

浙江菲达环保科技股份有限公司

600526

2007 年半年度报告

目录

| | |
|---------------------|----|
| 一、重要提示..... | 3 |
| 二、公司基本情况..... | 3 |
| 三、股本变动及股东情况..... | 4 |
| 四、董事、监事和高级管理人员..... | 6 |
| 五、董事会报告..... | 6 |
| 六、重要事项..... | 8 |
| 七、财务会计报告（未经审计）..... | 12 |
| 八、备查文件目录..... | 71 |

一、重要提示

1、本公司董事会、监事会及其董事、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、董事唐心一、孟宪仪先生委托董事舒英钢先生，独立董事吉清先生，委托独立董事何元福先生参加会议并表决。

3、公司半年度财务报告未经审计。

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及会计机构负责人钟民均先生声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、完整。

二、公司基本情况

(一)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 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

3、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.feida.biz

公司电子信箱：feida@ep.zjbnet.com

4、公司法定代表人：舒英钢

5、公司董事会秘书：周明良

电话：0575-87211326

传真：0575-87214695

E-mail：dsb@feidaep.com

联系地址：浙江省诸暨市望云路 88 号

6、公司信息披露报纸名称：《中国证券报》、《上海证券报》

登载公司半年度报告的中国证监会指定国际互联网网址：www.sse.com.cn

公司半年度报告备置地点：浙江省诸暨市望云路 88 号公司董事会秘书处

7、公司其他基本情况：

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。

(二) 主要财务数据和指标

1、主要会计数据和财务指标

单位:元 币种:人民币

| | 本报告期末 | 上年度期末 | 本报告期末比上年 度期末增减(%) |
|---------------------|------------------|------------------|----------------------|
| 总资产 | 1,906,400,740.33 | 1,910,304,969.79 | -0.20 |
| 所有者权益(或股东权益) | 481,357,678.45 | 477,585,325.94 | 0.79 |
| 每股净资产(元) | 3.44 | 3.41 | 0.88 |
| | 报告期(1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同 期增减(%) |
| 营业利润 | 7,842,642.00 | 13,382,010.93 | -41.39 |
| 利润总额 | 8,978,597.52 | 13,193,060.71 | -31.94 |
| 净利润 | 3,772,352.51 | 9,548,375.36 | -60.49 |
| 扣除非经常性损益的净利润 | 2,011,947.43 | 9,689,115.54 | -79.23 |
| 基本每股收益(元) | 0.0269 | 0.0682 | -60.56 |
| 稀释每股收益(元) | 0.0269 | 0.0682 | -60.56 |
| 净资产收益率(%) | 0.78 | 2.05 | 减少 62 个百分点 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -30,095,204.77 | -119,033,153.89 | 74.72 |
| 每股经营活动产生的现金流量 净额 | -0.31 | -0.85 | 63.53 |

2、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 |
|---|--------------|
| 非流动资产处置损益 | 131,451.2 |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司业务密切相关,按照国 家统一标准定额或定量享受的政府补助除外 | 1,730,000 |
| 除上述各项之外的其他营业外收支净额 | 806,123.3 |
| 企业所得税影响数(所得税减少以“-”表示) | -876,304.01 |
| 少数股东所占份额 | -30,865.41 |
| 合 计 | 1,760,405.08 |

三、股本变动及股东情况

(一) 股份变动情况表

报告期内,公司股份总数及股本结构未发生变化。

(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 | | 31,098 | | | |
|--------------------|--|----------|------------|-------------|------------|
| 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 | 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 | 国有法人 | 38.4 | 53,760,000 | 53,760,000 | |
| 中国国际热能工程公司 | 国有法人 | 2.4 | 3,360,000 | 0 | |
| 汉唐证券有限责任公司 | 境内非国有法人 | 0.63 | 888,863 | 0 | 冻结 888,863 |
| 菲达集团诸暨康达机械有限公司 | 国有法人 | 0.53 | 740,000 | 0 | |
| 菲达集团诸暨环达机械有限公司 | 国有法人 | 0.46 | 645,000 | 0 | |
| 高晓燕 | 境内自然人 | 0.26 | 361,541 | 0 | 未知 |
| 韶关市凯源电力工程有限公司 | 未知 | 0.19 | 260,000 | 0 | 未知 |
| 郭怡萱 | 境内自然人 | 0.17 | 240,949 | 0 | 未知 |
| 金子田 | 境内自然人 | 0.17 | 240,097 | 0 | 未知 |
| 万联证券有限责任公司 | 未知 | 0.15 | 203,450 | 0 | 未知 |
| 前十名无限售条件股东持股情况 | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件股份数量 | | 股份种类 | | |
| 中国国际热能工程公司 | 3,360,000 | | 人民币普通股 | | |
| 汉唐证券有限责任公司 | 888,863 | | 人民币普通股 | | |
| 菲达集团诸暨康达机械有限公司 | 740,000 | | 人民币普通股 | | |
| 菲达集团诸暨环达机械有限公司 | 645,000 | | 人民币普通股 | | |
| 高晓燕 | 361,541 | | 人民币普通股 | | |
| 韶关市凯源电力工程有限公司 | 260,000 | | 人民币普通股 | | |
| 郭怡萱 | 240,949 | | 人民币普通股 | | |
| 金子田 | 240,097 | | 人民币普通股 | | |
| 万联证券有限责任公司 | 203,450 | | 人民币普通股 | | |
| 陈智淮 | 195,500 | | 人民币普通股 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动关系的说明 | 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。其他股东之间关系不详。 | | | | |

另有 19,120,907 股股票，因汉唐证券资金交收违约，证券被登记结算系统扣押。
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、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。

四、董事、监事和高级管理人员

(一) 董事、监事和高级管理人员持股变动

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

(二) 新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况

1、2007年2月26日，经公司第三届董事会第八次会议认真审议，一致同意林富根先生辞去本公司财务总监职务，并决定聘请边士茂先生担任公司财务总监。

2、本报告期内公司无其他新聘或解聘公司董事、监事、高级管理人员的情况。

五、董事会报告

(一) 公司主营业务及其经营状况

本报告期内，实现营业收入 602,955,723.85 元，比去年同期增长 7.31%，利润总额 8,978,597.52 元，比去年同期减少 31.94%，净利润 3,772,352.51 元，比去年同期减少 60.49%。净利润减少主要原因：控股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等经营业绩不佳（产品技术开发经费较大，以致管理费用增加，产品交货时间集中，导致银行贷款增加，相应使财务费用增加，从而影响净利润下降）。管理费用、财务费用增加，从而影响净利润下降。

1、主营业务分行业、产品情况表

单位：元 币种：人民币

| 分产品 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年同期增减 (%) | 营业成本比上年同期增减 (%) | 毛利率比上年同期增减 (%) |
|---------|----------------|----------------|---------|-----------------|-----------------|----------------|
| 电除尘器 | 399,449,834.92 | 336,162,175.26 | 15.84 | -7.45 | -10.93 | 增加 3.29 个百分点 |
| 气力输送设备 | 24,011,835.15 | 18,876,690.11 | 21.39 | 36.54 | 28.12 | 增加 5.17 个百分点 |
| 安装业务 | 22,459,100 | 18,445,073.15 | 17.87 | 13.64 | 29.28 | 减少 9.93 个百分点 |
| 水基层压油销售 | 1,628,417.48 | 1,317,751.26 | 19.08 | | | |

| | | | | | | |
|-------|---------------|---------------|-------|-------|--------|--------------|
| 电气配套件 | 71,378,509.83 | 58,866,418.92 | 17.53 | 31.13 | 37.97 | 减少 4.09 个百分点 |
| 脱硫产品 | 80,537,849.56 | 75,065,616.53 | 6.79 | 148.5 | 158.48 | 减少 3.6 个百分点 |

2、主营业务分地区情况

单位:元 币种:人民币

| 地 区 | 营业收入 | 营业收入比上年增减(%) |
|-----|---------------|--------------|
| 华北 | 97,659,119.06 | -1.44 |
| 东北 | 68,105,731.77 | 4.21 |
| 华南 | 55,299,411.81 | -7.22 |
| 华中 | 89,727,658.1 | 116.1 |
| 西北 | 20,930,683.44 | 23.94 |
| 西南 | 29,504,352.96 | -0.55 |
| 华东 | 238,238,589.8 | -2.22 |

