

浙江菲达环保科技股份有限公司

600526

2006 年年度报告

目录

一、重要提示	3
二、公司基本情况简介	3
三、主要财务数据和指标	4
四、股本变动及股东情况	6
五、董事、监事和高级管理人员	9
六、公司治理结构	12
七、股东大会情况简介	14
八、董事会报告	14
九、监事会报告	20
十、重要事项	21
十二、备查文件目录	70

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、公司全体董事出席董事会会议。
- 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边士茂先生，会计机构负责人（会计主管人员）钟民均先生声明：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 ENVIROMENTAL 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
电话：0575-7211326
传真：0575-7214695
E-mail: feidal@mail.sxptt.zj.cn
联系地址：浙江省诸暨市望云路 88 号
- 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
公司第 1 次变更注册登记日期：2004 年 12 月 6 日
公司第 1 次变更注册登记地址：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：330681720084441
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：浙江省杭州市西溪路 128 号金鼎广场西楼 6-10 层。

三、主要财务数据和指标

(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	34,070,402.93
净利润	19,613,313.79
扣除非经常性损益后的净利润	17,871,875.49
主营业务利润	171,072,237.43
其他业务利润	12,165,573.85
营业利润	31,723,038.68
投资收益	185,969.29
补贴收入	1,460,500.00
营业外收支净额	700,894.96
经营活动产生的现金流量净额	-37,140,475.39
现金及现金等价物净增加额	35,939,055.60

(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	2,203,601.49
各种形式的政府补贴	1,460,500
短期投资收益, (不包括经国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资收益)	8,705.13
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	-1,580,123.07
以前年度已经计提各项减值准备的转回	77,416.54
其他非经常性损益项目	4,477.72
所得税影响数	-433,139.51
合计	1,741,438.3

(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

主要会计数据	2006 年	2005 年	本年比上年 增减(%)	2004 年
主营业务收入	1,342,814,562.99	1,242,393,212.26	8.08	947,475,672.23
利润总额	34,070,402.93	59,450,286.80	-42.69	78,752,340.47

净利润	19,613,313.79	24,273,874.79	-19.20	46,347,320.55
扣除非经常性损益的净利润	17,871,875.49	22,699,370.51	-21.27	36,142,038.72
每股收益	0.14	0.18	-22.22	0.33
最新每股收益				
净资产收益率(%)	4.21	5.26	减少 19.96 个百分点	10.60
扣除非经常性损益的净利润为 基础计算的净资产收益率(%)	3.83	4.91	减少 22 个百分点	8.3
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(%)	3.80	5.05		8.76
经营活动产生的现金流量净额	-37,140,475.39	-78,181,523.87	-52.49	41,321,283.09
每股经营活动产生的现金流量 净额	-0.27	-0.56	52	0.30
	2006 年末	2005 年末	本年末比上 年末增减(%)	2004 年末
总资产	1,898,816,002.56	1,660,364,403.76	14.36	1,369,365,495.14
股东权益(不含少数股东权益)	466,252,112.60	461,909,605.05	0.94	437,079,821.58
每股净资产	3.33	3.30	0.91	3.12
调整后的每股净资产	3.24	3.30	-1.82	3.12

(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	140,000,000.00	195,904,630.08	21,287,699.63	6,124,279.39	104,717,275.34	461,909,605.05
本期增加		1,643,263.76	1,989,990.39		19,613,313.79	23,246,567.94
本期减少		2,914,070.00		6,124,279.39	15,989,990.39	18,904,060.39
期末数	140,000,000.00	194,633,823.84	23,277,690.02	0	108,340,598.74	466,252,112.60

①资本公积本期增加 1643263.76 元: 本公司控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司因债务重组事项, 本公司按权益比例增加股权投资准备 32486.72 元; 无需支付的款项增加其他资本公积 10777.04 元; 危险废弃物处置配套烟气处理成套设备项目完工转资本公积 1600000 元。资本公积本期减少 2914070 元: 本期支付股权分置改革费 2914070 元, 根据有关规定冲减资本公积。

②盈余公积本期增加 1989990.39 元: 本公司根据三届九次董事会决议, 按 2006 年度母公司净利润的 10% 计提盈余公积金 1989990.39 元。根据财政部《关于〈公司法〉实行后有关企业财务处理问题的通知》, 本公司于本期将法定公益金结余 6124279.39 元转作法定盈余公积管理使用。

③未分配利润本期增加 19,613,313.79 元: 系本期实现净利润转入增加 19,613,313.79 元; 未分配利润本期减少 15,989,990.39 元: 根据公司三届九次董事会决议, 按 2006 年度母公司净利润的 10% 计提盈余公积金减少本期未分配利润 1989990.39 元; 根据 2006 年 4 月 18 日本公司 2005 年度股东大会决议通过的 2005 年度利润分配议案,

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，减少未分配利润 14,000,000 元。

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、有限售条件股份									
1、国家持股									
2、国有法人持股	77,000,000	55		-15,400,000			-15,400,000	61,600,000	44
3、其他内资持股	7,000,000	5		-1,400,000			-1,400,000	5,600,000	4
其中：									
境内法人持股	5,600,000	4		-1,120,000			-1,120,000	4,480,000	3.20
境内自然人持股	1,400,000	1		-280,000			-280,000	1,120,000	0.80
4、外资持股									
其中：									
境外法人持股									
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	84,000,000	60		-16,800,000			-16,800,000	67,200,000	48
二、无限售条件流通股									
1、人民币普通股	56,000,000	40		16,800,000			16,800,000	72,800,000	52
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
无限售条件流通股合计	56,000,000	40		16,800,000			16,800,000	72,800,000	52
三、股份总数	140,000,000	100						140,000,000	100

有限售条件股份可上市交易时间

单位：股

时 间	限售期满新增可上市交易股份数量	有限售条件股份数量余额	无限售条件股份数量余额	说明
2007 年 3 月 8 日	13,440,000	53,760,000	86,240,000	股改限售承诺
2009 年 3 月 8 日	53,760,000	0	140,000,000	股改限售承诺

股份变动的批准情况

浙江省人民政府国有资产监督管理委员会于 2006 年 2 月 20 日下发了《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》[浙国资产(2006)38]，批准公司股权分置改革方案。

股份变动的过户情况

因股权分置改革发生的股份变动于 2006 年 3 月 7 日由中国证券登记结算有限公司上海分公司过户完毕。

2、股票发行与上市情况

(1) 前三年历次股票发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

(2) 公司股份总数及结构的变动情况

报告期内，除因股权分置改革引起公司股本结构变动，公司股份总数及结构未发生其它变化。

(3) 现存的内部职工股情况

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		9,556				
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	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
菲达集团有限公司	国有股东	38.40	53,760,000	-13,440,000	53,760,000	
中国国际热能工程公司	国有股东	2.40	3,360,000	-840,000	3,360,000	
河北北方电力开发股份有限公司	其他	1.60	2,240,000	-560,000	2,240,000	
浙江凯达机床集团有限公司	其他	1.60	2,240,000	-560,000	2,240,000	
菲达集团诸暨康达机械有限公司	国有股东	1.20	1,680,000	-420,000	1,680,000	
菲达集团诸暨环达机械有限公司	国有股东	1.20	1,680,000	-420,000	1,680,000	
浙江大学	国有股东	0.80	1,120,000	-280,000	1,120,000	
汉唐证券有限责任公司	其他	0.63	888,863	205,122	0	冻结 888,863
骆仲泱	其他	0.40	560,000	-140,000	560,000	
岑可法	其他	0.40	560,000	-140,000	560,000	
前十名无限售条件股东持股情况						

股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类
汉唐证券有限责任公司	888,863	人民币普通股
韶关市凯源电力工程有限公司	271,510	人民币普通股
杭州钢铁股份有限公司	236,553	人民币普通股
张谨	152,539	人民币普通股
杨洪	152,000	人民币普通股
丁海	148,902	人民币普通股
丁中炎	148,100	人民币普通股
刘卫忠	133,290	人民币普通股
伍素琦	119,000	人民币普通股
徐燕	112,280	人民币普通股
上述股东关联关系或一致行动关系的说明	前十名股东中，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。 前十名无限售条件股东之间关系不详。 前十名股东和前十名无限售条件股东之间关系不详。	

报告期末，汉唐证券有限责任公司另有 37,966,915 股股票，因交收违约，被登记结算系统扣划。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	菲达集团有限公司	53,760,000	2009 年 3 月 8 日	53,760,000	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。
2	中国国际热能工程公司	3,360,000	2007 年 3 月 8 日	3,360,000	—
3	浙江凯达机床集团有限公司	2,240,000	2007 年 3 月 8 日	2,240,000	—
4	河北北方电力开发股份有限公司	2,240,000	2007 年 3 月 8 日	2,240,000	—
5	菲达集团诸暨康达机械有限公司	1,680,000	2007 年 3 月 8 日	1,680,000	—
6	菲达集团诸暨环达机械有限公司	1,680,000	2007 年 3 月 8 日	1,680,000	—
7	浙江大学	1,120,000	2007 年 3 月 8 日	1,120,000	—
8	岑可法	560,000	2007 年 3 月 8 日	560,000	—
9	骆仲泱	560,000	2007 年 3 月 8 日	560,000	—

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

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。

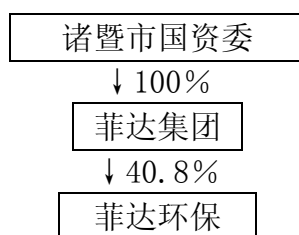
(2) 法人实际控制人情况

实际控制人名称：诸暨市国有资产监督管理委员会

(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)税前
舒英钢	董事长	男	48	2006 年 4 月 18 日	2009 年 4 月 17 日	0	0	18
石培根	副董事长	男	61	2006 年 4 月 18 日	2009 年 4 月 17 日	0	0	16
何国良	董事兼总经理	男	57	2006 年 4 月 18 日	2009 年 4 月 17 日	0	0	16
寿志毅	董 事	男	47	2006 年 4 月 18 日	2009 年 4 月 17 日	0	0	0
陈建国	董 事	男	52	2006 年 4 月 18 日	2009 年 4 月 17 日	0	0	10
孟宪仪	董 事	男	66	2006 年 4 月 18 日	2009 年 4 月 17 日	0	0	1.2
唐心一	董 事	男	56	2006 年 4 月 18 日	2009 年 4 月 17 日	0	0	1.2
胡忠勇	独立董事	男	65	2006 年 4 月 18 日	2009 年 4 月 17 日	0	0	3.6
何元福	独立董事	男	51	2006 年 4 月 18 日	2009 年 4 月 17 日	0	0	3.6
吉 清	独立董事	男	41	2006 年 4 月 18 日	2009 年 4 月 17 日	0	0	3.6
毛卫东	独立董事	男	38	2006 年 4 月 18 日	2009 年 4 月 17 日	0	0	3.6
顾大伟	监事会召集人	男	42	2006 年 4 月 18 日	2009 年 4 月 17 日	0	0	10
金水棠	监 事	男	53	2006 年 4 月 18 日	2009 年 4 月 17 日	0	0	0
徐基裕	监 事	男	53	2006 年 4 月 18 日	2009 年 4 月 17 日	0	0	0
林富根	财务总监	男	43	2006 年 4 月 18 日	2007 年 2 月 26 日	0	0	10

周明良	董事会秘书	男	37	2006 年 4 月 18 日	2009 年 4 月 17 日	0	0	10
葛介龙	总工程师	男	42	2006 年 4 月 18 日	2009 年 4 月 17 日	0	0	12
寿长根	副总经理	男	51	2006 年 4 月 18 日	2009 年 4 月 17 日	0	0	10
吴法理	副总经理	男	44	2006 年 4 月 18 日	2009 年 4 月 17 日	0	0	12
朱建波	副总经理	男	44	2006 年 4 月 18 日	2009 年 4 月 17 日	0	0	12
章 烨	副总经理	男	35	2006 年 4 月 18 日	2009 年 4 月 17 日	0	0	12
合计	/	/	/	/	/	0	0	164.8

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, 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) 孟宪仪, 1998 年至今任中国国际热能工程公司总工程师。

(7) 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。

(8) 胡忠勇, 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。

(9) 何元福, 1994 年 4 月至今任浙江省注册会计师协会秘书长。

(10) 吉清, 2002 年至 2005 年任钱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。

(11) 毛卫东, 2000 年 1 月到浙江新兴律师事务所开始从事律师工作。2004 年 5 月至今与其他二位律师一起, 合伙开办了浙江振邦律师事务所。

(12) 顾大伟, 2000 年 7 月至 2003 年 6 月任国有诸暨化肥厂党委书记、厂长; 2003 年 6 月至 2004 年 3 月任富润集团有限公司副总经理; 2004 年 4 月至 2005 年 12 月任菲达集团有限公司总经理助理; 2005 年 12 月至今任菲达集团党委副书记。

