3.49
(5) 预收账款				
菲达集团	610,804.00		0.16	
菲达集团诸暨环达机械有限公司	397,057.80	139,300.00	0.10	0.03
浙江省诸暨市山达机械有限公司	58,632.10		0.02	
诸暨菲达进出口有限公司	119,883.00		0.03	
小 计	1,186,376.90	139,300.00	0.31	0.03
(6) 其它应付款				
菲达集团[注]	3,059,768.13	283,892.63	20.34	1.83
菲达集团诸暨康达机械有限公司		19,550.00		0.13
菲达集团诸暨环达机械有限公司		19,670.00		0.13
诸暨市电除尘器安装公司	18,008.63	18,008.63	0.12	0.12
浙江省诸暨市山达机械有限公司		16,700.00		0.11
小 计	3,077,776.76	357,821.26	21.46	2.32

注：菲达集团本期占用本公司非经营性资金累计 3,500 万元，均已收回。

4. 其它关联方交易

(1) 土地租赁

1) 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系向菲达集团租用，面积 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付本期租赁费 415,814.95 元。

2) 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。菲达集团已于本期将上述土地使用权转让给诸暨越阳投资有限公司，江苏菲达宝开电气有限公司本期仍按原协议计提租赁费 59,845.50 元。

(2) 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	27,585,607.39	29,668,398.54
菲达集团诸暨康达机械有限公司	5,429,992.41	4,068,009.35
菲达集团诸暨环达机械有限公司	1,310,190.53	3,116,095.51
浙江省诸暨市山达机械有限公司	6,546,909.74	4,388,740.41
小 计	<u>40,872,700.07</u>	<u>41,241,243.81</u>

加工费比照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 元/吨以内，出口产品配套件及精加工件加工费控制在 2,500 元/吨以内。

2) 菲达集团本期为本公司提供运输服务，本公司本期共计结算运费 614,271.03 元。

(3) 股权转让

1) 根据控股子公司浙江菲达脱硫工程有限公司与菲达集团签订的《股权转让出资协议》，浙江菲达脱硫工程有限公司以 284.66 万元的价格，受让菲达集团持有的浙江菲达科技发展有限公司 9% 的股权计 270 万元，股权转让款已于 2005 年 6 月 1 日支付。

2) 根据控股子公司浙江菲达科技发展有限公司与菲达集团签订的《股权转让协议》，浙江菲达

科技发展有限公司以 3,511,551.07 元的价格，受让菲达集团持有的上海菲达暨阳科技发展有限公司 10%的股权计 300 万元，股权转让款已于 2005 年 7 月 31 日支付。

(4) 根据控股子公司诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司与控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司签订的承揽协议，由诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司承建宝应工业园厂房钢构工程，合同总额 1,571.95 万元。其中 2004 年度已结算 1,047.96 万元，本期已结算完毕。

(5) 经公司 2005 年 12 月 30 日 2005 年度第一次临时股东大会审议同意，本公司以评估价 866.57 万元的价格将本公司位于浙江省诸暨市望云路 111 号的房屋建筑物及部分机器设备转让给菲达集团；同时，以 3,095.30 万元的价格收购菲达集团拥有的位于浙江省诸暨市牌头镇植树王村内的房屋建筑物、土地使用权和机器设备。上述交易尚待诸暨市经济贸易局批准。

(6) 担保

1) 2005 年末，本公司为关联方提供保证担保的情况如下：

被担保单位	贷款金融机构	担保额度 (单位: 万元)	期末借款金额 (单位: 万元)	担保期限
江苏菲达宝开电气有限公司	农行宝应支行	2,300	2,000	2005.9.12 - 2009.9.11
江苏菲达宝开电气有限公司	工行宝应支行	780	780	2005.11.17-2006.6.25
江苏菲达宝开电气有限公司	建行宝应支行	1,500	1,500	2005.9.28-2006.9.27
合计		4,580	4,280	