(二) 公司投资情况

1、募集资金使用情况

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 0 元，尚未使用 20,841,465.11 元。尚未使用募集资金去向暂存银行。

2、募集资金承诺项目情况

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 | 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 | | 否 | 否 |
| 垃圾焚烧尾气处理成套设备技改项目 | 5,113 | 否 | 2,700 | | 否 | 否 |
| 大型高效布袋除尘器技改项目 | 3,900 | 否 | 377 | | 否 | 否 |
| 除尘、输灰、脱硫专用控制设备技改项目 | 4,887 | 否 | 4,887 | | 否 | 否 |
| 合 计 | 29,900 | -- | 25,149 | | -- | -- |

1)、湿式石灰 / 石灰石法烟气脱硫项目

项目拟投入 16,000 元，实际投入 17,185 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 元，实际投入 2,700 元

3)、大型高效布袋除尘器技改项目

项目拟投入 3,900 元，实际投入 377 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 元, 实际投入 4,887 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

控股子公司浙江菲达科技发展有限公司与吴法理等五位自然人共同投资组建了浙江菲达中科精细化学品有限公司。该公司已于 2007 年 2 月 7 日登记注册, 取得注册号为 3307022005938 的《企业法人营业执照》, 注册资本为 800 万元。公司自该公司成立起将其纳入合并财务报表范围。截止 2007 年 6 月 30 日, 该公司尚处于筹建期。

六、重要事项

(一) 公司治理的情况

报告期内, 公司严格按照《公司法》、《证券法》和中国证监会颁布的有关法律的要求, 不断完善公司法人治理结构, 建立健全内部控制机制, 积极规范公司运作, 努力降低风险, 保证公司法人治理的合规性。

1、公司治理的基本情况

(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) 信息披露管理制度：根据中国证券监督管理委员会令第 40 号《上市公司信息披露管理办法》等相关法律、法规的要求，公司董事会制订了《信息披露事务管理制度》，以进一步规范公司及其他信息披露义务人的信息披露行为，加强信息披露事务管理，保护投资者合法权益。

2、公司治理专项活动情况

公司董事会根据中国证监会《关于开展加强上市公司治理专项活动有关事项的通知》及浙江监管局《关于做好加强上市公司治理专项活动有关工作的通知》要求，认真查找本公司治理结构方面存在的问题和不足，深入地分析产生问题的原因，并对照查找出的问题制订了明确的整改措施和整改时间表。

(二) 报告期实施的利润分配方案执行情况

报告期内，公司未进行利润分配，也未实行公积金转增股本。

(三) 重大诉讼仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

(四) 资产交易事项

本报告期公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

(五) 报告期内公司重大关联交易事项

本报告期公司无重大关联交易事项。

(六) 托管情况

本报告期公司无托管事项。

(七) 承包情况

本报告期公司无承包事项。

(八) 租赁情况

本报告期公司无租赁事项。

(九) 担保情况

单位：万元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | | | | |
|----------------------|-------|--------|---------------------------|---------------|
| 担保对象名称 | 担保金额 | 担保类型 | 担保期 | 是否为关联方担保（是或否） |
| 浙江神鹰集团有限公司 | 1,000 | 连带责任担保 | 2007年3月18日~ 2008年3月18日 | 否 |
| 浙江神鹰集团有限公司 | 3,000 | 连带责任担保 | 2007年4月25日~ 2008年4月25日 | 否 |

| | | | | |
|---------------------------------------|-------|--------|----------------------------|--------|
| 浙江神鹰集团有限公司 | 2,000 | 连带责任担保 | 2007年3月12日~ 2008年3月12日 | 否 |
| 富润控股集团有限公司 | 750 | 连带责任担保 | 2007年1月10日~ 2008年1月10日 | 否 |
| 富润控股集团有限公司 | 500 | 连带责任担保 | 2007年2月15日~ 2008年2月15日 | 否 |
| 富润控股集团有限公司 | 3,000 | 连带责任担保 | 2007年4月19日~ 2008年4月19日 | 否 |
| 富润控股集团有限公司 | 750 | 连带责任担保 | 2007年4月16日~ 2009年1月15日 | 否 |
| 浙江富润印染有限公司 | 1,000 | 连带责任担保 | 2007年5月16日~ 2007年11月16日 | 否 |
| 浙江富润印染有限公司 | 2,000 | 连带责任担保 | 2007年5月10日~ 2008年5月10日 | 否 |
| 浙江富润印染有限公司 | 2,000 | 连带责任担保 | 2007年4月19日~ 2008年4月19日 | 否 |
| 报告期内担保发生额合计 | | | | 16,000 |
| 报告期末担保余额合计 (A) | | | | 16,000 |
| 公司对子公司的担保情况 | | | | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | | | | 2,800 |
| 报告期末对子公司担保余额合计 (B) | | | | 7,100 |
| 公司担保总额 (包括对子公司的担保) | | | | |
| 担保总额 (A+B) | | | | 23,100 |
| 担保总额占公司净资产的比例 | | | | 47.20 |
| 其中: | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额 (C) | | | | 0 |
| 直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额 (D) | | | | 4,300 |
| 担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (E) | | | | 0 |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | | | | 4,300 |

1、本公司为浙江神鹰集团有限公司提供担保，担保金额为 1,000 万元，担保期限为 2007 年 3 月 18 日至 2008 年 3 月 18 日。

2、本公司为浙江神鹰集团有限公司提供担保，担保金额为 3,000 万元，担保期限为 2007 年 4 月 25 日至 2008 年 4 月 25 日。

3、本公司为浙江神鹰集团有限公司提供担保，担保金额为 2,000 万元，担保期限为 2007 年 3 月 12 日至 2008 年 3 月 12 日。

4、本公司为富润控股集团有限公司提供担保，担保金额为 750 万元，担保期限为 2007 年 1 月 10 日至 2008 年 1 月 10 日。

5、本公司为富润控股集团有限公司提供担保，担保金额为 500 万元，担保期限为 2007 年 2 月 15 日至 2008 年 2 月 15 日。

6、本公司为富润控股集团有限公司提供担保，担保金额为 3,000 万元，担保期限为 2007 年 4 月 19 日至 2008 年 4 月 19 日。

7、本公司为富润控股集团有限公司提供担保，担保金额为 750 万元，担保期限为 2007 年 4 月 16 日至 2009 年 1 月 15 日。

8、本公司为浙江富润印染有限公司提供担保，担保金额为 1,000 万元，担保期限为 2007 年 5 月 16 日至 2007 年 11 月 16 日。

9、本公司为浙江富润印染有限公司提供担保，担保金额为 2,000 万元，担保期限为 2007 年 5 月 10 日至 2008 年 5 月 10 日。

10、本公司为浙江富润印染有限公司提供担保，担保金额为 2,000 万元，担保期限为 2007 年 4 月 19 日至 2008 年 4 月 19 日。

(十) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(十一) 承诺事项履行情况

报告期内或持续到报告期内，公司或持股 5%以上股东没有承诺事项。

(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) 其它重大事项及其影响和解决方案的分析说明

报告期内公司无其他重大事项。

(十四) 信息披露索引

| 事项 | 刊载的报刊名称及版面 | 刊载日期 | 刊载的互联网网站及检索路径 |
|--|---------------------------|-----------------|-----------------------------|
| 第三届董事会第八次会议决议公告 | 《中国证券报》D003 《上海证券报》D8 | 2007 年 2 月 27 日 | 上海证券交易所 (www.sse.com.cn) |
| 有限售条件的流通股上市公告 | 《中国证券报》C15 《上海证券报》16 | 2007 年 3 月 3 日 | 上海证券交易所 (www.sse.com.cn) |
| 股东持股变动提示性公告 | 《中国证券报》A16 《上海证券报》44 | 2007 年 3 月 10 日 | 上海证券交易所 (www.sse.com.cn) |
| 重要合同公告 | 《中国证券报》D019 《上海证券报》D5 | 2007 年 3 月 16 日 | 上海证券交易所 (www.sse.com.cn) |
| 第三届董事会第九次会议决议、第三届监事会第五次会议决议、公司产品运输业务关联交易及公司 2006 年年度报告公告 | 《中国证券报》C056 《上海证券报》D21 | 2007 年 4 月 24 日 | 上海证券交易所 (www.sse.com.cn) |
| 第三届董事会第十次会议决议、第三届监事会第六次会议决议及 2007 年第一季度报告公告 | 《中国证券报》C021 《上海证券报》D18 | 2007 年 4 月 26 日 | 上海证券交易所 (www.sse.com.cn) |