(13) 金水棠, 2000 年 12 月至今任浙江大学科技园发展有限公司副总经理。

(14) 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。

(15) 林富根, 2001 年 5 月至今任菲达环保财务总监。

(16) 周明良, 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。

(17) 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。

(18) 寿长根, 2000 年 3 月-2006 年 4 月任菲达环保监事会主席; 2006 年 4 月至今任菲达环保副总经理。

(19) 吴法理, 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。

(20) 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。

(21) 章 烨, 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。

(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	2000-4	/	否
寿志毅	菲达集团有限公司	董事长兼总经理	2000-4	/	是
孟宪仪	中国国际热能工程公司	总工程师	1998	/	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	2004-9	/	是
金水棠	浙江大学科技园发展有限公司	副总经理	2000-12	/	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: 二届二十三次董事会审议通过的《董事、监事及其它高级管理人员年报酬提案》及 2005 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
金水棠	是
徐基裕	否

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2006 年 4 月 18 日, 公司 2005 年度股东大会因第二届董事、监事任职已到期, 对新一届董事、监事会成员进行了选举。原董事赵琴霞女士、戚建刚、汪乐宇先生, 独立董事包纯田、隋永滨、方向先生, 监事寿长根、吴用可先生由于其个人原因或工作需要没有续聘。2006 年 4 月 18 日, 公司董事会在三届一次会议上, 聘任了何国良先生为公司总经理; 章烨、朱建波、吴法理、寿长根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。

(五) 公司员工情况

截止报告期末, 公司在职员工为 659 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

专业类别	人数
生产人员	131
技术人员	289
销售人员	78
财务人员	14
行政人员	62
其他人员	85
合计	659

2、教育程度情况

教育类别	人数
硕士及以上	8
大专及本科	290
高中及中专	244
初中及以下	117
合计	659

六、公司治理结构

(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。2006 年度, 遵照中国证监会 2006 年 3 月 16 日发布的证监发[2006]38 号《关于印发〈上市公司章程指引(2006 年修订)〉的通知》精神及其它有关规定, 公司对《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《对外投资管理条例》等进行了修订。

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 4 人，占董事会成员的三分之一以上。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）
胡忠勇	9	9	0
何元福	9	9	0
吉 清	9	8	1
毛卫东	7	7	0

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议和建设性意见，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

新的《董事、监事及其它高级管理人员年报酬提案》由公司二届二十三次董事会上报 2006 年 4 月 18 日召开的 2005 年年度股东大会审议通过。

七、股东大会情况简介

(一) 年度股东大会情况

1、公司于 2006 年 4 月 18 日召开 2005 年度股东大会年度股东大会。决议公告刊登在 2006 年 4 月 19 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 2006 年 2 月 27 日召开股权分置改革相关股东会议年第 1 次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 2 月 28 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

2、第 2 次临时股东大会情况：

公司于 2006 年 9 月 22 日召开 2006 年第一次临时股东大会年第 2 次临时股东大会。决议公告刊登在 2006 年 9 月 23 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 134281.46 万元，较上年增长 8.08%；实现利润总额 3407.04 万元，较上年减少 42.69%；实现净利润 1961.33 万元，较上年减少 19.20%。主营业务收入增加但利润下降的主要原因包括：①国家对电力市场的宏观调控持续加紧，市场竞争激烈，市场拓展、业务促销活动费用增大，导致营业费用有所增加；②对牌头工业园、宝应工业园二个项目的投资建设；产品的投入量较上年增加；产品履约周期长，相应的履约保函保证金增加较大；致使财务费用增加明显。

国家“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。菲达环保作为为大型火电建设提供环保成套装备的公司，把握机遇，及时调整营销思路，抓大型、重点项目，并在 2006 年取得了良好的营销业绩：主营产品电除尘器中标 1000MW 机组 6 套、600MW 机组 16 套、300MW 机组 11 套，其它项目 29 台套，继续保持同行先列；脱硫产品、气力输送、布袋除尘器、垃圾焚烧产品的市场开拓取得了实质性的进展，报告期内及至年报披露日脱硫产品中标 500MW 机组 2 套，电袋除尘器 6*600MW 机组（是目前国内承接的最大电袋除尘器项目，公司已作了公告）。

2、公司 2006 年度财务状况

(1) 2006 年末公司总资产合计 189881.60 万元，较上年同期 166036.44 万元增加 23845.16 万元，增幅 14.36%。资产增加的主要原因是：①由于销售额增长导致应收账款相应增加 13918.73 万元；②牌头工业园一期建设工程完成交付，使固定资产增加 4612.71 万元。

截止 2006 年 12 月 31 日，公司负债总额 141883.96 万元，较上年同期 118603.44 万元增加 23280.52 万元，增幅 19.63%。资产负债率为 74.72%，与上年同期相比增加了 3.29 个百分点。随着公司生产经营规模不断扩大特别是正在执行的合同中大型项目的比例上升，导致资金周转速度放慢、需求增加，使短期借款增加 18253.94 万元。

(2) 本报告期内，营业费用为 2461.57 万元，比去年同期 1573.39 万元增加 888.18 万元，主要由于业务规模扩大，增加了销售相关费用；管理费用与去年同期相比增加不大，财务费用 2916.18 万元，比去年同期 1787.92 万元增加 1128.26 万元，主要因为生产经营规模扩大，增加流动资金贷款，导致财务费用增加。

(3) 2006 年末公司股东权益合计为 46625.21 万元，与上年相比增加了 4,342,507.55 万元，增幅 0.94%，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

2006 年度公司经营活动产生的现金流入量为 135713.95 万元，经营活动产生的现金流出量为 139428 万元，经营活动产生的现金流量净额为-3714.05 万元。每股经营活动产生的现金流量为-0.27 元，比上年同期的-0.56 元增加 52%。

4、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	19,061,300.16	2,784,203.19
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	53,619,511.21	7,035,946.80
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	34,127,891.95	524,912.64
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	41,507,988.23	2,775,425.05
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	70,543,276.70	-1,318,767.39
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	1,285,759.14	-588,932.94
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	12,060,824.94	1,358,994.89

B. 公司对未来发展的展望

1、展望与规划

国家对环保监督越来越规范，要求越来越高，电力工业实行上大压小、节能减排的政策，使电力市场的建设趋向大机组为主的形势，给我们提供了新的市场机遇。我们将在 06 年的基础上，注重营销策略的研究和调整，进一步提高营销能力，拓展各主营产品市场，要在现有的基础上不断扩大市场占有率；同时要进一步扩大外经业务市场，力争

07 年的外经业务有新的突破。真正形成公司各主营产品齐头并进的态势，确保公司可持续发展。

公司 07 年重点落实：

(1) 公司将紧紧围绕以提高公司的经济运行质量为中心，分解各项指标落实各项责任，全面展开各项工作，促进公司经济效益的提高。

(2) 着力提升市场营销能力和科技创新能力，以进一步提高公司的各主营产品市场竞争力为目标，切实地做好提升以上二个能力的工作。

(3) 继续紧紧围绕市场需求做好技术创新、技术进步工作。组织人员在科学的基础上，创新出具有自主知识产权的产品和专利，提高各主营产品市场竞争力，确保公司主营业务长盛不衰。同时要抓好省环保科技服务平台项目的建设和运作，充分利用好这一平台项目，为公司的科技发展打好基础。

(4) 增效节支工作常抓不懈

①要继续做好资金管理、成本管理和合同管理工作，严格控制三项费用支出。

②强化计划管理工作，通过各项专业计划，来有机地统一协调各项工作，提高计划的执行率，整体提高公司的运行效益。

③继续推进阳光采购，降低采购成本。

(5) 加强全员培训工作

加强对各级干部和员工的培训，全面提高全体员工的素质；大力培养现有骨干和引进高素质的专业技术人才，形成集科研（含多元化技术）、管理、金融资本多元化结构合理的人才新优势，适应实现公司新的跨越式发展需求。

2、未来发展风险因素和采取的对策

环保行业的激烈无序竞争将继续影响公司主导产品毛利率的下降；由于产品的特殊性——生产周期较长，而业内都是以现行市场价签订远期交货合同，原材料价格的波动对公司的利润影响较大。

公司将在现有的市场品牌和技术优势上，以技术创新为核心，强化科技队伍的建设，做好引进技术的消化吸收，不断提高企业的核心竞争力。切实做好市场营销的统筹规划，密切关注钢材市场价格的变化，拓宽采购渠道，做好原材料的采购工作，降低经营风险。

3、执行新企业会计准则后，公司可能发生的会计政策、会计估计变更及其对公司的财务状况和经营成果的影响情况。

(1) 2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计制度》（以下简称现行会计准则）编制的 2006 年 12 月 31 日合并财务报表。该报表业经浙江天健会计师事务所有限公司审计，并于 2007 年 4 月 12 日出具了浙天会审[2007]第 908 号标准无保留意见《审计报告》。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

(2) 所得税

根据现行会计准则，公司采用应付税款法核算所得税，截至 2006 年 12 月 31 日公司应收账款—坏账准备账面余额共计 35,086,983.70 元，计税基础为 0.00 元；存货跌价准备账面余额 588,162.80 元，计税基础为 0.00 元。根据新会计准则，上述事项共产生可抵扣暂时性差异 35,675,146.50 元，应确认递延所得税资产 11,488,967.23 元，扣除少数股东享有的部分，将增加股东权益 11,333,213.34 元。

(3) 按照新会计准则调整的少数股东权益

根据现行会计准则，公司 2006 年 12 月 31 日合并财务报表中少数股东权益为 13,724,324.63 元；根据新会计准则，子公司按照股权权益差异调节表调整所有者权益后应增公司少数股东权益 155,753.89 元。根据新会计准则，两项合计应调增股东权益 13,880,078.52 元。

(二) 公司主营业务及其经营状况

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

分行业或分产品	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(%)
分产品						
电除尘器产品	1,025,550,249.22	908,900,128.91	11.37	12.36	14.47	减少 1.63 个百分点
气力输送设备	23,454,403.77	14,307,729.87	39.00	-54.15	-64.58	增加 17.96 个百分点
安装业务	54,883,600.00	44,566,312.15	18.80	-47.75	-48.71	增加 1.52 个百分点
水基层压油销售	3,714,026.98	2,630,898.21	29.16	2,016.62	1,759.91	增加 9.77 个百分点
电气配套件	74,476,862.40	59,965,867.20	19.48	108.26	122.54	减少 5.17 个百分点
开关柜	64,168,280.34	45,734,865.51	28.73	-13.40	-19.29	增加 5.20 个百分点
脱硫产品	213,132,088.49	204,873,505.13	3.87	44.32	49.84	减少 3.54 个百分点
合计	1,459,379,511.20	1,280,979,306.98	12.22	10.00	12.19	减少 1.71 个百分点

2、主营业务分地区情况

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	1,421,707,632.78	10.97
国外销售收入	37,671,878.42	-17.11
抵消	116,337,554.07	41.371

(三) 公司投资情况

报告期内公司投资额为 22,783,700.20 元，比上年减少 5,084,608.03 元，减少的比例为 18.25%。

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,已累计使用 251,489,655.99 元,其中本年度已使用 22,783,700.20 元,尚未使用 20,841,465.11 元。尚未使用募集资金用于补充公司流动资金。

2、承诺项目使用情况

单位:万元 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	16,000	否	17,185		825.86	否	否
垃圾焚烧尾气处理成套设备技改项目	5,113	否	2,700		792.78	否	否
大型高效布袋除尘器技改项目	3,900	否	377		922.73	否	否
除尘、输灰、脱硫专用控制设备技改项目	4,887	否	4,887		3294.44	否	否
合计	29,900	/	25,149		5835.81	/	/

1)、湿式石灰 / 石灰石法烟气脱硫项目

项目拟投入 16,000 万元,实际投入 17,185 万元

2)、垃圾焚烧尾气处理成套设备技改项目

项目拟投入 5,113 万元,实际投入 2,700 万元

3)、大型高效布袋除尘器技改项目

项目拟投入 3,900 万元,实际投入 377 万元

4)、除尘、输灰、脱硫专用控制设备技改项目

项目拟投入 4,887 万元,实际投入 4,887 万元

未达到计划进度和收益说明:

(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一湿式石灰/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，公司已于 2006 年 5 月 26 日举行开园仪式。

3、非募集资金项目情况

报告期内，公司无非募集资金投资项目。

(四) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(五) 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 2006 年 3 月 13 日召开二届二十三次董事会会议，会议审议通过了《公司 2005 年年度报告及报告摘要》、《公司 2005 年年度董事会工作报告》、《公司 2006 年主营业务经营计划》、《公司 2006 年除尘器等产品运输框架协议》、《产品加工框架协议》、《关于为控股公司——菲达宝开提供担保的议案》、《公司 2005 年年度利润分配预案》、《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预案》、《公司第三届董事会董事成员候选人的预案》、《公司董事、监事及其他高级管理人员的年薪制度》、《关于修改公司章程的预案》、《关于修改公司投资者关系管理制度的议案》、《公司对巡检问题限期整改的工作决议》、《关于召开公司 2005 年年度股东大会的议案》。决议公告刊登在 2006 年 3 月 15 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(2)、公司于 2006 年 4 月 7 日召开二届二十四次董事会会议，会议审议通过了《关于撤消公司二届二十三次董事会会议通过的 2005 年年度股东大会议题——关于修改公司章程的议案》、《关于菲达集团有限公司提交增加 2005 年年度股东大会临时提案的议案》。。决议公告刊登在 2006 年 4 月 8 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(3)、公司于 2006 年 4 月 18 日召开三届一次董事会会议，会议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；聘任何国良先生为公司总经理；经何国良总经理提议，聘任寿长根先生、吴法理先生、朱建波先生、章烨先生为公司副总经理；聘任林富根先生为公司财务总监；聘任葛介龙为公司总工程师；审议通过了《聘任周明良先生为公司董事会秘书》、《设立战略、审计、提名、薪酬与考核等专门委员会》的议案。。决议公告刊登在 2006 年 4 月 19 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(4)、公司于 2006 年 4 月 27 日召开三届二次董事会会议，会议审议通过了《公司 2006 年第一季度报告全文及摘要》。