2) 2005 年末，菲达集团为本公司及控股子公司提供保证担保情况如下：

被担保单位	贷款金融机构	担保额度 (单位: 万元)	期末借款金额 (单位: 万元)	担保期限
本公司	浙商银行	13,200	1,000	2005.8.30-2006.8.30
本公司	深圳发展银行	5,000	2,000	2005.12.21-2006.3.22
本公司[注 1]	交通银行	2,000	2,000	2005.10.31-2006.5.28
本公司[注 2]	中信银行	5,000	5,000	2005.11.18-2006.11.17

本公司	工行诸暨支行	4,000	4,000	2005.6.10-2006.8.23
江苏菲达宝开电气有限公司	中行宝应支行	6,000	1,570	2005.3.2-2006.12.18
合计		35,200	15,570	

注1：该借款系富润控股集团有限公司提供保证担保，由菲达集团为富润控股集团有限公司提供反担保。

注2：该借款系浙江神鹰集团有限公司提供保证担保，由菲达集团为浙江神鹰集团有限公司提供反担保。

3) 根据菲达集团与中行宝应支行签订的 2005 宝授字第 G001 号《最高额保证担保合同》，菲达集团为子公司江苏菲达宝开电气有限公司最高额债务 3,000 万元提供担保。截至 2005 年 12 月 31 日，该公司借款余额 200 万元，尚未结清的银行承兑汇票余额 3,362,765.00 元。

4) 截至 2005 年 12 月 31 日，本公司及控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司尚未结清的银行承兑汇票余额计 33,528,765.00 元，其中敞口余额 13,935,461.09 元系由菲达集团提供保证担保；本公司尚未结清的商业承兑汇票余额计 79,830,000.00 元，其中 68,830,000.00 元系由菲达集团提供保证担保，11,000,000.00 元系由浙江神鹰集团有限公司提供保证担保。

(7) 关键关联人员报酬

2005 年度公司共有关键关联人员 22 人，报酬总额 169.6 万元。2004 年度公司共有关键管理人员 11 人，其中，在本公司领取报酬 11 人，全年报酬总额 138 万元。2004 年度报酬在 10 万元~15 万元的 8 人，报酬在 15 万元~20 万元的 3 人。经 2005 年 3 月 13 日公司董事会二届第二十三次会议审议通过的 2005 年度每一位关键管理人员报酬方案如下：

2005 年度

关键管理人员姓名	职务	金额(万元)
舒英刚	董事长	18
石培根	副董事长	16
何国梁	董事兼总经理	16
寿志毅	董事	/
陈建国	董事	10
赵琴霞	董事	10

戚建刚	董事	10
孟宪仪	董事	1.2
徐修家	董事	0.2
唐心一	董事	1.0
汪乐宇	董事	1.2
包纯田	独立董事	3.6
隋永滨	独立董事	3.6
胡忠勇	独立董事	3.6
何元福	独立董事	3.6
方 向	独立董事	3.6
周明良	董事会秘书	10
林富根	财务总监	10
葛介龙	总工程师	12
吴法理	副总经理	12
章 焯	副总经理	12
朱建波	副总经理	12
合 计		169.6

九、或有事项

(一) 公司提供的各种债务担保

1. 2005 年内，本公司未向关联方以外单位提供担保。
2. 2005 年末，本公司为关联方提供的担保事项详见本会计报表附注八(二)4(5)1) 之说明。
3. 根据本公司与中国工商银行诸暨市支行签订的 2005 年押字第 128 号《最高额抵押合同》，本公司以所拥有的诸暨牌头工业园土地使用权 341,992 平方米作为抵押，获得最高额借款 7,617 万元。截至 2005 年 12 月 31 日，本公司实际取得的长期借款余额为 5,000 万元，期限为 2005 年 6 月 30 日至 2008 年 6 月 25 日。
4. 根据控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司与中国农业银行宝应县支行签订的宝土抵字 [2005] 第 108 号《宝应县土地使用权抵押合同》，江苏菲达宝开电气有限公司以所拥有的位于宝应县经济开发区面积为 175,961.60 平方米的土地使用权作为抵押，获得最高额贷款 900 万元。2005