| | | | |
|------------------|---------------------------|-----------------|-----------------------------|
| 2006 年度股东大会决议公告 | 《中国证券报》C007 《上海证券报》D18 | 2007 年 5 月 23 日 | 上海证券交易所 (www.sse.com.cn) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》C010 《上海证券报》20 | 2007 年 6 月 2 日 | 上海证券交易所 (www.sse.com.cn) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》C012 《上海证券报》D20 | 2007 年 6 月 7 日 | 上海证券交易所 (www.sse.com.cn) |
| 股票交易异常波动公告 | 《中国证券报》C011 《上海证券报》D13 | 2007 年 6 月 12 日 | 上海证券交易所 (www.sse.com.cn) |
| 第三届董事会第十一次会议决议公告 | 《中国证券报》C42 《上海证券报》44 | 2007 年 6 月 30 日 | 上海证券交易所 (www.sse.com.cn) |

七、财务会计报告（未经审计）

合并资产负债表

2007 年 06 月 30 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 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 327,248,669.1 | 381,943,113.85 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | 1,459.94 |
| 应收票据 | 3,229,010.09 | 10,053,055.8 |
| 应收账款 | 411,737,684.8 | 397,708,065.91 |
| 预付款项 | 102,883,060.53 | 58,750,278.52 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 应收利息 | | |
| 其他应收款 | 78,418,147.78 | 41,706,930.37 |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 705,489,774.54 | 746,431,953.6 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 218,392.6 | 312,566.35 |
| 流动资产合计 | 1,629,224,739.44 | 1,636,907,424.34 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款及垫款 | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 3,000,000 | 3,000,000 |
| 投资性房地产 | 47,152,007.26 | 47,807,116.23 |
| 固定资产 | 130,092,512.01 | 132,380,070.47 |
| 在建工程 | 47,990,935.38 | 40,229,282.53 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 37,496,063.12 | 38,470,074.2 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 11,952.87 | 22,034.79 |

| | | |
|----------------------|------------------|------------------|
| 递延所得税资产 | 11,432,530.25 | 11,488,967.23 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 277,176,000.89 | 273,397,545.45 |
| 资产总计 | 1,906,400,740.33 | 1,910,304,969.79 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 444,436,774.9 | 440,039,408.75 |
| 向中央银行借款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 265,328,481.85 | 173,385,197 |
| 应付账款 | 198,859,437.22 | 452,560,214.1 |
| 预收款项 | 375,525,523.07 | 290,844,401.93 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付职工薪酬 | 13,482,181 | 10,933,370.72 |
| 应交税费 | -76,666,181.72 | -48,143,868.53 |
| 应付利息 | 427,226.54 | 884,608.52 |
| 其他应付款 | 124,660,698.74 | 24,269,232.84 |
| 应付分保账款 | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 31,800,000 |
| 其他流动负债 | 616,926 | 57,000 |
| 流动负债合计 | 1,346,671,067.6 | 1,376,629,565.33 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 64,010,000 | 42,210,000 |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 64,010,000 | 42,210,000 |
| 负债合计 | 1,410,681,067.6 | 1,418,839,565.33 |
| 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 |
| 资本公积 | 194,633,823.84 | 194,633,823.84 |
| 减：库存股 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 盈余公积 | 24,790,233.68 | 24,790,233.68 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 121,933,620.93 | 118,161,268.42 |
| 外币报表折算差额 | | |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 481,357,678.45 | 477,585,325.94 |
| 少数股东权益 | 14,361,994.28 | 13,880,078.52 |
| 所有者权益合计 | 495,719,672.73 | 491,465,404.46 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,906,400,740.33 | 1,910,304,969.79 |

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

母公司资产负债表

2007 年 06 月 30 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 | 期末余额 | 年初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 251,891,876.13 | 262,223,532.69 |
| 交易性金融资产 | | 1,459.94 |
| 应收票据 | 359,469.2 | 6,329,170.8 |
| 应收账款 | 269,246,992.79 | 256,006,437.04 |
| 预付款项 | 9,743,720.46 | 19,319,739.72 |
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 43,345,387.22 | 28,074,458.88 |
| 存货 | 601,554,197.95 | 675,842,745.58 |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | | |
| 流动资产合计 | 1,176,141,643.75 | 1,247,797,544.65 |
| 非流动资产： | | |
| 可供出售金融资产 | | |
| 持有至到期投资 | | |
| 长期应收款 | | |
| 长期股权投资 | 194,925,201.34 | 194,925,201.34 |
| 投资性房地产 | 47,152,007.26 | 47,807,116.23 |
| 固定资产 | 58,810,005.81 | 61,465,087.66 |
| 在建工程 | 47,643,185.38 | 40,229,282.53 |
| 工程物资 | | |
| 固定资产清理 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 无形资产 | 30,408,565.36 | 31,186,336.44 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | |
| 递延所得税资产 | 7,980,626.34 | 8,345,943.25 |
| 其他非流动资产 | | |
| 非流动资产合计 | 386,919,591.49 | 383,958,967.45 |
| 资产总计 | 1,563,061,235.24 | 1,631,756,512.1 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 392,000,000 | 391,000,000 |

| | | |
|----------------------|------------------|------------------|
| 交易性金融负债 | | |
| 应付票据 | 263,964,678.59 | 170,410,000 |
| 应付账款 | 138,247,311.35 | 318,388,714.5 |
| 预收款项 | 211,550,254.88 | 247,390,016.91 |
| 应付职工薪酬 | 9,886,570.18 | 7,525,269.99 |
| 应交税费 | -74,773,804.99 | -56,029,496.12 |
| 应付利息 | 296,666.67 | 795,325.33 |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 99,307,116.5 | 25,727,131.06 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 24,000,000 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,040,478,793.18 | 1,129,206,961.67 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | 33,210,000 | 19,210,000 |
| 应付债券 | | |
| 长期应付款 | | |
| 专项应付款 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 33,210,000 | 19,210,000 |
| 负债合计 | 1,073,688,793.18 | 1,148,416,961.67 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 140,000,000 | 140,000,000 |
| 资本公积 | 194,368,383.75 | 194,368,383.75 |
| 减：库存股 | | |
| 盈余公积 | 24,790,233.68 | 24,790,233.68 |
| 未分配利润 | 130,213,824.63 | 124,180,933.00 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 489,372,442.06 | 483,339,550.43 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 1,563,061,235.24 | 1,631,756,512.1 |

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

合并利润表

2007 年 1-6 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 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 602,955,723.85 | 561,869,131.27 |
| 其中：营业收入 | 602,955,723.85 | 561,869,131.27 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 594,813,620.89 | 548,463,111.44 |
| 其中：营业成本 | 510,862,930.74 | 482,381,407.64 |
| 利息支出 | | |
| 手续费及佣金支出 | | |
| 退保金 | | |
| 赔付支出净额 | | |
| 提取保险合同准备金净额 | | |
| 保单红利支出 | | |
| 分保费用 | | |
| 营业税金及附加 | 2,207,448.43 | 1,179,549.44 |
| 销售费用 | 9,554,046.02 | 13,540,952.29 |
| 管理费用 | 53,429,713.5 | 39,713,059.85 |
| 财务费用 | 18,004,738.39 | 11,874,879.04 |
| 资产减值损失 | 754,743.81 | -226,736.82 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 390.99 | -27,539.83 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | -299,851.95 | 3,530.93 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | 7,842,642 | 13,382,010.93 |
| 加：营业外收入 | 1,901,765.01 | 1,629,129.17 |
| 减：营业外支出 | 765,809.49 | 1,818,079.39 |
| 其中：非流动资产处置损失 | 131,451.2 | 1,042,539.72 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 8,978,597.52 | 13,193,060.71 |
| 减：所得税费用 | 5,004,329.25 | 3,455,113.24 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | 3,974,268.27 | 9,737,947.47 |
| 归属于母公司所有者的净利润 | 3,772,352.51 | 9,548,375.36 |
| 少数股东损益 | 201,915.76 | 189,572.11 |
| 六、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.0269 | 0.0682 |
| （二）稀释每股收益 | 0.0269 | 0.0682 |