(5)、公司于 2006 年 8 月 20 日召开三届三次董事会会议，会议审议通过了《公司 2006 年半年度报告》、《关于修订总经理工作细则的议案》、《关于出租牌头工业园区

部分厂房及设备的议案》、《关于修订公司股东大会、董事会议事规则的预案》、《关于对江苏菲达宝开电气有限公司提供担保的预案》、《关于为富润控股集团有限公司提供担保的预案》。。决议公告刊登在 2006 年 8 月 22 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(6)、公司于 2006 年 9 月 5 日召开三届四次董事会会议，会议审议通过了《关于修改公司〈章程〉的预案》、《浙江菲达环保科技股份有限公司对外投资管理条例》、《关于召开菲达环保 2006 年第一次临时股东大会的议案》。。决议公告刊登在 2006 年 9 月 6 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(7)、公司于 2006 年 9 月 22 日召开三届五次董事会会议，会议审议通过了《关于对江苏菲达宝开电气有限公司提供担保的议案》。。决议公告刊登在 2006 年 9 月 23 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(8)、公司于 2006 年 9 月 29 日召开三届六次董事会会议，会议审议通过了《关于对江苏菲达宝开电气有限公司提供担保的议案》。。决议公告刊登在 2006 年 9 月 29 日的《中国证券报》、《上海证券报》。

(9)、公司于 2006 年 10 月 30 日召开三届七次董事会会议，会议审议通过了公司 2006 年第三季度报告、《董事会对董事长授权的议案》。。决议公告刊登在 2006 年 10 月 31 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。

根据公司 2005 年度股东大会决议，董事会以 2005 年末 14000 万股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1 元（含税），共计派发股利 1400 万元，于 2006 年 6 月 22 日实施完毕。（详情参见 2006 年 6 月 12 日的《中国证券报》和《上海证券报》）

(六) 利润分配或资本公积金转增预案

经浙江天健会计师事务所有限公司审计确认，公司 2006 年年度实现净利润 19,613,313.79 元，提取 10%法定公积金 1,989,990.39 元，当年可供股东分配的利润 17,623,323.40 元，加上年初转入的未分配利润 90,717,275.34 元，实际可供股东分配利润 108,340,598.70 元。

本年度公司不进行利润分配，也不实行公积金转增股本。

(七) 公司本报告期盈利但未提出现金利润分配预案原因：

公司生产经营规模扩大，资金较为紧缺，且应收账款较多。

公司未分配利润的用途和使用计划：用于补充流动资金。

九、监事会报告

(一) 监事会的工作情况

1、二届十一次，会议审议通过了《公司 2005 年年度报告及报告摘要》、《公司 2005 年年度监事会工作报告》、《菲达环保关于 2006 年除尘器等产品运输框架协议的说明》、《产品加工框架协议的说明》、《关于增加公司 2005 年年度股东大会议题——对菲达宝开提供担保的议案》、《公司 2005 年年度利润分配预案》、《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预案》、《公司第三届监事会监事成员候选人的议案》、《公司董事、监事及其他高级管理人员年薪制度》、《关于修改公司章程的议案》。

- 2、三届一次,会议推选了顾大伟同志担任监事会主席。
- 3、三届二次,会议审议通过了《2006 年半年度报告》、《关于修订公司监事会议事规则的预案》、《关于对江苏菲达宝开电气有限公司提供担保的预案》、《关于本公司与富润控股集团有限公司签订互保协议书的预案》、《关于本公司与浙江神鹰集团有限公司签订互保协议书的预案》。
- 4、三届三次,会议审议通过了《关于修改公司〈章程〉的预案》。
- 5、三届四次,会议审议通过了《浙江菲达环保科技股份有限公司 2006 年第三季度报告》。

(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,公司未发生收购、出售资产情况。

(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

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

2006 年 1 月 5 日本公司与菲达集团签约，本公司将位于诸暨城关望云路 111 号大院内的建筑物、行车及龙门吊等资产按评估价 8,665,700.00 元转让给菲达集团，该资产的账面原值为 10,630,712.00 元，账面净值为 4,939,182.87 元，转让价格扣除账面净值及转让税费后的余额 3,283,072.13 元已计入“营业外收入”。另根据当日菲达集团与本公司签订的《资产转让协议》，菲达集团将位于诸暨市牌头镇植树王村的房屋建筑物、构筑物、土地使用权和附属设备等资产按评估价 30,971,000.00 元转让给本公司。

上述资产转让事宜经 2005 年 12 月 30 日公司 2005 年度第一次临时股东大会审议通过，于 2006 年 3 月进行资产交接，于 2006 年 7 月 25 日办妥产权过户手续。

(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

本年度公司无租赁事项。

(七)担保情况

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对控股子公司的担保）						
担保对象	发生日期	担保金额	担保类型	担保期限	是否履行完毕	是否为关联方担保
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				2,000		
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(%)				9.22		
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

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

本公司于 2006 年 12 月 31 日无重大承诺事项。

原非流通股东在股权分置改革过程中做出的承诺事项及其履行情况

股东名称	承诺事项	承诺履行情况
菲达集团有限公司	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。	菲达集团有限公司严格履行了相关承诺。

(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, 公司现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, 支付年度审计工作的酬金共约 50 万元。截止本报告期末, 该会计师事务所已为本公司提供了 7 年审计服务。

(十二) 上市公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人处罚及整改情况

报告期内公司及其董事、监事、高级管理人员、公司股东、实际控制人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

报告期内公司无其它重大事项。

(十四) 公司内部控制制度的建设情况

报告期内, 公司按照中国证监会浙江监管局于 2006 年 2 月 22 日下发的《关于要求浙江菲达环保科技股份有限公司对巡检问题限期整改的通知》及《上市公司章程指引》等相关法律法规的要求, 对公司治理、三会运作及内部控制等方面相关管理制度进行了完善。

目前公司各项内部管理制度基本符合内控制度的要求, 并得到了有效执行。

公司将继续遵照中国证监会、上海证券交易所等监管部门的要求, 结合公司实际, 从控制管理风险和规范运作的角度出发, 不断完善内控制度, 实现内部控制制度与业务发展有机结合和相互促进, 规范公司运作, 提升公司持续发展能力。

关于浙江菲达环保科技股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表的 审阅报告

浙天会审[2007]第 909 号

浙江菲达环保科技股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的浙江菲达环保科技股份有限公司（以下简称菲达环保）新旧会计准则股东权益差异调节表（以下简称差异调节表）。按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和中国证券监督管理委员会《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发[2006]136 号，以下简称《通知》）的有关规定编制差异调节表是菲达环保管理层的责任。我们的责任是在实施审阅工作的基础上对差异调节表出具审阅报告。

根据《通知》的有关规定，我们参照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对差异调节表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问公司有关人员差异调节表相关会计政策和所有重要的认定、了解差异调节表中调节金额的计算过程、阅读差异调节表以考虑是否遵循指明的编制基础以及在必要时实施分析程序，审阅工作提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信差异调节表没有按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和《通知》的有关规定编制。

浙江天健会计师事务所有限公司

中国注册会计师：葛徐

中国·杭州

中国注册会计师：周祥霞

报告日期：2007 年 4 月 21 日

重要提示:

本公司于 2007 年 1 月 1 日起开始执行财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则》（以下简称新会计准则），目前本公司正在评价执行新会计准则对本公司财务状况、经营成果和现金流量所产生的影响，在对其进行慎重考虑或参照财政部对新会计准则的进一步讲解后，本公司在编制 2007 年度财务报告时可能对编制“新旧会计准则股东权益差异调节表”（以下简称差异调节表）时所采用相关会计政策或重要认定进行调整，从而可能导致差异调节表中列报的 2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）与 2007 年度财务报告中列报的相应数据之间存在差异。

浙江菲达环保科技股份有限公司 新旧会计准则股东权益差异调节表

金额单位：人民币元

项目	注释	项目名称	金额
	1	2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）	466,252,112.60
1		长期股权投资差额	
		其中：同一控制下企业合并形成的长期股权投资差额	
		其他采用权益法核算的长期股权投资贷方差额	
2		拟以公允价值模式计量的投资性房地产	
3		因预计资产弃置费用应补提的以前年度折旧等	
4		符合预计负债确认条件的辞退补偿	
5		股份支付	
6		符合预计负债确认条件的重组义务	
7		企业合并	
		其中：同一控制下企业合并商誉的账面价值	
		根据新准则计提的商誉减值准备	
8		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 以及可供出售金融资产	
9		以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	
10		金融工具分拆增加的权益	
11		衍生金融工具	
12	2	所得税	11,333,213.34
13		其他	
14	3	按照新会计准则调整的少数股东权益	13,880,078.52
		2007 年 1 月 1 日股东权益（新会计准则）	491,465,404.46

后附差异调节表附注为本差异调节表的组成部分。

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

浙江菲达环保科技股份有限公司

新旧会计准则股东权益差异调节表附注

金额单位：人民币元

一、编制目的

浙江菲达环保科技股份有限公司（以下简称公司或本公司）于 2007 年 1 月 1 日起开始执行新会计准则。为分析并披露执行新会计准则对上市公司财务状况的影响，中国证券监督管理委员会于 2006 年 11 月颁布了《关于做好与新会计准则相关财务会计信息披露工作的通知》（证监发[2006]136 号，以下简称《通知》），要求公司按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和《通知》的有关规定，在 2006 年度财务报告的“补充资料”部分以差异调节表的方式披露重大差异的调节过程。

二、编制基础

差异调节表系公司根据《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》和《通知》的有关规定，结合公司的自身特点和具体情况，以 2006 年度合并财务报表为基础，并依据重要性原则编制。

对于《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条中没有明确的情况，本差异调节表依据如下原则进行编制：

1. 子公司、合营企业和联营企业按照《企业会计准则第 38 号——首次执行企业会计准则》第五条至第十九条的规定进行追溯调整，对于影响上述公司留存收益并影响本公司按照股权比例享有的净资产份额的事项，公司根据其业务实际情况相应调整留存收益或资本公积。

2. 公司编制合并财务报表，按照新会计准则调整少数股东权益，并在差异调节表中单列项目反映。

三、主要项目附注

1. 2006 年 12 月 31 日股东权益（现行会计准则）的金额取自公司按照现行企业会计准则和《企业会计制度》（以下简称现行会计准则）编制的 2006 年 12 月 31 日合并财务报表。该报表业经浙江天健会计师事务所有限公司审计，并于 2007 年 4 月 12 日出具了浙天会审[2007]第 908 号标准无保留意见《审计报告》。该报表相关的编制基础和主要会计政策参见本公司 2006 年度财务报告。

2. 所得税

根据现行会计准则，公司采用应付税款法核算所得税，截至 2006 年 12 月 31 日公司应收账款—坏账准备账面余额共计 35,086,983.70 元，计税基础为 0.00 元；存货跌价准备账面余额 588,162.80 元，计税基础为 0.00 元。根据新会计准则，上述事项共产生可抵扣暂时性差异 35,675,146.50 元，应确认递延所得税资产 11,488,967.23 元，扣除少数股东享有的部分，将增加股东权益 11,333,213.34 元。

3. 按照新会计准则调整的少数股东权益

根据现行会计准则，公司 2006 年 12 月 31 日合并财务报表中少数股东权益为 13,724,324.63 元；根据新会计准则，子公司按照股权权益差异调节表调整所有者权益后应增公司少数股东权益 155,753.89 元。根据新会计准则，两项合计应调增股东权益 13,880,078.52 元。

浙江菲达环保科技股份有限公司

2007 年 4 月 21 日

审 计 报 告

浙天会审[2007]第 908 号

浙江菲达环保科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江菲达环保科技股份有限公司（以下简称菲达环保）财务报表，包括 2006 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2006 年度的利润及利润分配表和合并利润及利润分配表，2006 年度的现金流量表和合并现金流量表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制财务报表是菲达环保管理层的责任。这种责任包括：(1) 设计、实施和维护与财务报表编制相关的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报；(2) 选择和运用恰当的会计政策；(3) 作出合理的会计估计。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在实施审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守职业道德规范，计划和实施审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，我们考虑与财务报表编制相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、 审计意见