年 12 月 31 日实际取得的长期借款余额为 900 万元，期限 2005 年 9 月 12 日至 2007 年 9 月 12 日。

5. 至 2005 年末，本公司为关联方和非关联方提供的债务担保余额为 4,280 万元，占公司期末净资产的 9.16%。其中，本公司未向股东、实际控制人及其关联方提供债务担保；直接为资产负债率超过 70%的被担保单位提供的债务担保金额为 4,280 万元；担保余额未超过公司期末净资产 50%。

(二)未决诉讼或仲裁

1. 本公司应收账款中有应收云南省石屏异龙水泥有限责任公司货款 946,000.00 元，因对方迟迟未归还，本公司提起诉讼。根据 2005 年 5 月 8 日云南省红河哈尼族彝族自治州中级人民法院[2005]红中民二初字第 34 号民事判决书，本公司败诉。2005 年 10 月，本公司向云南省高级人民法院提起上诉，截至 2005 年 12 月 31 日，案件尚在审理中，该笔款项预计较难收回。

2. 本公司应收账款中有应收宁夏金昱元峡光纸业公司货款 562,800.00 元，因对方迟迟未归还，本公司提起诉讼。根据宁夏回族自治区吴忠市中级人民法院[2005]吴民商初字第 1 号民事调解书，本公司胜诉。截至 2005 年 12 月 31 日上述款项尚未收回。

3. 无锡市联合双泰金属材料有限公司拖欠本公司材料款 1,427,858.99 元，本公司提起诉讼。根据绍兴市中级人民法院[2005]绍中民二初字第 163 号民事判决书，本公司胜诉，截至 2005 年 12 月 31 日，上述款项尚未收到，本公司已申请强制执行。

4. 本公司控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司有应收河南安阳信益电子玻璃有限公司货款余额 250.24 万元，因该公司迟迟未归还，江苏菲达宝开电气有限公司于 2005 年 12 月 30 日向宝应县人民法院提起诉讼。该院下达[2006]宝民初字第 34-1 号及 32-1 号《民事裁定书》，冻结了河南安阳信益电子玻璃有限公司银行存款 530 万元。根据 2006 年 1 月 19 日该院[2006]宝民二初字第 32 号及 34 号《民事调解书》，河南安阳信益电子玻璃有限公司应在 2006 年 4 月 10 日前归还货款、滞纳金、诉讼费计 2,974,952.00 元。截至 2006 年 3 月 13 日，余款 2,774,952.00 元尚未收回。

控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司因河南安阳信益电子玻璃有限公司违约未能按时发货，已向宝应县人民法院提起诉讼，要求解除合同并由河南安阳信益电子玻璃有限公司赔付损失 158 万元，截至 2005 年 12 月 31 日，案件尚在审理中。

十、承诺事项

(一) 本年内，本公司通过浙江中大技术进出口有限公司向菲思亚巴考克环境公司引进湿法烟气脱硫专有技术，合同总价为 110 万欧元，截至 2005 年 12 月 31 日本公司已支付 50%的款项计 608 万元，余款尚未支付。

(二) 本年内, 本公司通过浙江中大技术进出口有限公司向 ALSTOM 技术股份有限公司引进新 NID 氧气脱硫技术许可证, 合同总价为 60 万美元。截至 2005 年 12 月 31 日本公司已支付 30% 的款项计 147.5 万元, 余款尚未支付。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