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

母公司利润表

2007 年 1-6 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 | 本期金额 | 上期金额 |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 433,290,164.09 | 420,532,695.79 |
| 减：营业成本 | 375,626,410.66 | 370,538,561.29 |
| 营业税金及附加 | 1,183,160.76 | 169,869.13 |
| 销售费用 | 2,943,312.21 | 5,210,637.88 |
| 管理费用 | 30,454,444.71 | 22,729,607.72 |
| 财务费用 | 15,528,170.94 | 10,202,642.01 |
| 资产减值损失 | -1,461,599.29 | -239,158.63 |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 390.99 | 2,196,057.88 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 9,016,655.09 | 14,116,594.27 |
| 加：营业外收入 | 949,558.01 | 521,374 |
| 减：营业外支出 | 627,650.11 | 1,737,819.95 |
| 其中：非流动资产处置净损失 | 131,451.2 | 1,042,539.72 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 9,338,562.99 | 12,900,148.32 |
| 减：所得税费用 | 3,305,671.36 | 2,685,478.09 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 6,032,891.63 | 10,214,670.23 |

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

合并现金流量表

2007 年 1-6 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 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----------------|-----------------|
| 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 | 683,617,163.36 | 571,097,402.24 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | |
| 处置交易性金融资产净增加额 | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 拆入资金净增加额 | | |
| 回购业务资金净增加额 | | |
| 收到的税费返还 | 880,497.24 | 887,000 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 12,115,089.93 | 30,249,236.54 |
| 经营活动现金流入小计 | 696,612,750.53 | 602,233,638.78 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 608,931,117.61 | 615,288,696.22 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 30,045,081.16 | 27,386,112.99 |
| 支付的各项税费 | 45,900,493.53 | 58,576,675.02 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 41,831,263.00 | 20,015,308.44 |
| 经营活动现金流出小计 | 726,707,955.3 | 721,266,792.67 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -30,095,204.77 | -119,033,153.89 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 5,000,000 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,388.32 | 6,270.72 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 8,222,255 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 1,650,763.28 | 805,133.47 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,653,151.6 | 14,033,659.19 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 4,123,861.19 | 47,196,916.46 |

| | | |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 投资支付的现金 | | 500,000 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 4,123,861.19 | 47,696,916.46 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -2,470,709.59 | -33,663,257.27 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 480,000 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | 480,000 | |
| 取得借款收到的现金 | 297,470,764.25 | 231,700,000 |
| 发行债券收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 297,950,764.25 | 231,700,000 |
| 偿还债务支付的现金 | 303,023,953.85 | 146,500,000 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 17,055,340.79 | 25,794,265.13 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 2,510,000 |
| 筹资活动现金流出小计 | 320,079,294.64 | 174,804,265.13 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -22,128,530.39 | 56,895,734.87 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -54,694,444.75 | -95,800,676.29 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 381,943,113.85 | 329,241,459.75 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 327,248,669.1 | 233,440,783.46 |
| 补充资料 | | |
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 3,974,268.27 | 9,737,947.47 |
| 加：资产减值准备 | 754,743.81 | -226,736.82 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 6,591,442.78 | 3,722,683.2 |
| 无形资产摊销 | 2,024,404.08 | 2,009,778.45 |
| 长期待摊费用摊销 | 10,081.92 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列） | 41,451.2 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | 1,042,539.72 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 15,625,943.89 | 11,110,823.01 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -390.99 | 27,539.83 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 56,436.98 | -1,992,412.41 |

| | | |
|------------------------------|----------------|-----------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 40,942,179.06 | -49,386,973.5 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -89,225,488.06 | -83,799,780.8 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -10,890,277.71 | -11,278,562.04 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -30,095,204.77 | -119,033,153.89 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 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变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 327,248,669.1 | 233,440,783.46 |
| 减：现金的期初余额 | 381,943,113.85 | 329,241,459.75 |
| 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 | -54,694,444.75 | -95,800,676.29 |

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

母公司现金流量表

2007 年 1-6 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 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|----------------|----------------|
| 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 | 440,500,933.54 | 423,395,773.09 |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 7,251,388.72 | 47,496,538.4 |
| 经营活动现金流入小计 | 447,752,322.26 | 470,892,311.49 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 355,707,305.24 | 450,637,392.53 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 15,980,185.23 | 16,464,771.45 |
| 支付的各项税费 | 30,476,979.35 | 45,430,812.88 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 33,954,707.13 | 13,875,749.45 |
| 经营活动现金流出小计 | 436,119,176.95 | 526,408,726.31 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 11,633,145.31 | -55,516,414.82 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | | 5,000,000 |
| 取得投资收益收到的现金 | 2,388.32 | 6,270.72 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 8,222,255 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 1,336,603.14 | 374,540.65 |
| 投资活动现金流入小计 | 1,338,991.46 | 13,603,066.37 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 13,210 | 44,943,424.25 |
| 投资支付的现金 | | 500,000 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 13,210 | 45,443,424.25 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 1,325,781.46 | -31,840,357.88 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 276,000,000 | 214,900,000 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 276,000,000 | 214,900,000 |
| 偿还债务支付的现金 | 285,000,000 | 129,000,000 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 14,290,583.33 | 23,854,547.15 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 2,510,000 |
| 筹资活动现金流出小计 | 299,290,583.33 | 155,364,547.15 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -23,290,583.33 | 59,535,452.85 |

| | | |
|--------------------------------------|----------------|----------------|
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -10,331,656.56 | -27,821,319.85 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 262,223,532.69 | 220,026,249.81 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 251,891,876.13 | 192,204,929.96 |
| 补充资料 | | |
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 6,032,891.63 | 10,214,670.23 |
| 加：资产减值准备 | -1,461,599.29 | -239,158.63 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 4,184,911.27 | 2,068,832.21 |
| 无形资产摊销 | 2,011,497.38 | 1,913,338.97 |
| 长期待摊费用摊销 | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失 (收益以“-”号填列) | 41,451.2 | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | 1,042,539.72 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 13,250,646.86 | 9,480,006.5 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -390.99 | -2,196,057.88 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 365,316.91 | -815,897.74 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 74,288,547.63 | -39,784,749.07 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -11,504,163.94 | -52,192,460.87 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -75,575,963.35 | 14,992,521.74 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 11,633,145.31 | -55,516,414.82 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 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变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 251,891,876.13 | 192,204,929.96 |
| 减：现金的期初余额 | 262,223,532.69 | 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 | -10,331,656.56 | -27,821,319.85 |