我们认为，菲达环保财务报表已经按照企业会计准则和《企业会计制度》的规定编制，在所有重大方面公允反映了菲达环保 2006 年 12 月 31 日的财务状况以及 2006 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：葛徐

中国·杭州

中国注册会计师：周祥霞

报告日期：2007 年 4 月 21 日

资产负债表

2006 年 12 月 31 日

编制单位：浙江菲达环保科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	合并		母公司	
	期末数	期初数	期末数	期初数
流动资产：				
货币资金	381,943,113.85	329,241,459.75	262,223,532.69	220,026,249.81
短期投资	1,459.94	499,135.84	1,459.94	499,135.84
应收票据	10,053,055.80	13,386,348.69	6,329,170.80	12,590,348.69
应收股利				
应收利息				
应收账款	397,708,065.91	258,520,768.72	256,006,437.04	150,967,546.05
其他应收款	41,706,930.37	40,860,000.80	28,074,458.88	27,034,894.61
预付账款	58,750,278.52	68,446,080.59	19,319,739.72	41,342,156.95
应收补贴款				
存货	746,431,953.60	731,214,419.77	675,842,745.58	654,217,071.95
待摊费用	312,566.35	28,736.15		
一年内到期的长期债权投资				
其他流动资产				
流动资产合计	1,636,907,424.34	1,442,196,950.31	1,247,797,544.65	1,106,677,403.90
长期投资：				
长期股权投资	3,000,000.00	13,559,106.37	191,834,084.24	193,344,004.51
长期债权投资				
长期投资合计	3,000,000.00	13,559,106.37	191,834,084.24	193,344,004.51
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	221,120,139.84	128,979,686.88	140,156,117.14	56,092,635.96
减：累计折旧	40,910,918.35	37,054,218.26	30,883,913.25	31,253,972.36
固定资产净值	180,209,221.49	91,925,468.62	109,272,203.89	24,838,663.60
减：固定资产减值准备	0	77,416.54	0	77,416.54
固定资产净额	180,209,221.49	91,848,052.08	109,272,203.89	24,761,247.06

工程物资				
在建工程	40,229,282.53	82,463,302.53	40,229,282.53	75,766,562.75
固定资产清理				
固定资产合计	220,438,504.02	174,311,354.61	149,501,486.42	100,527,809.81
无形资产及其他资产：				
无形资产	38,470,074.20	30,296,992.47	31,186,336.44	29,422,896.20
长期待摊费用				
其他长期资产				
无形资产及其他资产合计	38,470,074.20	30,296,992.47	31,186,336.44	29,422,896.20
递延税项：				
递延税款借项				
资产总计	1,898,816,002.56	1,660,364,403.76	1,620,319,451.75	1,429,972,114.42
负债及股东权益：				
流动负债：				
短期借款	440,039,408.75	257,500,000.00	391,000,000.00	219,000,000.00
应付票据	173,385,197.00	113,358,765.00	170,410,000.00	109,996,000.00
应付账款	452,560,214.10	361,000,572.18	318,388,714.50	254,519,189.03
预收账款	290,844,401.93	383,206,343.34	247,390,016.91	340,506,094.59
应付工资	1,035,942.00	1,090,673.00		
应付福利费	9,897,428.72	7,464,551.82	7,525,269.99	5,655,824.54
应付股利				
应交税金	-46,833,241.36	-35,628,810.81	-54,115,845.23	-42,585,035.29
其他应交款	-1,310,627.17	-1,387,801.24	-1,913,650.89	-1,671,621.75
其他应付款	24,269,232.84	15,040,228.90	25,727,131.06	22,010,072.13
预提费用	941,608.52	579,890.10	795,325.33	458,198.75
预计负债				
一年内到期的长期负债	31,800,000.00		24,000,000.00	
其他流动负债				
流动负债合计	1,376,629,565.33	1,102,224,412.29	1,129,206,961.67	907,888,722.00
长期负债：				
长期借款	42,210,000.00	82,210,000.00	19,210,000.00	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	42,210,000.00	83,810,000.00	19,210,000.00	54,810,000.00
递延税项：				
递延税款贷项				
负债合计	1,418,839,565.33	1,186,034,412.29	1,148,416,961.67	962,698,722.00

少数股东权益(合并报表填列)	13,724,324.63	12,420,386.42		
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	194,633,823.84	195,904,630.08	194,368,383.75	195,639,189.99
盈余公积	23,277,690.02	21,287,699.63	23,277,690.02	21,287,699.63
其中：法定公益金	0	6,124,279.39		6,124,279.39
减：未确认投资损失(合并报表填列)				
未分配利润	108,340,598.74	104,717,275.34	114,256,416.31	110,346,502.80
拟分配现金股利				
外币报表折算差额(合并报表填列)				
股东权益合计	466,252,112.60	461,909,605.05	471,902,490.08	467,273,392.42
负债和股东权益总计	1,898,816,002.56	1,660,364,403.76	1,620,319,451.75	1,429,972,114.42

公司法定代表人：舒英钢

主管会计工作负责人：边士茂

会计机构负责人：钟民均

利润及利润分配表

2006 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	1,342,814,562.99	1,242,393,212.26	1,027,448,844.00	1,010,370,628.20
减：主营业务成本	1,164,641,752.91	1,059,496,275.26	920,705,072.23	887,873,800.96
主营业务税金及附加	7,100,572.65	4,365,299.94	3,274,047.51	1,136,393.70
二、主营业务利润（亏损以“-”号填列）	171,072,237.43	178,531,637.06	103,469,724.26	121,360,433.54
加：其他业务利润（亏损以“-”号填列）	12,165,573.85	8,375,805.46	1,834,334.66	4,851,238.07
减：营业费用	24,615,574.96	15,733,949.96	8,539,451.62	4,192,655.87
管理费用	97,737,376.31	94,298,552.01	55,693,118.63	59,091,505.50
财务费用	29,161,821.33	17,879,166.47	24,923,649.48	15,203,367.64
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	31,723,038.68	58,995,774.08	16,147,839.19	47,724,142.60
加：投资收益（损失以“-”号填列）	185,969.29	-1,127,453.17	9,202,668.67	6,328,648.88
补贴收入	1,460,500.00	2,393,000.00	1,145,500.00	1,317,000.00
营业外收入	3,749,730.65	457,099.89	3,435,558.00	217,503.98
减：营业外支出	3,048,835.69	1,268,134.00	2,751,474.40	1,032,210.61
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	34,070,402.93	59,450,286.80	27,180,091.46	54,555,084.85
减：所得税	13,155,853.91	33,725,115.91	7,280,187.56	25,406,470.18
减：少数股东损益（合并报表填列）	1,301,235.23	1,451,296.10		
加：未确认投资损失（合并报表填列）				
五、净利润（亏损以“-”号填列）	19,613,313.79	24,273,874.79	19,899,903.90	29,148,614.67
加：年初未分配利润	104,717,275.34	83,358,262.02	110,346,502.80	84,112,749.60
其他转入				
六、可供分配的利润	124,330,589.13	107,632,136.81	130,246,406.70	113,261,364.27
减：提取法定盈余公积	1,989,990.39	2,914,861.47	1,989,990.39	2,914,861.47
提取法定公益金				
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	122,340,598.74	104,717,275.34	128,256,416.31	110,346,502.80
减：应付优先股股利				
提取任意盈余公积				
应付普通股股利	14,000,000.00		14,000,000.00	
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)	108,340,598.74	104,717,275.34	114,256,416.31	110,346,502.80
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				
5. 债务重组损失	527,858.99		527,858.99	
6. 其他				

公司法定代表人：舒英钢

主管会计工作负责人：边士茂

会计机构负责人：钟民均

现金流量表

2006 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	1,353,118,612.28	1,011,805,205.26
收到的税费返还	1,072,811.19	
收到的其他与经营活动有关的现金	2,948,091.85	2,318,919.20
经营活动现金流入小计	1,357,139,515.32	1,014,124,124.46
购买商品、接受劳务支付的现金	1,203,313,802.69	950,737,265.51
支付给职工以及为职工支付的现金	47,503,527.53	22,681,120.48
支付的各项税费	78,335,158.58	55,238,828.91
支付的其他与经营活动有关的现金	65,127,501.91	34,760,701.76
经营活动现金流出小计	1,394,279,990.71	1,063,417,916.66
经营活动产生的现金流量净额	-37,140,475.39	-49,293,792.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资所收到的现金	6,507,245.19	6,507,245.19
其中：出售子公司收到的现金		
取得投资收益所收到的现金	176,400.00	176,400.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产而收回的现金	8,259,082.86	8,258,818.00
收到的其他与投资活动有关的现金	2,124,950.03	1,521,190.62
投资活动现金流入小计	17,067,678.08	16,463,653.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	71,410,982.66	61,196,583.18
投资所支付的现金		
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	71,410,982.66	61,196,583.18
投资活动产生的现金流量净额	-54,343,304.58	-44,732,929.37
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资所收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东权益性投资收到的现金		
借款所收到的现金	588,746,718.74	528,900,000.00
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	588,746,718.74	528,900,000.00
偿还债务所支付的现金	414,407,309.99	366,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息所支付的现金	44,002,503.18	39,624,524.05
其中：支付少数股东的股利		

支付的其他与筹资活动有关的现金	2,914,070.00	2,914,070.00
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	461,323,883.17	409,438,594.05
筹资活动产生的现金流量净额	127,422,835.57	119,461,405.95
四、汇率变动对现金的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	35,939,055.60	25,434,684.38
补充材料		
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	19,613,313.79	19,899,903.90
加：少数股东损益（亏损以“-”号填列）	1,301,235.23	
减：未确认的投资损失		
加：计提的资产减值准备	13,831,312.80	12,161,267.40
固定资产折旧	9,865,820.24	5,463,442.35
无形资产摊销	4,169,655.58	3,837,048.98
长期待摊费用摊销		
待摊费用减少（减：增加）	-283,830.20	
预提费用增加（减：减少）	57,000.00	
处理固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（减：收益）	-3,309,072.13	-3,309,072.13
固定资产报废损失	1,105,470.64	1,053,664.67
财务费用	28,182,271.57	24,440,460.01
投资损失（减：收益）	-185,105.13	-9,201,804.51
递延税款贷项（减：借项）		
存货的减少（减：增加）	-13,514,865.72	-21,625,673.63
经营性应收项目的减少（减：增加）	-157,965,120.18	-103,333,006.37
经营性应付项目的增加（减：减少）	59,991,438.12	21,319,977.13
其他（预计负债的增加）		
经营活动产生的现金流量净额	-37,140,475.39	-49,293,792.20
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	365,180,515.35	245,460,934.19
减：现金的期初余额	329,241,459.75	220,026,249.81
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	35,939,055.60	25,434,684.38

公司法定代表人：舒英钢

主管会计工作负责人：边士茂

会计机构负责人：钟民均

合并资产减值准备明细表

2006 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	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				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	1	24,853,810.14	15,612,261.61				40,466,071.75
其中：应收账款	2	20,708,977.82	14,378,005.88				35,086,983.70
其他应收款	3	4,144,832.32	1,234,255.73				5,379,088.05
二、短期投资跌价准备合计	4	864.16			864.16	864.16	0
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
基金投资		864.16			864.16	864.16	0
三、存货跌价准备合计	7	2,290,830.91	217,436.72		1,920,104.83	1,920,104.83	588,162.80
其中：库存商品	8						
原材料	9	1,268,501.31			934,432.83	934,432.83	334,068.48
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	77,416.54			77,416.54	77,416.54	0
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	27,222,921.75	15,829,698.33		1,998,385.53	1,998,385.53	41,054,234.55

公司法定代表人：舒英钢

主管会计工作负责人：边士茂

会计机构负责人：钟民均

母公司资产减值准备明细表

2006 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	行次	期初余额	本期增加数	本期减少数			期末余额
				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	1	16,975,776.54	12,239,548.10				29,215,324.64
其中：应收账款	2	14,264,200.52	10,859,545.46				25,123,745.98
其他应收款	3	2,711,576.02	1,380,002.64				4,091,578.66
二、短期投资跌价准备合计	4						
其中：股票投资	5						
债券投资	6						
三、存货跌价准备合计	7						
其中：库存商品	8						
原材料	9						
四、长期投资减值准备合计	10						
其中：长期股权投资	11						
长期债权投资	12						
五、固定资产减值准备合计	13	77,416.54	0		77,416.54	77,416.54	0
其中：房屋、建筑物	14						
机器设备	15						
六、无形资产减值准备合计	16						
其中：专利权	17						
商标权	18						
七、在建工程减值准备合计	19						
八、委托贷款减值准备合计	20						
九、总计	21	17,053,193.08	12,239,548.10		77,416.54	77,416.54	29,215,324.64

公司法定代表人：舒英钢

主管会计工作负责人：边士茂

会计机构负责人：钟民均

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：元 币种：人民币

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	36.69	31.25	1.22	1.22
营业利润	6.80	6.64	0.23	0.23
净利润	4.21	4.16	0.14	0.14
扣除非经常性损益后的净利润	3.83	3.80	0.13	0.13