根据浙江省人民政府国有资产监督管理委员会浙国资法[2006]38 号文《关于浙江菲达环保科技股份有限公司股权分置改革涉及国有股权管理事项的批复》, 本公司拟在 2006 年 3 月完成股权分置改革的相关工作, 由菲达集团、中国国际热能工程公司、浙江凯达机床集团有限公司、河北北方电力开发股份有限公司、菲达集团诸暨康达机械有限公司、菲达集团诸暨环达机械有限公司、浙江大学、岑可法、骆仲泱共九家非流通股股东向流通股股东送股作为非流通股获得流通权的对价, 每 10 股支付 3 股。

十二、其它重要事项

(一) 对外投资情况

1. 根据本公司控股子公司上海菲达暨阳科技发展有限公司与于笔均等 5 位自然人签订的《股权转让协议》, 于笔均等自然人将其所持有的江苏菲达宝开电气有限公司 4.45% 的股权计 167.16 万元, 按 167.16 万元的价格转让给上海菲达暨阳科技发展有限公司, 股权转让款已于 2005 年 6 月支付。

2. 根据控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司与诸暨越阳投资有限公司签订的《股权转让协议》, 江苏菲达宝开电气有限公司以 800 万元的价格, 受让诸暨越阳投资有限公司持有的浙江菲达脱硫工程有限公司 10% 的股权计 800 万元, 股权转让款已于 2005 年 1 月 11 日支付。

3. 控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司原持有宝应县宝开电力设备有限公司 16.25% 的股权计 26 万元, 根据 2005 年 6 月 13 日宝应县宝开电力设备有限公司股东会决议, 本期对宝应县宝开电力设备有限公司进行清算。控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司收回投资成本 26 万元, 并取得清算净收益 741,426.45 元。

4. 本公司其它对外投资事项详见本会计报表附注四(二)及八(二)4(3)之说明。

5. 本公司于 2005 年 1 月 17 日出资 500 万元, 参与投资设立杭州海越置业有限公司, 后本公司因故退出投资, 截至 2005 年 12 月 31 日, 本公司其他应收款中有应收杭州海越置业有限公司 500 万元, 该款项已于 2006 年 1 月收回。

(二) 本公司及控股子公司本期向诸暨越阳环境工程物资有限公司销售商品计 5,021,602.27 元, 采购货物计 1,575,406.70 元, 支付加工费计 4,630,804.75 元; 向浙江越达物资有限公司采购货物计 60,378,587.82 元。诸暨越阳投资有限公司为本公司提供运输服务, 本期共计结算运费 41,139,377.85 元。

(三) 资产处置

2005 年 5 月 31 日, 控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司、诸暨越阳投资有限公司与宝应县人民政府签订协议, 由宝应县人民政府收回诸暨越阳投资有限公司所有的宝应县苏中南路 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, 并以 860 万元的价格收购江苏菲达宝开电气有限公司在该地块上的房屋建筑物。江苏菲达宝开电气有限公司已收到转让款 860 万元, 取得固定资产处理净收益 232,642.80 元, 并于 2005 年 6 月搬迁至宝应工业园。

(四) 根据中国证券监督管理委员会颁布的《公开发行证券的公司的信息披露规范问答第 1 号----非经常性损益》(2004 年修订) 的规定, 本公司非经常性损益发生额情况如下 (收益为+, 损失为-):

项 目	2005 年度
处置长期股权投资、固定资产、在建工程、无形资产、其他长期资产产生的损益	915,106.46
各种形式的政府补贴	2,393,000.00
因不可抗力因素而计提的各项资产减值准备	-864.16
以前年度已经计提各项减值准备的转回	100,000.00
扣除日常依据会计制度规定计提的资产减值准备后的其他各项营业外收支净额	-1,084,714.12
小 计	2,322,528.18
减: 企业所得税影响数 (所得税减少以“-”表示)	718,789.82
少数股东损益影响数 (亏损以“-”表示)	29,234.08
非经常性损益净额	1,574,504.28

十二、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) 载有浙江天健会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- (四) 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；
- (五) 公司章程；
- (六) 文件存放地：公司董事会秘书办公室。

董事长：舒英钢
浙江菲达环保科技股份有限公司
2006 年 3 月 13 日