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

合并所有者权益变动表

2007 年 1-6 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 | 本期金额 | | | | | | | | |
|---------------------------|----------------|----------------|-------|---------------|--------|----------------|----|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 140,000,000.00 | 194,633,823.84 | | 23,277,690.02 | | 108,340,598.74 | | 13,724,324.63 | 479,976,437.23 |
| 加：会计政策变更 | | | | 1,512,543.66 | | 9,820,669.68 | | 155,753.89 | 11,488,967.23 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 140,000,000.00 | 194,633,823.84 | | 24,790,233.68 | | 118,161,268.42 | | 13,880,078.52 | 491,465,404.46 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | 3,772,352.51 | | 481,915.76 | 4,254,268.27 |
| (一) 净利润 | | | | | | 37,772,352.51 | | 201,915.76 | 3,974,268.27 |
| (二) 直接计入所有者权益的利得和损失 | | | | | | | | | |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | | | | |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | | | | | | | | | |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | 3,772,352.51 | | 201,915.76 | 3,974,268.27 |
| (三) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | 480,000 | 480,000 |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | | | 480,000 | 480,000 |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | |
| (四) 利润分配 | | | | | | | | -200,000 | -200,000 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | -200,000 | -200,000 |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| (五) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 140,000,000.00 | 194,633,823.84 | | 24,790,233.68 | | 121,933,620.93 | | 14,361,994.28 | 495,719,672.73 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | | | | |
|---------------------------|-------------|----------------|-------|---------------|--------|----------------|----|---------------|----------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | | |
| 一、上年年末余额 | 140,000,000 | 195,904,630.08 | | 21,287,699.63 | | 104,717,275.34 | | 12,420,386.42 | 474,329,991.47 |
| 加:会计政策变更 | | | | | | 7,287,239.05 | | 122,882.74 | 7,410,121.79 |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 140,000,000 | 195,904,630.08 | | 21,287,699.63 | | 112,004,514.39 | | 12,543,269.16 | 481,740,113.26 |
| 三、本年增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | 773,072.13 | | | | -4,458,686.5 | | 164,861.02 | -3,520,753.35 |
| (一)净利润 | | | | | | 9,541,313.5 | | 164,861.02 | 9,706,174.52 |
| (二)直接计入所有者权益的利得和损失 | | | | | | | | | |
| 1.可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | | | | |
| 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | | | | | | | | | |
| 3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | | 9,541,313.5 | | 164,861.02 | 9,706,174.52 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | 773,072.13 | | | | | | | 773,072.13 |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | | | | |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | | -2,510,000 | | | | | | | -2,510,000 |
| 3.其他 | | 3,283,072.13 | | | | | | | 3,283,072.13 |
| (四)利润分配 | | | | | | -14,000,000 | | | -14,000,000 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | -14,000,000 | | | -14,000,000 |
| 4.其他 | | | | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 140,000,000 | 196,677,702.21 | | 21,287,699.63 | | 107,545,827.89 | | 12,708,130.18 | 478,219,359.91 |

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

母公司所有者权益变动表

2007 年 1-6 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 | 本期金额 | | | | | |
|--------------------------|-------------|----------------|-------|---------------|----------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减：库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 140,000,000 | 194,368,383.75 | | 23,277,690.02 | 114,256,416.31 | 471,902,490.08 |
| 加：会计政策变更 | | | | 1,512,543.66 | 9,924,516.69 | 11,437,060.35 |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 140,000,000 | 194,368,383.75 | | 24,790,233.68 | 124,180,933.00 | 483,339,550.43 |
| 三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | 6,032,891.63 | 6,032,891.63 |
| （一）净利润 | | | | | 6,032,891.63 | 6,032,891.63 |
| （二）直接计入所有者权益的利得和损失 | | | | | | |
| 1. 可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | |
| 2. 权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | | | | | | |
| 3. 与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | |
| 上述（一）和（二）小计 | | | | | 6,032,891.63 | 6,032,891.63 |
| （三）所有者投入和减少资本 | | | | | | |
| 1. 所有者投入资本 | | | | | | |
| 2. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | |
| （四）利润分配 | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | |
| （五）所有者权益内部结转 | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 140,000,000 | 194,368,383.75 | | 24,790,233.68 | 130,213,824.63 | 489,372,442.06 |

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 上年同期金额 | | | | | |
|-------------------------|-------------|----------------|-------|---------------|----------------|----------------|
| | 实收资本(或股本) | 资本公积 | 减:库存股 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| 一、上年年末余额 | 140,000,000 | 195,639,189.99 | | 21,287,699.63 | 110,346,502.8 | 467,273,392.42 |
| 加:会计政策变更 | | | | | 7,376,752.51 | 7,376,752.51 |
| 前期差错更正 | | | | | | |
| 二、本年初余额 | 140,000,000 | 195,639,189.99 | | 21,287,699.63 | 117,723,255.31 | 474,650,144.93 |
| 三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列) | | 773,072.13 | | | -3,785,329.77 | -3,012,257.64 |
| (一)净利润 | | | | | 10,214,670.23 | 10,214,670.23 |
| (二)直接计入所有者权益的利得和损失 | | | | | | |
| 1.可供出售金融资产公允价值变动净额 | | | | | | |
| 2.权益法下被投资单位其他所有者权益变动的影响 | | | | | | |
| 3.与计入所有者权益项目相关的所得税影响 | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | |
| 上述(一)和(二)小计 | | | | | 10,214,670.23 | 10,214,670.23 |
| (三)所有者投入和减少资本 | | 773,072.13 | | | | 773,072.13 |
| 1.所有者投入资本 | | | | | | |
| 2.股份支付计入所有者权益的金额 | | -2,510,000 | | | | -2,510,000 |
| 3.其他 | | 3,283,072.13 | | | | 3,283,072.13 |
| (四)利润分配 | | | | | -14,000,000 | -14,000,000 |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | |
| 2.对所有者(或股东)的分配 | | | | | -14,000,000 | -14,000,000 |
| 3.其他 | | | | | | |
| (五)所有者权益内部结转 | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 140,000,000 | 196,412,262.12 | | 21,287,699.63 | 113,937,925.54 | 471,637,887.29 |

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

浙江菲达环保科技股份有限公司
财务报表附注
2007 年 1—6 月

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 号文件批准，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 万股(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) 公司主要会计政策、会计估计和会计差错

1、会计准则和会计制度：

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了企业的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、财务报表的编制基础：

本公司自 2007 年 1 年 1 日起执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，即本报告所载 2007 年 1 月 1 日至 2007 年 6 月 30 日之财务信息按本财务报表附注三“公司采用的重要会计政策和会计估计”所列各项会计政策和会计估计编制。根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露规范问答第 7 号——新旧会计准则过渡期间比较财务会计信息的编制和披露》（证监会计字[2007]10 号），本报告所载比较数据系按照中国证券监督管理委员会证监发[2006]136 号文规定的原则确定 2007 年 1 月 1 日的资产负债表期初数，并以此为基础，根据《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，按照追溯调整的原则，编制可比资产负债表和可比利润表。

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

3、会计年度：

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

4、记账本位币：

本公司的记账本位币为人民币。

5、计量属性：

财务报表项目以历史成本计量为主。以公允价值计量且其变动记入当期损益的金融资产和金融负债、可供出售金融资产、衍生金融工具等以公允价值计量；采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产等，以购买价款的现值计量；发生减值损失的存货以可变现净值计量，其他减值资产按可收回金额（公允价值与现值孰高）计量；盘盈资产等按重置成本计量。

6、现金及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。

7、外币业务核算方法：

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率折合人民币记账。对各种外币账户的外币期末余额，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，发生的差额计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额作为公允价值变动损益。

外币财务报表的折算遵循下列原则：

（1）资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

（2）利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；

（3）按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示；

（4）现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示。

8、金融资产和金融负债的核算方法：

（1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

（2）金融资产和金融负债的确认依据和计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：①持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；② 在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；② 与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；③ 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数与初始确认金额扣除按照实际利率法摊销

的累计摊销额后的余额两项金额之中的较高者进行后续计量。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：①放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；②未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：①所转移金融资产的账面价值；②因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分的账面价值；②终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金

(4) 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产进行减值测试。对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额计算确认减值损失，短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，不对其预计未来现金流量进行折现。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降且预期下降趋势属于非暂时性时，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

9、应收款项坏账损失核算方法 坏账的核算方法：公司的坏账核算采用备抵法，期末公司对应收款项（包括应收账款和其他应收款）按账龄分析法计提坏账准备，对有确凿证据表明可收回性存在明显差异的应收款项（包括应收账款、其他应收款、预付账款和应收票据），采用个别认定法计提坏账准备。

| | | |
|-------|--------------|---------------|
| 账龄分析法 | | |
| 账龄 | 应收账款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |

| | | |
|--------------|----|----|
| 1 年以内（含 1 年） | 3 | 3 |
| 1—2 年 | 10 | 10 |
| 2—3 年 | 20 | 20 |
| 3 年以上 | 50 | 50 |