浙江菲达环保科技股份有限公司

财务报表附注

2006 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、骆仲泮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），均系已流通股 A 股。公司股票已于 2002 年 7 月 22 日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制造行业。经营范围：除尘器、气力输送设备、烟气脱硫设备、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、会计估计和合并财务报表的编制方法

（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。对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项，采用个别认定法计提坏账准备。

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	4-5	19.40-24.25

固定资产装修和经营租入固定资产改良支出按预计受益期摊销。

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) 合并财务报表的编制方法

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，纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司、纳入合并范围的子公司的财务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，合并财务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

2006 年 1—4 月按应缴流转税税额的 4%计缴，从 2006 年 5 月开始按应缴流转税税额的 3%计缴，并按应缴流转税税额的 2%计缴地方教育附加。

(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于 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，按 15%的税率计缴企业所得税。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

本公司控股子公司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	直接和间接持股比例
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财务报表范围。本期合并财务报表范围未发生变化。

五、利润分配

根据 2006 年 4 月 18 日公司 2005 年度股东大会决议通过的《公司 2005 年度利润分配议案》，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。

根据 2007 年 4 月 21 日公司董事会三届九次会议通过的 2006 年度利润分配预案，按 2006 年度母公司实现净利润提取 10%的法定盈余公积。

六、合并财务报表项目注释

(一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 381,943,113.85

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
现 金	564,178.39	1,521,948.37
银行存款	202,701,599.94	207,822,177.43
其它货币资金	178,677,335.52	119,897,333.95
合 计	381,943,113.85	329,241,459.75

(2) 期末其他货币资金余额主要系保证金存款，其中包括银行承兑汇票保证金 41,707,598.50 元(三个月以上到期的票据保证金为 16,762,598.50 元)。

(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	USD235,320.19	7.8087	1,837,544.77	USD100,439.38	8.0702	810,565.88
小 计			1,837,544.77			810,565.88

2. 短期投资 期末数 1,459.94

(1) 明细情况

项 目	账面余额	期末数		账面余额	期初数	
		跌价准备	账面价值		跌价准备	账面价值
基金投资	1,459.94		1,459.94	500,000.00	864.16	499,135.84
合 计	1,459.94		1,459.94	500,000.00	864.16	499,135.84

(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	864.16			864.16	

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 2006 年 12 月 29 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 10,053,055.80

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	10,053,055.80	13,386,348.69
合 计	<u>10,053,055.80</u>	<u>13,386,348.69</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 397,708,065.91

(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	294,270,355.26	67.99	8,828,110.63	285,442,244.63	201,206,999.64	72.06	6,036,209.99	195,170,789.65
1-2 年	87,434,622.65	20.20	8,743,462.27	78,691,160.38	47,988,950.17	17.19	4,798,895.02	43,190,055.15
2-3 年	28,342,083.53	6.55	5,668,416.71	22,673,666.82	17,143,418.52	6.14	3,428,683.70	13,714,734.82
3 年以上	22,747,988.17	5.26	11,846,994.09	10,900,994.08	12,890,378.21	4.61	6,445,189.11	6,445,189.10
合 计	<u>432,795,049.61</u>	<u>100</u>	<u>35,086,983.70</u>	<u>397,708,065.91</u>	<u>279,229,746.54</u>	<u>100</u>	<u>20,708,977.82</u>	<u>258,520,768.72</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 77,267,426.40 元, 占应收账账面余额的 17.85%。

(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	5,940.00
小 计	<u>5,940.00</u>	<u>5,940.00</u>

(4) 其他说明

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(账龄 3 年以上), 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 2006 年 12 月 31 日, 案件尚未获审理, 该笔款项预计较难收回, 本公司全额计提了坏账准备。

(5) 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
美 元	996,290.51	7.8087	7,779,733.71	661,506.48	8.0702	5,338,489.59
小 计			7,779,733.71			5,338,489.59

5. 其他应收款 期末数 41,706,930.37

(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	27,291,910.01	57.96	818,757.30	26,473,152.71	27,547,584.29	61.21	826,427.54	26,721,156.75
1-2 年	4,972,397.83	10.56	497,239.78	4,475,158.05	11,989,380.36	26.64	1,198,938.04	10,790,442.32
2-3 年	11,159,214.43	23.70	2,231,842.89	8,927,371.54	2,048,225.00	4.55	409,645.00	1,638,580.00
3 年以上	3,662,496.15	7.78	1,831,248.08	1,831,248.07	3,419,643.47	7.60	1,709,821.74	1,709,821.73
合 计	<u>47,086,018.42</u>	<u>100</u>	<u>5,379,088.05</u>	<u>41,706,930.37</u>	<u>45,004,833.12</u>	<u>100</u>	<u>4,144,832.32</u>	<u>40,860,000.80</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
浙江奥力电器有限公司	9,559,106.37	股权转让款
广东省江门市广强贸易有限公司	2,600,000.00	暂付款
北京国电诚信招标代理有限公司	1,739,200.00	投标保证金
华电招标有限公司	1,716,480.00	投标保证金
中国水利电力物资公司	800,000.00	投标保证金
小 计	16,414,786.37	

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 16,414,786.37 元, 占其他应收款账面余额的 34.86%。

(4) 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	262,131.99	
小 计	262,131.99	

6. 预付账款

期末数 58,750,278.52

(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	49,018,059.86	83.43	49,951,355.97	72.98
1-2 年	4,212,280.49	7.17	14,566,532.32	21.28
2-3 年	2,876,015.30	4.90	2,166,928.39	2.84
3 年以上	2,643,922.87	4.50	1,761,263.91	2.90
合 计	58,750,278.52	100	68,446,080.59	100

(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 746,431,953.60

(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	134,117,733.44	334,068.48	133,783,664.96	77,794,453.65	1,268,501.31	76,525,952.34
委托加工物资	5,868,627.92		5,868,627.92	24,063,580.14		24,063,580.14
在产品	597,744,419.58		597,744,419.58	617,359,033.88	985,672.00	616,373,361.88
产成品	9,289,335.46	254,094.32	9,035,241.14	14,288,183.01	36,657.60	14,251,525.41
合 计	747,020,116.40	588,162.80	746,431,953.60	733,505,250.68	2,290,830.91	731,214,419.77

(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	1,268,501.31		934,432.83	334,068.48
在产品	985,672.00		985,672.00	

产成品	36,657.60	217,436.72		254,094.32
小 计	<u>2,290,830.91</u>	<u>217,436.72</u>	<u>1,920,104.83</u>	<u>588,162.80</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 312,566.35
项 目	期末数	期初数	期末结存原因
保险费	18,500.00		受益期未完
房租费	294,066.35	22,636.15	受益期未完
其 他		6,100.00	
合 计	<u>312,566.35</u>	<u>28,736.15</u>	

9. 长期股权投资 期末数 3,000,000.00

(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
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>3,000,000.00</u>		<u>3,000,000.00</u>	<u>13,559,106.37</u>		<u>13,559,106.37</u>

(2) 权益法核算的长期股权投资

1) 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	10,559,106.37	-9,450,000.00	1,345,194.14		-2,454,300.51		
小 计	<u>10,559,106.37</u>	<u>-9,450,000.00</u>	<u>1,345,194.14</u>		<u>-2,454,300.51</u>		

2) 本期变动系：根据本公司与浙江奥力电器有限公司签订的《股份转让协议》，本公司将所持有的浙江奥力电机股份有限公司 22.50% 的股份（账面余额为 10,559,106.37 元）转让给浙江奥力电器有限公司，转让价格每股 1.2 元，转让总价为 1,134.00 万元，应计转让收益 780,893.63 元。协议约定的付款条件为：2006 年 7 月 30 日前支付 100 万元，2007 年 6 月 30 日前支付 517 万元，2008 年 6 月 30 日前支付剩余的 517 万元。截至 2006 年 12 月 31 日，本公司已收到转让款 100 万元。本期已将长期股权投资账面余额转销，与已收款的差额计 9,559,106.37 元账挂其他应收款，相应转让收益暂未确认。

3) 无实际投资比例与注册资本中比例不一致的情况。

4) 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 221,120,139.84

(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	80,330,167.95	79,056,011.06	9,623,012.00	149,763,167.01
通用设备	26,747,659.08	13,099,066.36	2,304,466.00	37,542,259.44
专用设备	8,572,870.52	6,019,721.50	10,000.00	14,582,592.02
运输工具	6,617,178.00	3,473,222.00	332,305.00	9,758,095.00
电子设备	6,206,542.80	713,166.71	9,628.82	6,910,080.69
固定资产装修	344,490.00	2,058,677.15		2,403,167.15
经营租入固定 资产改良	160,778.53			160,778.53
合 计	<u>128,979,686.88</u>	<u>104,419,864.78</u>	<u>12,279,411.82</u>	<u>221,120,139.84</u>

(2) 本期增加数中包括从在建工程完工转入 57,143,333.68 元。

(3) 本期减少数中包括出售固定资产 10,639,540.82 元, 报废处置固定资产 1,048,200.00 元, 固定资产债务重组转出 299,805.00 元, 固定资产盘亏 291,866.00 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	5,284,766.18	5,126,223.20		158,542.98
专用设备	7,333,242.37	7,113,245.10		219,997.27
运输工具	696,300.00	675,411.00		20,889.00
电子设备	3,200,357.44	3,104,346.75		96,010.69
小 计	<u>16,514,665.99</u>	<u>16,019,226.05</u>		<u>495,439.94</u>

(5) 期末固定资产用于债务担保情况详见本财务报表附注九(一)3 之说明。

(6) 截至 2006 年 12 月 31 日, 本公司控股子公司浙江菲达脱硫工程有限公司固定资产中房屋建筑物原值 968,038.00 元尚未办妥产权证。

11. 累计折旧

期末数 40,910,918.35

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	12,023,093.25	3,712,794.51	3,771,594.82	11,964,292.94
通用设备	10,683,233.61	3,258,629.15	2,104,838.98	11,837,023.78
专用设备	7,723,130.69	659,710.18	7,457.25	8,375,383.62
运输工具	2,441,072.49	958,074.03	116,519.70	3,282,626.82
电子设备	4,016,189.36	932,862.03	8,709.40	4,940,341.99
固定资产装修	89,428.33	283,077.13		372,505.46
经营租入固定 资产改良	78,070.53	60,673.21		138,743.74
合 计	<u>37,054,218.26</u>	<u>9,865,820.24</u>	<u>6,009,120.15</u>	<u>40,910,918.35</u>

12. 固定资产净值

期末数 180,209,221.49

类 别	期末数	期初数
房屋及建筑物	137,798,874.07	68,307,074.70
通用设备	25,743,577.72	16,064,425.47
专用设备	6,207,208.40	849,739.83
运输工具	6,475,468.18	4,176,105.51
电子设备	1,931,396.64	2,190,353.44

固定资产装修	2,030,661.69	255,061.67
经营租入固定资产改良	22,034.79	82,708.00
合 计	<u>180,209,221.49</u>	<u>91,925,468.62</u>

13. 固定资产减值准备	期末数 0.00			
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	77,416.54			77,416.54
合 计	<u>77,416.54</u>			<u>77,416.54</u>

14. 在建工程 期末数 40,229,282.53

(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	30,522,852.63		30,522,852.63	68,568,982.74		68,568,982.74
宝应工业园				6,696,739.78		6,696,739.78
湿式烟气脱硫技改				5,729,862.22		5,729,862.22
新NID烟气脱硫技改	9,706,429.90		9,706,429.90	1,467,717.79		1,467,717.79
合 计	<u>40,229,282.53</u>		<u>40,229,282.53</u>	<u>82,463,302.53</u>		<u>82,463,302.53</u>

(2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期	本期转入	本期其它	期末数	资金	预算数	工程
投入占		增加	固定资产	减少		来源		预算的比例
牌头工业园	68,568,982.74	16,490,400.04	54,536,530.15		30,522,852.63	募股资金	1.4 亿元	60.76%
宝应工业园	6,696,739.78	1,563,404.06	1,563,404.06	6,696,739.78		其它	1 亿元	57.60%
湿式烟气脱硫技改	5,729,862.22	3,976,567.68			9,706,429.90	其它	1,150 万元	84.40%
新NID烟气脱硫技改	1,467,717.79	3,332,771.43		4,800,489.22		其它	500 万元	96.01%
零星工程		1,043,399.47	1,043,399.47			其它	104 万元	100%
合 计	<u>82,463,302.53</u>	<u>26,406,542.68</u>	<u>57,143,333.68</u>	<u>11,497,229.00</u>	<u>40,229,282.53</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

38,470,074.20

(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	11,191,468.52		11,191,468.52	4,741,268.26		4,741,268.26
脱硫技术许可使用权	9,941,827.48		9,941,827.48	6,461,533.98		6,461,533.98
软件费	891,059.26		891,059.26	236,040.72		236,040.72
布袋除尘技改						
专有技术	9,133,386.45		9,133,386.45	10,458,804.80		10,458,804.80
石灰石法烟气						
脱硫专有技术	6,662,332.49		6,662,332.49	7,649,344.71		7,649,344.71
非专利技术	650,000.00		650,000.00	750,000.00		750,000.00
合 计	<u>38,470,074.20</u>		<u>38,470,074.20</u>	<u>30,296,992.47</u>		<u>30,296,992.47</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	本期摊销	期末数	累计摊销额	剩余摊销期限
土地使用权	投入	12,327,206.72	4,741,268.26	6,696,739.78	246,539.52	11,191,468.52	1,135,738.20	514-567 个月
脱硫技术许可权	购入	15,772,743.58	6,461,533.98	4,800,489.22	1,320,195.72	9,941,827.48	5,830,916.10	45-119 个月
软件费	购入	1,144,562.46	236,040.72	845,508.31	190,489.77	891,059.26	253,503.20	19-56 个月
布袋除尘技改	购入	13,254,183.29	10,458,804.80		1,325,418.35	9,133,386.45	4,120,796.84	69 个月
石灰石法烟气								
脱硫专有技术	购入	9,870,122.20	7,649,344.71		987,012.22	6,662,332.49	3,207,789.71	80 个月
非专利技术	投入	1,000,000.00	750,000.00		100,000.00	650,000.00	350,000.00	78 个月
合 计		<u>53,368,818.25</u>	<u>30,296,992.47</u>	<u>12,342,737.31</u>	<u>4,169,655.58</u>	<u>38,470,074.20</u>	<u>14,898,744.05</u>	

(3) 期末土地使用权用于抵押的情况详见本财务报表附注九（一）3 之说明。

(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，不需计提无形资产减值准备。

16. 短期借款

期末数 440,039,408.75

(1) 明细情况

借款类别	期末数	期初数
信用借款	41,000,000.00	108,500,000.00
保证借款	399,039,408.75	149,000,000.00
合 计	<u>440,039,408.75</u>	<u>257,500,000.00</u>

(2) 短期借款——外币借款

币 种	原币金额	期 末 数 汇 率	折人民币金额	原币金额	期 初 数 汇 率	折人民币金额
USD	299,590.04	7.8087	2,339,408.75			
小 计			2,339,408.75			

(3) 无逾期的短期借款。

17. 应付票据

期末数 173,385,197.00

(1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
商业承兑汇票	114,300,000.00	79,830,000.00
银行承兑汇票	59,085,197.00	33,528,765.00
合 计	<u>173,385,197.00</u>	<u>113,358,765.00</u>

(2) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款

股东名称	期末数	期初数
菲达集团	50,000,000.00	25,000,000.00
小 计	<u>50,000,000.00</u>	<u>25,000,000.00</u>

18. 应付账款

期末数 452,560,214.10

(1) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款

股东名称	期末数	期初数
菲达集团	45,606,342.64	6,053,244.43
小 计	<u>45,606,342.64</u>	<u>6,053,244.43</u>

(2) 无账龄 3 年以上的大额应付账款。

19. 预收账款 期末数 290,844,401.93

(1) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款

股东名称	期末数	期初数
菲达集团	5,663,391.63	610,804.00
小 计	<u>5,663,391.63</u>	<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 1,035,942.00

期末余额无拖欠性质的工资。本公司实行工效挂钩，期末数为工资结余数。

21. 应交税金 期末数-46,833,241.36

(1) 明细情况

税 种	期末数	期初数
增值税	-56,151,826.00	-61,434,216.61
营业税	916,787.50	390,273.22
城市维护建设税	-3,264,786.74	-3,081,137.02
企业所得税	10,552,278.08	27,963,137.20
房产税	349,058.51	156,249.85
代扣代缴个人所得税	8,597.69	66,489.75
土地使用税	756,649.60	310,392.80
合 计	<u>-46,833,241.36</u>	<u>-35,628,810.81</u>

(2) 其它说明

1) 法定税率详见本财务报表附注三之说明。

2) 本公司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. 其他应交款 期末数-1,310,627.17

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
教育费附加	-1,628,948.07	-1,719,099.51
水利建设基金	294,644.42	317,882.53
河道管理费	2,842.61	13,415.74
财政统筹基金	20,833.87	
合 计	<u>-1,310,627.17</u>	<u>-1,387,801.24</u>

(2) 其他说明

1) 计缴标准详见本财务报表附注三之说明。

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 24,269,232.84

(1) 持有本公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东账款

股东名称	期末数	期初数
菲达集团	72,294.30	3,059,768.13
小 计	<u>72,294.30</u>	<u>3,059,768.13</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
北京中环联合环境工程有限公司	600,000.00	设备款
浙江众擎起重机械公司	446,000.00	设备款
小 计	<u>1,046,000.00</u>	

24. 预提费用 期末数 941,608.52

项 目	期末数	期初数	期末结余原因
借款利息	884,608.52	579,890.10	应计未付
房 租	57,000.00		应计未付
合 计	<u>941,608.52</u>	<u>579,890.10</u>	

25. 一年内到期的长期负债 期末数 31,800,000.00

(1) 明细情况

类 别	期末数	期初数
长期借款	31,800,000.00	
合 计	<u>31,800,000.00</u>	

(2) 一年内到期的长期负债——长期借款

借款条件	期末数
抵押借款	24,000,000.00
保证借款	7,800,000.00
小 计	<u>31,800,000.00</u>

26. 长期借款 期末数 42,210,000.00

借款条件	期末数	期初数
抵押借款	25,000,000.00	59,000,000.00
保证借款	17,210,000.00	23,210,000.00
合 计	42,210,000.00	82,210,000.00

27. 专项应付款 期末数 0.00

(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 2005 年度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的专项拨款。本期该项目已完成结转入资本公积。

28. 股本

期末数 140,000,000.00

(1) 明细情况

项 目		期初数		本期增减变动 (+, -)					期末数	
				发行新股	送股	公积金转股	其他	小计		
		数量	比例 (%)						数量	比例 (%)
(一) 有限售条件股份	1. 国家持股									
	2. 国有法人持股	77,000,000	55		-15,400,000			-15,400,000	61,600,000	44
	3. 其他内资持股	7,000,000	5		-1,400,000			-1,400,000	5,600,000	4
	其中：									
	境内法人持股	5,600,000	4		-1,120,000			-1,120,000	4,480,000	3.20
	境内自然人持股	1,400,000	1		-280,000			-280,000	1,120,000	0.80
	4. 外资持股									
	其中：									
	境外法人持股									
	境外自然人持股									
有限售条件股份合计		84,000,000	60		-16,800,000			-16,800,000	67,200,000	48
(二) 无限售条件股份	1. 人民币普通股	56,000,000	40		16,800,000			16,800,000	72,800,000	52
	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	56,000,000	40		16,800,000			16,800,000	72,800,000	52
(三) 股份总数		140,000,000	100						140,000,000	100

(2) 公司前 10 名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件的说明

其中菲达集团持有股份为 5,376 万股,承诺的限售条件为自获得上市流通权之日(2006 年 3 月 8 日)起,至少在三十六个月内不以竞价交易方式出售;中国国际热能工程公司等非流通股股东持有股份 1,344 万股,自获得上市流通权之日起 12 个月后可上市流通。

(3) 股份结构变动情况的说明

根据浙江省人民政府国有资产监督管理委员会浙国资产[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》,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》及本公司 2006 年 2 月 27 日股东大会决议,本公司以 2006 年 3 月 6 日为股权登记日实施股权分置改革,非流通股股东向该股权登记日登记在册的全体流通股股东每 10 股支付 3 股股票共计 16,800,000 股,由此获得所持非流通股的上市流通权。

29. 资本公积

期末数 194,633,823.84

(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		2,914,070.00	189,417,051.10
股权投资准备	3,573,508.98	32,486.72		3,605,995.70
其他资本公积		1,610,777.04		1,610,777.04
合计	<u>195,904,630.08</u>	<u>1,643,263.76</u>	<u>2,914,070.00</u>	<u>194,633,823.84</u>

(2) 资本公积本期增减原因及依据说明

股本溢价本期减少系:本公司本期支付股权分置改革费用 2,914,070.00 元,根据上海证券交易所《上市公司股权分置改革工作备忘录第八号》,冲减资本公积。

股权投资准备增加 32,486.72 元系:本公司控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司因债务重组事项形成资本公积 35,189.70 元,本公司按权益比例增加了股权投资准备 32,486.72 元。

其他资本公积增加系无需支付的款项转入 10,777.04 元;危险废弃物处置配套烟气处理成套设备项目完工结转转入 1,600,000.00 元。

30. 盈余公积

期末数 23,277,690.02

(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	15,163,420.24	8,114,269.78		23,277,690.02
法定公益金	6,124,279.39		6,124,279.39	
合 计	<u>21,287,699.63</u>	<u>8,114,269.78</u>	<u>6,124,279.39</u>	<u>23,277,690.02</u>

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明

1) 根据财政部《关于〈公司法〉实行后有关企业财务处理问题的通知》(财企[2006]67 号)的有关规定,本公司已于本期将法定公益金结余 6,124,279.39 元转作法定盈余公积管理使用。

2) 本期增加 1,989,990.39 元系根据 2007 年 4 月 21 日本公司董事会三届第九次会议通过的 2006 年度利润分配预案,按 2006 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 1,989,990.39 元。

31. 未分配利润 期末数 108,340,598.74

(1) 明细情况

期初数	104,717,275.34
本期增加	19,613,313.79
本期减少	15,989,990.39
期末数	<u>108,340,598.74</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

1) 根据 2006 年 4 月 18 日本公司 2005 年年度股东大会决议通过的 2005 年度利润分配议案,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。

2) 根据 2007 年 4 月 21 日本公司董事会三届第九次会议通过的 2006 年度利润分配预案,按 2006 年度母公司实现净利润的 10%提取法定盈余公积 1,989,990.39 元。

(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 1,342,814,562.99 /
1,164,641,752.91

(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	1,025,550,249.22	912,732,188.43
气力输送设备	23,454,403.77	51,158,931.84
安装业务	54,883,600.00	105,045,854.00
脱硫产品	213,132,088.49	147,676,407.28
电气配套件	74,476,862.40	35,762,305.29
开关柜及配套件	64,168,280.34	74,101,464.06
水基层压油销售	3,714,026.98	175,470.09
小 计	<u>1,459,379,511.20</u>	<u>1,326,652,620.99</u>
抵 消	116,564,948.21	84,259,408.73
合 计	<u>1,342,814,562.99</u>	<u>1,242,393,212.26</u>
主营业务成本		
电除尘器产品	908,900,128.91	794,012,894.21
气力输送设备	14,307,729.87	40,396,238.76
安装业务	44,566,312.15	86,894,598.09
脱硫产品	204,873,505.13	136,729,506.74
电气配套件	59,965,867.20	26,945,643.39
开关柜及配套件	45,734,865.51	56,668,296.78
水基层压油	2,630,898.21	141,452.99
小 计	<u>1,280,979,306.98</u>	<u>1,141,788,630.96</u>
抵 消	116,337,554.07	82,292,355.70
合 计	<u>1,164,641,752.91</u>	<u>1,059,496,275.26</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	1,421,707,632.78	1,281,202,029.86
国外销售收入	37,671,878.42	45,450,591.13
小 计	<u>1,459,379,511.20</u>	<u>1,326,652,620.99</u>
抵 消	116,564,948.21	84,259,408.73
合 计	<u>1,342,814,562.99</u>	<u>1,242,393,212.26</u>
主营业务成本		
国内销售成本	1,247,854,557.11	1,104,715,855.90
国外销售成本	33,124,749.87	37,072,775.06
小 计	<u>1,280,979,306.98</u>	<u>1,141,788,630.96</u>
抵 消	116,337,554.07	82,292,355.70
合 计	<u>1,164,641,752.91</u>	<u>1,059,496,275.26</u>

(3) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 185,704,751.59 元, 占公司全部主营业务收入的 13.83%。

2. 主营业务税金及附加

本期数 7,100,572.65

项 目	本期数	上年同期数
营业税	2,023,758.00	3,151,375.62
城市维护建设税	3,066,984.20	749,566.58
教育费附加	2,009,830.45	464,357.74
合 计	<u>7,100,572.65</u>	<u>4,365,299.94</u>

3. 其他业务利润

本期数 12,165,573.85

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	7,809,779.33	4,789,750.64	3,020,028.69	14,261,834.59	11,338,505.13	2,923,329.46
运输收入				21,866,000.00	20,023,466.00	1,842,534.00
安装收入	9,174,500.00	895,625.00	8,278,875.00	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	1,046,933.33	180,263.17	866,670.16			
合 计	<u>18,031,212.66</u>	<u>5,865,638.81</u>	<u>12,165,573.85</u>	<u>45,604,496.33</u>	<u>37,228,690.87</u>	<u>8,375,805.46</u>

4. 财务费用

本期数 29,161,821.33

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	30,307,221.60	19,519,402.49
减: 利息收入	2,124,950.03	1,998,654.95
汇兑损失	503,026.01	28,319.94
减: 汇兑收益	110,569.42	
其他	587,093.17	330,098.99
合 计	<u>29,161,821.33</u>	<u>17,879,166.47</u>