对于单项金额重大且有客观证据表明发生了减值的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备；对于单项金额非重大以及经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项（包括应收账款和其他应收款），根据相同账龄应收款项组合的实际损失率为基础，结合现时情况确定报告期各项组合计提坏账准备的比例。确定具体提取比例为：账龄 1 年以内（含 1 年，以下类推）的，按其余余额的 3% 计提；账龄 1-2 年的，按其余余额的 10% 计提；账龄 2-3 年的，按其余余额的 20% 计提；账龄 3 年以上的，按其余余额的 50% 计提。

10、存货核算方法：

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

（2）发出存货采用实际成本计价。

（3）资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货项目的成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）包装物、低值易耗品采用一次摊销法进行摊销，其他周转材料采用一次摊销法进行摊销。

11、投资性房地产的核算方法：

（1）投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

（2）投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

（3）对成本模式计量的投资性房地产，采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

（4）以成本模式计量的投资性房地产，在资产负债表日有迹象表明投资性房地产发生减值的，按本财务报表附注二（十五）3 所述方法计提投资性房地产减值准备。

12、固定资产计价、折旧方法和减值准备的计提方法：

（1）固定资产计价和折旧方法：

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值较高的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入帐，并从其达到预定可使用状态的次月起，采用直线法（年数平均法）提取折旧。

各类固定资产的估计残值率、折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧年限（年） | 残值率（%） | 年折旧率（%） |
|----|---------|--------|---------|
|----|---------|--------|---------|

| | | | |
|--------|-------|---|-------------|
| 房屋及建筑物 | 15-35 | 3 | 6.47-2.77 |
| 机器设备 | 10 | 3 | 9.7-19.4 |
| 电子设备 | 4-5 | 3 | 19.40-24.25 |
| 运输设备 | 8 | 3 | 12.13 |

①固定资产同时满足下列条件的予以确认：a、与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；b、该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

②固定资产按照成本进行初始计量。

③因开工不足、自然灾害等导致连续 3 个月停用的固定资产确认为闲置固定资产（季节性停用除外）。闲置固定资产采用和其他同类别固定资产一致的折旧方法

(2) 减值准备的计提方法：

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注二(十五)3 所述方法计提固定资产减值准备。

13、在建工程核算方法：

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工结算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(3) 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按本财务报表附注二(十五)3 所述方法计提在建工程减值准备。

14、无形资产计价及摊销方法：

(1) 无形资产按成本进行初始计量。

(2) 根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：(1) 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；(2) 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；(3) 以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；(4) 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；(5) 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；(6) 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；(7) 与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

(4) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但每年均对该无形资产的使用寿命进行复核，并进行减值测试。

(5) 资产负债表日，检查无形资产预计给公司带来未来经济利益的能力，按本财务报表附注二(十五)3 所述方法计提无形资产减值准备。

(6) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其

能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，可证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

15、除存货、投资性房地产及金融资产外，其他主要类别资产的资产减值准备确定方法：

(1) 在资产负债表日判断资产（除存货、在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资、采用公允价值模式计量的投资性房地产、消耗性生物资产、建造合同形成的资产、递延所得税资产、融资租赁中出租人未担保余值和金融资产以外的资产）是否存在可能发生减值的迹象。有迹象表明一项资产可能发生减值的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组或资产组组合为基础确定其可收回金额。

(2) 可收回金额根据单项资产、资产组或资产组组合的公允价值减去处置费用后的净额与该单项资产、资产组或资产组组合的预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

(3) 单项资产的可收回金额低于其账面价值的，按单项资产的账面价值与可收回金额的差额计提相应的资产减值准备。资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认其相应的减值损失，减值损失金额先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值；以上资产账面价值的抵减，作为各单项资产（包括商誉）的减值损失，计提各单项资产的减值准备。

(4) 上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

16、长期股权投资的核算方法：

(1) 长期股权投资初始投资成本的确定：

①同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

②非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值和各项直接相关费用作为其初始投资成本。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

(2) 对实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(3) 资产负债表日，以成本法核算的、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，有客观证据表明其发生减值的，按照类似投资当时市场收益率对预计未来现金流量折现确定的现值低于其账面价值之间的差额，计提长期投资减值准

备；其他投资，当存在减值迹象时，按本财务报表附注二(十五)3 所述方法计提长期投资减值准备。

(4) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据：按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，认定为共同控制；对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定的，认定为重大影响。

17、借款费用的会计处理方法：

(1) 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 借款费用资本化期间

① 当同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

② 暂停资本化：若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

③ 停止资本化：当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

(3) 借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率（加权平均利率），计算确定一般借款应予资本化的利息金额。在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额不超过当期相关借款实际发生的利息金额。外币专门借款本金及利息的汇兑差额，在资本化期间内予以资本化。专门借款发生的辅助费用，在所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前发生的，予以资本化；在达到预定可使用或者可销售状态之后发生的，计入当期损益。一般借款发生的辅助费用，在发生时计入当期损益。

18、收入确认原则：

(1) 销售商品

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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

19、所得税的会计处理方法：

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

(3) 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

20、会计报表合并范围的确定原则及合并会计报表的编制方法：

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司和其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

21、主要会计政策、会计估计变更及重大会计差错更正

(1) 会计政策变更

①如本财务报表附注二所述，本公司自 2007 年 1 月 1 日起执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》，并对 2006 年度财务报表进行了追溯调整。2006 年年初运用新会计政策追溯计算的会计政策变更累计影响数为 19,805,797.13 元，详见本财务报表附注二（二）之说明。

② 会计估计变更

无

③ 会计差错更正

无

(三) 税项:

1、主要税种及税率

| 税 种 | 计税依据 | 税 率 |
|---------|--|-----------|
| 增值税 | 流转税 | 17% |
| 营业税 | 营业收入 | 3% |
| 城建税 | 按应缴流转税税额的计缴。 | 7 % |
| 企业所得税 | 企业应纳税所得额 | 33% |
| 土地增值税 | 按增值额与扣除项目金额的比率，实行四级超率累进税率 | 30%-60% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 70%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴。 | 1.2%, 12% |
| 教育费附加 | 按应缴流转税税额的 3%计缴。 | 3% |
| 地方教育费附加 | 按应缴流转税税额的 2%计缴。 | 2% |

2、优惠税负及批文

(1) 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。

3、其他说明

本期税率、税率优惠政策较上期无变化。

(四) 企业合并及合并财务报表

单位:元 币种:人民币

1、公司所控制的境内外重要子公司的情况

| 子公司全称 | 子公司类型 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 经营范围 |
|--------------------|---------|------|------|------------|-----------|
| 诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司. | 控股子公司 | 诸暨 | 制造业 | 8,000,000 | 除尘器等环保设备 |
| 江苏菲达宝开电气有限公司 | 控股子公司 | 江苏宝应 | 制造业 | 37,560,000 | 电力环保设备等 |
| 浙江菲达科技发展有限公司 | 控股子公司 | 杭州 | 制造业 | 30,000,000 | 垃圾焚烧尾气处理等 |
| 上海菲达暨阳科技发展有限公司 | 控股子公司 | 上海 | 制造业 | 30,000,000 | 除尘器等环保设备 |
| 浙江菲达脱硫工程有限公司 | 控股子公司 | 杭州 | 制造业 | 80,000,000 | 烟气脱硫等环保设备 |
| 沈阳菲达世纪电力环保有限公司 | 控股子公司 | 沈阳 | 制造业 | 2,000,000 | 烟气脱硫等环保设备 |
| 杭州菲达物料输送工程有限公司 | 控股子公司 | 杭州 | 制造业 | 5,000,000 | 粉粒料输送技术等 |
| 浙江菲达环境工程有限公司 | 控股子公司 | 诸暨 | 制造业 | 10,000,000 | 除尘器等环保设备 |
| 诸暨菲达电气有限公司 | 控股子公司的控 | 诸暨 | 制造业 | 4,000,000 | 除尘器等环保设备 |

| | | | | | |
|-----------------|-------------|----|-----|-----------|------|
| | 股子公司 | | | | |
| 浙江菲达中科精细化学品有限公司 | 控股子公司的控股子公司 | 金华 | 化工业 | 8,000,000 | 化工产品 |