5. 投资收益		本期数 185,969.29
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	176,400.00	80,000.00
权益法核算的调整被投		
资单位损益净增减的金额		-1,507,633.27
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	-864.16
短期投资收益	8,705.13	
合 计	<u>185,969.29</u>	<u>-1,127,453.17</u>

6. 补贴收入 本期数 1,460,500.00

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
科技奖励	390,000.00	160,000.00
补助经费	755,500.00	1,157,000.00
新办企业补贴		295,000.00
增值税返还	315,000.00	681,000.00
增效扶持资金		100,000.00
合 计	<u>1,460,500.00</u>	<u>2,393,000.00</u>

(2) 其它说明

1) 科技奖励 390,000.00 元包括:

根据诸暨市科学技术局、诸暨市财政局诸科[2005]84 号文《关于下达 2005 年区域科技创新中心和高新技术研发中心奖励经费的通知》，本公司本期收到奖励经费 30,000.00 元；

根据诸暨市科学技术局、诸暨市财政局诸科[2006]16 号文《关于发放 2005 年度各级科学技术奖奖金的通知》，本公司本期收到诸暨市科学技术局拨入的“300MW 燃煤机组气力输灰系统”科学技术奖奖金 100,000.00 元；

根据诸暨市人民政府诸政发[2006]1 号文《诸暨市人民政府关于增强企业自主创新能力提高工业经济运行水平的若干政策意见》，本公司本期收到诸暨市财政局拨入的工业生产性投资项目奖励 130,000.00 元；

根据诸暨市人民政府诸政发[2005]7 号文《诸暨市人民政府关于推进我市工业经济集约发展的若干政策意见》，本公司本期收到诸暨市财政局拨入的工业相关经济政策奖励 50,000.00 元；

根据诸暨市科学技术局、诸暨市财政局诸科[2006]47 号文《关于下达 2005 年专利产品产业化奖励经费的通知》，本公司本期收到“外循环半干式脱酸装置”专利产品产业化奖励 80,000.00 元。

2) 补助经费 755,500.00 元包括:

根据中共诸暨市委文件市委[2004]31 号文《中共诸暨市委 诸暨市人民政府关于人才智力引进和人才培养的若干政策意见》，本公司本期收到诸暨市财政局拨入的引智补贴 45,500.00 元；

根据浙江省财政厅、浙江省科学技术厅浙财教字[2006]88 号文《关于下达 2006 年第二批省级高新技术企业研发中心补助经费的通知》，本公司本期收到诸暨市财政局拨入的“大气污染治理工程省级高新技术研究开发中心”项目补助经费 150,000.00 元；

根据诸暨市科学技术局、诸暨市财政局诸科[2006]58 号文《关于下达 2006 年市级产学研专项经费的通知》，本公司本期收到产学研签约项目补助经费 60,000.00 元；

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅浙科发计[2005]313 号《关于下达 2005 年省级第七批科技项目补助经费的通知》，本公司本期收到浙江省科学技术厅拨入的“快速响应客户需求的大批量定制技术研究及其在电除尘制造业中的应用”项目补助经费 120,000.00 元；

根据浙江省科学技术厅浙科发计[2006]168 号文《关于下达 2006 年第一批重大科技专项重点项目计划的通知》，本公司本期收到浙江省科学技术厅拨入的“1000MW 超超临界发电机组电除尘器”项目补助经费 300,000.00 元；

本公司本期收到诸暨市财政局拨入的科技局项目补助款 80,000.00 元。

3) 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》，控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司本期收到增值税返还 315,000.00 元。

7. 营业外收入		本期数 3,749,730.65
项 目	本期数	上年同期数
罚款收入	94,573.00	210,190.00
处置固定资产净收益	3,309,072.13	236,142.80
赔偿款	243,885.48	
其 他	102,200.04	10,767.09
合 计	<u>3,749,730.65</u>	<u>457,099.89</u>

8. 营业外支出		本期数 3,048,835.69
项 目	本期数	上年同期数
水利建设基金	1,461,289.84	1,260,175.58
固定资产报废损失	1,031,976.72	62,462.79
固定资产盘亏	73,493.92	
计提的固定资产减值准备	-77,416.54	-100,000.00
税收滞纳金	8,622.53	7,115.23
罚款支出		31,900.40
债务重组损失	527,858.99	
其 他	23,010.23	6,480.00
合 计	<u>3,048,835.69</u>	<u>1,268,134.00</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	1,460,500.00
小 计	<u>1,460,500.00</u>

2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金
主要系付现经营管理费用。

项 目	本期数
银行存款利息收入	2,124,950.03
小 计	<u>2,124,950.03</u>

项 目	本期数
股权分置改革费用	2,914,070.00
小 计	<u>2,914,070.00</u>

5. 现金及现金等价物期末、期初余额明细情况

项 目	期末数	期初数
现金	564,178.39	1,521,948.37
银行存款	202,701,599.94	207,822,177.43
其他货币资金	178,677,335.52	119,897,333.95
减：三个月以上到期的汇票保证金	16,762,598.50	
小 计	<u>365,180,515.35</u>	<u>329,241,459.75</u>

七、母公司财务报表项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款 期末数 256,006,437.04

(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	188,757,544.16	67.14	5,662,726.33	183,094,817.83	110,720,686.51	67.01	3,321,620.60	107,399,065.91
1-2 年	53,180,545.58	18.92	5,318,054.56	47,862,491.02	30,099,192.42	18.22	3,009,919.24	27,089,273.18
2-3 年	19,753,605.16	7.03	3,950,721.03	15,802,884.13	14,244,243.81	8.62	2,848,848.76	11,395,395.05
3 年以上	19,438,488.12	6.91	10,192,244.06	9,246,244.06	10,167,623.83	6.15	5,083,811.92	5,083,811.91
合 计	<u>281,130,183.02</u>	<u>100</u>	<u>25,123,745.98</u>	<u>256,006,437.04</u>	<u>165,231,746.57</u>	<u>100</u>	<u>14,264,200.52</u>	<u>150,967,546.05</u>

(2) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 72,395,626.40 元，占应收账款账面余额的 25.75%。

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东欠款

(4) 其他说明

本公司对应收云南石屏异龙水泥有限责任公司货款 946,000.00 元(账龄 3 年以上)，已全额计提了坏账准备，详见本财务报表附注六(一)4 之说明。

2. 其他应收款 期末数 28,074,458.88

(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	17,660,404.15	54.90	529,812.13	17,130,592.02	15,918,517.32	53.51	477,555.52	15,440,961.80
1-2 年	1,182,293.83	3.68	118,229.38	1,064,064.45	10,456,300.65	35.15	1,045,630.07	9,410,670.58

2-3 年	10,727,108.76	33.35	2,145,421.75	8,581,687.01	1,658,119.66	5.57	331,623.93	1,326,495.73
3 年以上	2,596,230.80	8.07	1,298,115.40	1,298,115.40	1,713,533.00	5.77	856,766.50	856,766.50
合 计	<u>32,166,037.54</u>	<u>100</u>	<u>4,091,578.66</u>	<u>28,074,458.88</u>	<u>29,746,470.63</u>	<u>100</u>	<u>2,711,576.02</u>	<u>27,034,894.61</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
浙江奥力电器有限公司	9,559,106.37	股权转让款
诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司	4,677,409.69	往来款
广东省江门市广强贸易有限公司	2,600,000.00	暂付款
北京国电诚信招标代理有限公司	1,739,200.00	投标保证金
华电招标有限公司	1,716,480.00	投标保证金
小 计	<u>20,292,196.06</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 20,292,196.06 元, 占其他应收款账面余额的 63.09%。

(4) 无持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东欠款。

3. 长期股权投资

期末数 191,834,084.24

(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	188,834,084.24		188,834,084.24	179,784,898.14		179,784,898.14
对联营企业的投资				10,559,106.37		10,559,106.37
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>191,834,084.24</u>		<u>191,834,084.24</u>	<u>193,344,004.51</u>		<u>193,344,004.51</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	10,508,235.15			18,108,235.15
江苏菲达宝开电气有限公司	58.227%	长期	21,870,000.00	8,959,063.19	391,882.20		31,220,945.39
浙江菲达科技发展有限公司	90%	长期	27,000,000.00	3,715,102.76			30,715,102.76
上海菲达暨阳科技发展有限公司	90%	长期	27,000,000.00	9,862,816.52	494,372.90		37,357,189.42
浙江菲达脱硫工程有限公司	90%	长期	72,000,000.00	-8,511,050.97			63,488,949.03
沈阳菲达世纪电力环保有限公司	55%	长期	1,100,000.00	-392,832.47			707,167.53
浙江菲达环境工程有限公司	60%	长期	6,000,000.00	1,236,494.96			7,236,494.96
小 计			<u>162,570,000.00</u>	<u>25,377,829.14</u>	<u>886,255.10</u>		<u>188,834,084.24</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	15,463,242.12		2,644,993.03				18,108,235.15
江苏菲达宝开电气有限公司	27,103,646.30		4,096,809.24	20,489.85			31,220,945.39
浙江菲达科技发展有限公司	30,242,681.38		472,421.38				30,715,102.76
上海菲达暨阳科技发展有限公司	34,847,309.99		2,497,882.56	11,996.87			37,357,189.42
浙江菲达脱硫工程有限公司	64,675,839.68		-1,186,890.65				63,488,949.03

沈阳菲达世纪电力 环保有限公司	1,031,080.64	-323,913.11			707,167.53
浙江菲达环境 工程有限公司	6,421,098.03	815,396.93			7,236,494.96
浙江奥力电机 股份有限公司	10,559,106.37	-9,450,000.00	1,345,194.14	-2,454,300.51	
小 计	<u>190,344,004.51</u>	<u>-9,450,000.00</u>	<u>10,361,893.52</u>	<u>-2,421,813.79</u>	<u>188,834,084.24</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 1,027,448,844.00

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
电除尘器产品	918,077,942.76	851,540,163.49
气力输送设备	4,014,617.43	32,731,837.60
安装业务		33,887,516.00
脱硫产品	105,356,283.81	92,211,111.11
合 计	<u>1,027,448,844.00</u>	<u>1,010,370,628.20</u>

(2) 本期向前 5 名客户销售所实现的收入总额为 183,212,700.23 元,占公司全部主营业务收入 17.83%。

2. 主营业务成本 本期数 920,705,072.23

项 目	本期数	上年同期数
电除尘器产品	817,221,953.57	746,535,438.33
气力输送设备	1,324,846.54	28,330,269.49
安装业务		30,728,639.04
脱硫产品	102,158,272.12	82,279,454.10
合 计	<u>920,705,072.23</u>	<u>887,873,800.96</u>

3. 投资收益 本期数 9,202,668.67

(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	176,400.00	80,000.00
权益法核算的调整被投 资单位损益净增减的金额	9,016,699.38	6,249,513.04

计提的短期、长期投资减值准备	864.16	-864.16
短期投资收益	8,705.13	
合 计	<u>9,202,668.67</u>	<u>6,328,648.88</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

关联方名称	注册地址	主营业务	与本公司关系	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有限公司	辽宁沈阳	烟气脱硫等环保设备	子公司	有限责任	舒英钢
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	吴法理
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

关联方名称	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

关联方名称	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			1,344 万元	9.60	5,376 万元	38.40
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	3,609.80 万元	96.107					3,609.80 万元	96.107
浙江菲达科技发展有限公司	2,970 万元	99					2,970 万元	99
上海菲达暨阳科技发展有限公司	3,000 万元	100					3,000 万元	100
浙江菲达脱硫工程有限公司	8,000 万元	100					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

关联方名称	与本公司的关系
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

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
菲达集团	31,821,518.17	比照市场价	34,177,864.08	比照市场价
菲达集团诸暨康达机械有限公司	11,485,968.46	比照市场价	12,027,063.09	比照市场价
菲达集团诸暨环达机械有限公司	1,380,162.39	比照市场价	2,193,876.20	比照市场价
浙江省诸暨市山达机械有限公司	6,735,054.07	比照市场价	5,074,369.92	比照市场价
诸暨市除尘物资经销公司			278,057.60	比照市场价
小 计	51,422,703.09		53,751,230.89	

2. 销售原材料及商品

关联方名称	本期数		上年同期数	
	金额	定价政策	金额	定价政策
菲达集团	2,967,774.93	比照市场价	3,038,632.11	比照市场价
菲达集团诸暨康达机械有限公司	16,825.17	比照市场价	576,698.54	比照市场价
菲达集团诸暨环达机械有限公司	57,478.15	比照市场价	408,156.85	比照市场价
浙江省诸暨市山达机械有限公司	50,445.47	比照市场价	384,930.67	比照市场价
安徽菲达水泥有限公司	1,435.90	比照市场价	3,034,188.03	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	3,093,959.62		8,503,373.53	

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	5,940.00		
菲达集团诸暨环达机械有限公司	278,000.00	373,000.00	0.06	0.13
安徽菲达水泥有限公司	4,615,700.00	5,315,700.00	1.07	1.90
小 计	4,899,640.00	5,694,640.00	1.13	2.03
(2) 其他应收款				
菲达集团	262,131.99		0.56	
诸暨市菲达东方钢结构工程有限公司	1,916.53		0.00	
小 计	264,048.52		0.56	
(3) 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
(4) 应付票据				
菲达集团	50,000,000.00	25,000,000.00	28.84	22.05
菲达集团诸暨康达机械有限公司	2,420,000.00	2,400,000.00	1.40	2.12
菲达集团诸暨环达机械有限公司		500,000.00		0.44
浙江省诸暨市山达机械有限公司	11,000,000.00	1,000,000.00	6.34	0.88
小 计	63,420,000.00	28,900,000.00	36.58	25.49
(5) 应付账款				
菲达集团	45,606,342.64	6,053,244.43	10.08	1.68
菲达集团诸暨康达机械有限公司	4,233,715.54	6,753,155.76	0.94	1.87
菲达集团诸暨环达机械有限公司	3,285,015.30	721,471.76	0.73	0.20
诸暨市除尘物资经销公司		25,327.39		0.01
浙江省诸暨市山达机械有限公司	2,533,286.54	1,295,234.18	0.56	0.36
小 计	55,658,360.02	14,848,433.52	12.31	4.12
(6) 预收账款				
菲达集团	5,663,391.63	610,804.00	1.95	0.16
菲达集团诸暨环达机械有限公司	77,092.00	397,057.80	0.03	0.10
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	119,883.00	0.04	0.03
小 计	5,860,366.63	1,186,376.90	2.02	0.31

(7) 其它应付款				
菲达集团	72,294.30	3,059,768.13	0.30	20.34
诸暨市电除尘器安装公司	18,008.63	18,008.63	0.07	0.12
小 计	90,302.93	3,077,776.76	0.37	20.46

4. 其它关联方交易

(1) 土地租赁

本公司下属压力容器分厂原租用菲达集团位于诸暨城关曲山弄村的土地，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。2006 年 3 月开始，压力容器厂搬迁至牌头工业园区，菲达集团对本公司 2006 年 1 月至 3 月的租金予以免除。

(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，本期及上年同期应付加工费情况如下：

单位名称	本期数	上年同期数
菲达集团	37,633,423.04	27,585,607.39
菲达集团诸暨康达机械有限公司	4,334,378.68	5,429,992.41
菲达集团诸暨环达机械有限公司	3,265,050.74	1,310,190.53
浙江省诸暨市山达机械有限公司	5,171,839.95	6,546,909.74
小 计	<u>50,404,692.41</u>	<u>40,872,700.07</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，本公司本期共计应付运费 37,072,698.30 元。

(3) 本公司控股子公司诸暨菲达电气有限公司租用菲达集团拥有的位于望云路 111 号的部分生产车间、附房和堆场，租赁期限自 2006 年 4 月 1 日至 2009 年 3 月 31 日。诸暨菲达电气有限公司本期已按约定计付菲达集团租赁费 67,610.00 元。

(4) 本公司控股子公司菲达环境工程有限公司租用菲达集团拥有的位于望云路 111 号的部分仓库、附房和堆场，租赁期限自 2006 年 4 月 1 日至 2009 年 3 月 31 日。菲达环境工程有限公司本期已按约定计付租赁费 29,100.00 元。

(5) 2006 年 1 月 5 日本公司与菲达集团签约，本公司将位于诸暨城关望云路 111 号大院内的建筑物、行车及龙门吊等资产按评估价 866.57 万元转让给菲达集团，该资产的账面原值为 10,630,712.00 元，账面净值为 4,939,182.87 元，转让价格扣除账面净值及转让税费后的余额 3,283,072.13 元已计入“营业外收入”。另根据当日菲达集团与本公司签订的《资产转让协议》，菲达集团将位于诸暨市牌头镇植树王村的房屋建筑物、构筑物、土地使用权和附属设备等资产按评估价 3,097.10 万元转让给本公司。

上述资产转让事宜经 2005 年 12 月 30 日公司 2005 年度第一次临时股东大会审议通过，于 2006 年 3 月进行资产交接，于 2006 年 7 月 25 日办妥产权过户手续。

(6) 根据本公司与菲达集团签订的房地产及设备租赁合同，本公司本期将牌头工业园区地号为 19-100-1-430、24-100-0-108、24-25-0-188 的土地使用权，及相对应的厂房、设备以 280 万元/年的价格出租给菲达集团使用。租赁期限自 2006 年 8 月 31 日至 2009 年 8 月 30 日，本期本公司已确认租赁费收入 933,333.33 元。

(7) 根据本公司与菲达集团签订的资产租赁协议, 菲达集团租用本公司位于诸暨望云路 88 号的办公楼, 租赁期限自 2006 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日。本公司本期应收取租赁收入 33,600.00 元。

(8) 担保

1) 2006 年 12 月 31 日, 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	担保借款余额 (单位:万元)	借款到期日
江苏菲达宝开电气有限公司	农业银行宝应支行	2,000[注]	2009.9.11
江苏菲达宝开电气有限公司	建设银行宝应支行	800	2007.9.25
江苏菲达宝开电气有限公司	建设银行宝应支行	1,500	2007.9.24
合计		4,300	

注: 其中 600 万元应于 2007 年偿还。

2) 2006 年 12 月 31 日, 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	担保借款余额 (单位:万元)	借款到期日
本公司[注]	交通银行诸暨支行	1,000	2007.2.15
本公司[注]	交通银行诸暨支行	1,000	2007.3.15
本公司[注]	交通银行诸暨支行	1,000	2007.3.10
本公司	建设银行诸暨支行	1,100	2007.11.21
本公司[注]	工商银行诸暨支行	1,000	2007.3.7
本公司[注]	工商银行诸暨支行	2,000	2007.2.15
本公司[注]	工商银行诸暨支行	2,000	2007.3.15
本公司[注]	工商银行诸暨支行	1,000	2007.8.16
本公司[注]	工商银行诸暨支行	1,000	2007.8.23
本公司[注]	工商银行诸暨支行	1,000	2007.10.23
本公司	兴业银行杭州分行	3,000	2007.9.28
本公司	浙商银行	2,000	2007.9.8
本公司	深发展萧山支行	2,000	2007.3.12
本公司	深发展萧山支行	3,000	2007.4.16
本公司	上海浦东发展银行	2,500	2007.1.19
本公司	民生银行杭州分行	2,000	2007.11.17
江苏菲达宝开电气有限公司	中国银行宝应支行	2,370	2007.2.27
合计		28,970	

注: 该些借款系由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。

根据 2006 年 4 月 29 日菲达集团与富润控股集团有限公司签订的《互保协议》, 双方商定互保人民币肆亿元, 即双方各为对方(包括控股子公司)最高为人民币肆亿元的额度进行互保, 并为对方因向银行贷款所形成的债务提供连带保证(包括本息), 互保有效期至 2013 年 12 月 31 日止。

3) 根据菲达集团与中国银行宝应支行签订的《最高额保证合同》, 菲达集团为本公司控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司在 2006 年 2 月 28 日至 2007 年 2 月 27 日之间取

得不超过 3,000 万元的债务提供保证。截至 2006 年 12 月 31 日,该控股子公司在该保证合同下取得的借款余额为 23,700,000.00 元,开具的银行承兑汇票余额为 2,975,197.00 元,贴现的出口商业发票余额为 2,339,408.75 元。

4) 截至 2006 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开具的尚未结清的银行承兑汇票余额计 59,085,197.00 元,其中敞口余额 17,377,598.50 元系由菲达集团提供保证担保。

(9) 向关联方人士支付报酬

2006 年度公司共有关联方人士 18 人,其中,在本公司领取报酬 17 人,全年报酬总额 154.8 万元。2005 年度公司共有关联方人士 22 人,其中,在本公司领取报酬 21 人,全年报酬总额 169.6 万元。经公司董事会审议通过的 2006 年度每一位关联方人士报酬方案如下:

关键管理人员姓名	职务	2006 年度(万元)	2005 年度
舒英钢	董事长	18	18
石培根	副董事长	16	16
何国良	董事兼总经理	16	16
寿志毅	董事	/	/
陈建国	董事	10	10
孟宪仪	董事	1.2	1.2
唐心一	董事	1.2	1.0
胡忠勇	独立董事	3.6	3.6
何元福	独立董事	3.6	3.6
毛卫东	独立董事	3.6	
吉清	独立董事	3.6	
周明良	董事会秘书	10	10
葛介龙	总工程师	12	12
吴法理	副总经理	12	12
章 烨	副总经理	12	12
朱建波	副总经理	12	12
寿长根	副总经理	10	
林富根	财务总监	10	10
赵琴霞	原董事		10
戚建刚	原董事		10
徐修家	原董事		0.2
汪乐宇	原董事		1.2
包纯田	原独立董事		3.6
隋永滨	原独立董事		3.6
方 向	原独立董事		3.6
合 计		154.8	169.6

九、或有事项

(一) 公司提供的各种债务担保

1. 根据 2006 年 10 月 18 日本公司与浙江神鹰集团有限公司签订的《互保协议》，双方各为对方提供总额最高不超过壹亿元人民币的担保，互保期限自 2006 年 10 月至 2008 年 10 月止。浙江神鹰集团有限公司 2006 年 12 月 31 日在该保证项下的借款余额为零。

除上述公司外，本公司未向其他外部单位提供担保。

2. 2006 年 12 月 31 日，本公司为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注八(二)4 (8) 之说明。

3. 2006 年 12 月 31 日，本公司以资产进行抵押担保的情况如下：

被担保单位	抵押物	抵押权人	抵押物		担保借款余额 (万元)	借款到期日
			账面原值 (万元)	账面净值 (万元)		
本公司	诸暨牌头工业园土地使用权	中国工商银行诸暨市支行	1,046.66	1,030.64	4,000[注]	2008.6.25
江苏菲达宝开电气有限公司	土地使用权	中国农业银行宝应县支行	1,551.35	1,490.96	900	2009.9.11
江苏菲达宝开电气有限公司	机器设备	中国农业银行宝应县支行	490.83	455.60	180	2007.9.12
合 计			3,088.84	2,977.20	5,080	

注：其中 2,400 万元应于 2007 年偿还。

(二) 未决诉讼或仲裁

1. 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。本公司已向吴忠市中级人民法院申请执行，截至 2006 年 12 月 31 日法院尚未执行。

2. 本公司应收账款中应收淄博淄川双凤热电有限公司设备款余额 58 万，因对方未予归还，本公司已提起诉讼。根据山东省淄博市淄川区人民法院[2006]川民一初字第 1804 号民事调解书，本公司胜诉。截至 2006 年 12 月 31 日，本公司已收回 2 万元。

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。本公司已申请强制执行。2006 年 6 月 16 日，公司与无锡市联合双泰金属材料有限公司签订《执行和解协议》，本公司确认该公司结欠本公司 90 万元，此项债务重组产生债务重组损失 527,858.99 元已计入本期损益。截至 2006 年 12 月 31 日，本公司尚未收到该款项。

4. 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。2007 年 2 月 12 日，经江苏省扬州市中级人民法院二审判决，判决河南安阳信益电子玻璃有限公司赔付公司 1,027,147.74 元。

十、承诺事项

本公司于 2006 年 12 月 31 日无重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项中的非调整事项

2007 年 1 月本公司将面积为 27,995.50 平方米的房产和面积为 61,245.10 平方米的土

地使用权作价 3,021.28 万元作为从建设银行诸暨支行获得 2,113 万元贷款的最高额提供抵押担保,期限自 2007 年 1 月 30 日至 2009 年 12 月 25 日。

十二、其它重要事项

(一) 债务重组事项

本公司控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司以一辆账面净值为 214,810.30 元的轿车偿还应付中国振华(集团)科技股份有限公司宇光分公司的货款 250,000.00 元。此项债务重组事项增加该公司资本公积 35,189.70 元。

(二) 本公司及控股子公司本期向由本公司职工出资设立的浙江越达物资有限公司采购货物计 2,513,129.83 元。

(三) 根据浙江省财政厅浙财企一字[2005]12 号《关于下达 2005 年国债专项资金转贷计划的通知》,本公司 2005 年度收到诸暨市财政局的转贷款 321 万元,专项用于危险废弃物处置配套烟气处理成套设备。该转贷资金还贷期限 15 年,转贷利息按当年起息日中国人民银行一年期存款利息加 0.3 个百分点确定。诸暨市财政局根据浙江省财政厅的每年还本付息计划,告知本公司还本付息。截至 2006 年 12 月 31 日,本公司尚未收到浙江省财政厅的还本付息通知。

(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	2006 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	2,203,601.49
各种形式的政府补贴	1,460,500.00
短期投资损益(除国家有关部门批准设立的有经营资格的金融机构获得的短期投资损益外)	8,705.13
各项非经常性营业外收入、支出	-1,580,123.07
以前年度已经计提各项减值准备的转回	77,416.54
小 计	2,170,100.09
减:企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示)	433,139.51
少数股东损益影响数(亏损以“-”表示)	-4,477.72
非经常性损益净额	1,741,438.30

十二、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的年度报告正本；
- 2、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；
- 3、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；
- 4、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；
- 5、公司章程；
- 6、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
2007 年 4 月 21 日