| 子公司全称 | 投资额 | 净投资额 | 持股比例(%) | 表决权比例(%) | 是否合并报表 |
|--------------------|------------|------------|---------|----------|--------|
| 诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司. | 7,600,000 | 7,600,000 | 95 | 95 | 是 |
| 江苏菲达宝开电气有限公司 | 21,870,000 | 21,870,000 | 96.107 | 96.107 | 是 |
| 浙江菲达科技发展有限公司 | 27,000,000 | 27,000,000 | 99 | 99 | 是 |
| 上海菲达暨阳科技发展有限公司 | 27,000,000 | 27,000,000 | 100 | 100 | 是 |
| 浙江菲达脱硫工程有限公司 | 72,000,000 | 72,000,000 | 100 | 100 | 是 |
| 沈阳菲达世纪电力环保有限公司 | 1,100,000 | 1,100,000 | 55 | 55 | 是 |
| 杭州菲达物料输送工程有限公司 | 3,000,000 | 3,000,000 | 60 | 60 | 是 |
| 浙江菲达环境工程有限公司 | 6,000,000 | 6,000,000 | 60 | 60 | 是 |
| 诸暨菲达电气有限公司 | 2,400,000 | 2,400,000 | 60 | 60 | 是 |
| 浙江菲达中科精细化学品有限公司 | 6,880,000 | 6,880,000 | 80 | 80 | 是 |

2、通过同一控制下的企业合并取得的子公司情况

(1) 合并报表范围发生变更的内容和原因

经浙江菲达科技发展有限公司 2006 年第一届董事会第三次会议决议批准，本公司与吴法理等五位自然人共同投资组建浙江菲达中科精细化学品有限公司，注册资本为 800 万元，该公司已由 2007 年 2 月 7 日登记注册，取得注册号为 3307022005938 的《企业法人营业执照》。本公司自该公司成立起将其纳入合并财务报表范围。截止 2007 年 6 月 30 日，该公司尚处于筹建期。

(五) 合并会计报表附注

1、货币资金

单位:元

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------|-----|----------------|------|-----|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金: | -- | -- | 279,180.69 | -- | -- | 564,178.39 |
| 人民币 | -- | -- | 279,180.69 | -- | -- | 564,178.39 |
| 银行存款: | -- | -- | 127,069,295.36 | -- | -- | 202,701,599.94 |
| 人民币 | -- | -- | 127,069,295.36 | -- | -- | 202,701,599.94 |
| 其他货币资金: | -- | -- | 199,900,193.05 | -- | -- | 178,677,335.52 |

| | | | | | | |
|-----|-----------|------|----------------|------------|--------|----------------|
| 人民币 | -- | -- | 197,076,558.86 | -- | -- | 176,839,790.75 |
| 美元 | 371,042.6 | 7.61 | 2,823,634.19 | 235,320.19 | 7.8087 | 1,837,544.77 |
| 合计 | -- | -- | 327,248,669.1 | -- | -- | 381,943,113.85 |

期末其他货币资金余额主要系保证金存款。

2、交易性金融资产：

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|------------------------------|--------|----------|
| 1. 交易性债券投资 | | |
| 2. 交易性权益工具投资 | | |
| 3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 4. 衍生金融资产 | | |
| 5. 其他 | | 1,459.94 |
| 合 计 | | 1,459.94 |

交易性金融资产主要系本公司在建行购入基金单位净值。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

单位：元 币种：人民币

| 种 类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 3,229,010.09 | 10,053,055.8 |
| 合 计 | 3,229,010.09 | 10,053,055.8 |

无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东票据。

4、应收账款

(1) 应收账款账龄

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 一年以内 | 305,326,570.93 | 68.28 | 9,159,797.13 | 294,270,355.26 | 67.99 | 8,828,110.63 |
| 一至二年 | 93,802,210.85 | 20.98 | 9,380,221.09 | 87,434,622.65 | 20.2 | 8,743,462.27 |
| 二至三年 | 23,718,917.86 | 5.3 | 4,743,783.57 | 28,342,083.53 | 6.55 | 5,668,416.71 |
| 三年以上 | 24,347,573.9 | 5.44 | 12,173,786.95 | 22,747,988.17 | 5.26 | 11,846,994.09 |
| 合 计 | 447,195,273.54 | 100 | 35,457,588.74 | 432,795,049.61 | 100 | 35,086,983.7 |

(2) 应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|----|------|--------|------|--------|------|--------|------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |

| | | | | | | | | |
|---------------------------------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|-------|---------------|-------|
| 单项金额重大的应收账款 | 69,502,026.49 | 15.54 | 2,085,060.79 | 5.88 | 77,267,426.4 | 17.85 | 2,318,022.79 | 6.61 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | | | | | | | | |
| 其他不重大应收账款 | 377,693,250.05 | 84.46 | 33,342,527.95 | 94.12 | 355,527,623.21 | 82.15 | 32,768,960.91 | 93.39 |
| 合计 | 447,195,273.54 | -- | 35,457,588.74 | -- | 432,795,049.61 | -- | 35,086,983.7 | -- |

(3) 应收账款坏帐准备变动情况

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加数 | 期末余额 |
|----------|--------------|------------|---------------|
| 应收账款坏帐准备 | 35,086,983.7 | 370,605.04 | 35,457,588.74 |

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

| | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 69,502,026.49 | 15.54 | 77,267,426.4 | 17.85 |

主要单位

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 欠款金额 | 欠款时间 | 欠款原因 | 计提坏帐金额 | 计提坏帐比例 (%) | 计提坏帐原因 |
|--------------|--------|---------------|------|------|--------------|------------|--------|
| 河北大唐王滩发电厂 | 客户 | 10,301,500.09 | 1年以内 | 设备款 | 309,045 | 3 | 正常计提 |
| 湛江奥里油发电厂 | 客户 | 11,304,200.00 | 1年以内 | 设备款 | 339,126 | 3 | 正常计提 |
| 焦作电厂 | 客户 | 14,521,116.40 | 1年以内 | 设备款 | 435,633.49 | 3 | 正常计提 |
| 云南滇东能源有限责任公司 | 客户 | 15,171,210.00 | 1年以内 | 设备款 | 455,136.30 | 3 | 正常计提 |
| 东莞玖龙纸业有限公司 | 客户 | 18,204,000.00 | 1年以内 | 设备款 | 546,120 | 3 | 正常计提 |
| 合计 | -- | 69,502,026.49 | -- | -- | 2,085,060.79 | -- | -- |

(5) 本报告期应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|------|------|-------|
| | 欠款金额 | 欠款金额 |
| 菲达集团 | | 5,940 |

| | | |
|----|--|-------|
| 合计 | | 5,940 |
|----|--|-------|

① 枣庄热点厂的应收账款已核销。

② 宁夏霞光的应收账款已核销。

5、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 一年以内 | 66,483,997.01 | 78.58 | 1,994,519.89 | 27,291,910.01 | 57.96 | 818,757.3 |
| 一至二年 | 7,139,686.26 | 8.44 | 713,968.63 | 4,972,397.83 | 10.56 | 497,239.78 |
| 二至三年 | 6,711,738.48 | 7.93 | 1,342,347.7 | 11,159,214.43 | 23.7 | 2,231,842.89 |
| 三年以上 | 4,267,124.5 | 5.05 | 2,133,562.25 | 3,662,496.15 | 7.78 | 1,831,248.08 |
| 合计 | 84,602,546.25 | 100 | 6,184,398.47 | 47,086,018.42 | 100 | 5,379,088.05 |

(2) 其他应收账款按种类披露

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款项 | 18,087,586.37 | 21.38 | 542,627.59 | 8.77 | 9,559,106.37 | 20.3 | 286,773.19 | 5.33 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项 | | | | | | | | |
| 其他不重大其他应收款项 | 66,514,959.88 | 78.62 | 5,641,770.88 | 91.23 | 37,526,912.05 | 79.7 | 5,092,314.86 | 94.67 |
| 合计 | 84,602,546.25 | -- | 6,184,398.47 | -- | 47,086,018.42 | -- | 5,379,088.05 | -- |

(3) 其他应收款坏账准备变动情况

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加数 | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|--------------|
| 其他应收款坏帐准备 | 5,379,088.05 | 805,310.42 | 6,184,398.47 |

(4) 其他应收款前五名欠款情况

单位：元 币种：人民币

| | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 18,087,586.37 | 21.38 | 16,414,786.37 | 34.86 |

主要单位

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 欠款金额 | 欠款时间 | 欠款原因 | 计提坏帐金额 | 计提坏帐比例 (%) | 计提坏帐原因 |
|----------------|--------|--------------|------|-------|------------|------------|--------|
| 北京国电工程投标有限公司 | 客户 | 1,800,000 | 1年以内 | 投标保证金 | 54,000 | 3 | 正常计提 |
| 中国水利电力物资有限公司 | 客户 | 2,100,000 | 1年以内 | 投标保证金 | 63,000 | 3 | 正常计提 |
| 北京国电诚信招标代理有限公司 | 客户 | 2,189,200 | 1年以内 | 投标保证金 | 65,767 | 3 | 正常计提 |
| 华电招标有限公司 | 客户 | 2,439,280 | 1年以内 | 投标保证金 | 73,178.4 | 3 | 正常计提 |
| 浙江奥力电机股份有限公司 | 客户 | 9,559,106.37 | 1年以内 | 股权转让款 | 286,773.19 | 3 | 正常计提 |
| 合计 | -- | | -- | -- | 542,627.59 | -- | -- |

(5) 本报告期其他应收账款中持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款情况

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|------|--------|------------|----------|
| | 欠款金额 | 计提坏帐金额 | 欠款金额 | 计提坏帐金额 |
| 菲达集团 | 0 | 0 | 262,131.99 | 7,863.96 |
| 合计 | 0 | 0 | 262,131.99 | 7,863.96 |

6、预付账款

(1) 预付账款帐龄

单位:元 币种:人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 一年以内 | 95,375,610.48 | 92.7 | 49,018,059.86 | 83.43 |
| 一至二年 | 3,152,105.52 | 3.06 | 4,212,280.49 | 7.17 |
| 二至三年 | 2,280,988.9 | 2.22 | 2,876,015.3 | 4.9 |
| 三年以上 | 2,074,355.63 | 2.02 | 2,643,922.87 | 4.5 |
| 合计 | 102,883,060.53 | 100 | 58,750,278.52 | 100 |

(2) 预付账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

| | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 37,976,467.63 | 36.91 | 14,969,570.97 | 25.48 |

(3) 预付账款主要单位

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 欠款金额 | 欠款时间 | 欠款原因 |
|-----------------------|--------|---------------|------|------|
| 无锡长江薄板有限公司 | 供应商 | 1,890,242.64 | 一年以内 | 材料采购 |
| 中设机电进出口公司 | 供应商 | 3,152,629.78 | 一年以内 | 材料采购 |
| 上海宝钢钢材贸易有限公司 | 供应商 | 4,841,604.32 | 一年以内 | 材料采购 |
| 上海宝钢钢材贸易有限公司 无锡分公司 | 供应商 | 9,212,790.59 | 一年以内 | 材料采购 |
| 浙江中大技术进口有限公司 | 供应商 | 18,879,200.30 | 一年以内 | 技术引进 |
| 合计 | -- | 37,976,467.63 | -- | -- |

无持有本公司 5% 以上（含 5%）表决权股份的股东欠款。

(4) 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位的欠款

7、存货

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

| 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 | 99,972,531.02 | 166,991.15 | 99,805,539.87 | 134,117,733.44 | 334,068.48 | 133,783,664.96 |
| 库存商品 | 76,899,634.79 | | 76,899,634.79 | 9,289,335.46 | 254,094.32 | 9,035,241.14 |
| 在产品 | 528,784,599.88 | | 528,784,599.88 | 603,613,047.5 | | 603,613,047.5 |
| 合计 | 705,656,765.69 | 166,991.15 | 705,489,774.54 | 747,020,116.4 | 588,162.8 | 746,431,953.6 |

(2) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%) |
|------|-------------|---------------|------------------------|
| 原材料 | 材料市场价格下降 | 市场价格部分上涨 | 0.17 |
| 库存商品 | 市场价格下降 | 市场价格上升 | 0.33 |

8、其他流动资产

(1)、期初其他流动资产帐面余额为 312566.35 元，期末其他流动资产帐面余额为 218392.60 元

(2)、期末未发现其他流动资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

9、长期股权投资

(1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 |
|----------------|------------|-------------|------------------------|
| 北京中环联合环境工程有限公司 | 10 | | |

(2) 按成本法核算

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 |
|----------------|-----------|-----------|------|-----------|------|
| 北京中环联合环境工程有限公司 | 3,000,000 | 3,000,000 | | 3,000,000 | |

10、投资性房地产

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末账面余额 |
|--------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、原价合计 | 48,811,310.55 | 602,138.16 | | 49,413,448.71 |
| 1. 房屋、建筑物 | 21,808,543.55 | 602,138.16 | | 22,410,681.71 |
| 2. 土地使用权 | 27,002,767 | | | 27,002,767 |
| 二、累计折旧和累计摊销合计 | 1,004,194.32 | 1,257,247.13 | | 2,261,441.45 |
| 1. 房屋、建筑物 | 591,052.02 | 942,331.5 | | 1,533,383.52 |
| 2. 土地使用权 | 413,142.3 | 314,915.63 | | 728,057.93 |
| 三、投资性房地产减值准备累计金额合计 | | | | |
| 1. 房屋、建筑物 | | | | |
| 2. 土地使用权 | | | | |
| 四、投资性房地产账面价值合计 | 47,807,116.23 | 602,138.16 | 1,257,247.13 | 47,152,007.26 |
| 1. 房屋、建筑物 | 21,217,491.53 | 602,138.16 | 942,331.5 | 20,877,298.19 |
| 2. 土地使用权 | 26,589,624.7 | | 314,915.63 | 26,274,709.07 |

期末未发现投资性房地产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

11、固定资产

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数 |
|------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、原价合计: | 172,286,794.5 | 3,437,682.52 | 759,446.06 | 174,965,030.96 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 100,951,856.46 | 12,088 | | 100,963,944.46 |
| 机器设备 | 52,163,193.52 | 1,825,656.02 | 133,866.00 | 53,854,983.54 |
| 运输设备 | 9,758,095 | 479,805 | 527,434 | 9,710,466 |
| 电子设备 | 6,849,703.84 | 1,120,133.5 | | 7,969,837.34 |
| 固定资产装修 | 2,563,945.68 | | 98,146.06 | 2,465,799.62 |
| 二、累计折旧合计: | 39,906,724.03 | 5,321,481.97 | 355,687.05 | 44,872,518.95 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 10,960,098.62 | 1,554,098.66 | 7,591.18 | 12,506,606.1 |
| 机器设备 | 20,212,407.4 | 2,806,326.25 | 56,625.13 | 22,962,108.52 |
| 运输设备 | 3,282,626.82 | 624,907.79 | 193,054.68 | 3,714,479.93 |
| 电子设备 | 4,940,341.99 | 197,837.20 | | 5,138,179.19 |
| 固定资产装修 | 511,249.2 | 138,312.07 | 98,416.06 | 551,145.21 |
| 三、固定资产净值合计 | 132,380,070.47 | 3,450,396.22 | 5,737,954.68 | 130,092,512.01 |
| 其中: 房屋及建筑物 | 89,991,757.84 | 12,088 | 1,546,507.48 | 88,457,338.36 |
| 机器设备 | 31,950,786.12 | 1,860,404.51 | 2,918,315.61 | 30,892,875.02 |
| 运输设备 | 6,475,468.18 | 479,805 | 959,287.11 | 5,995,986.07 |

| | | | | |
|------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 电子设备 | 1,909,361.85 | 1,098,098.71 | 175,802.41 | 2,831,658.15 |
| 固定资产装修 | 2,052,696.48 | | 138,042.07 | 1,914,654.41 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 其中：房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 五、固定资产净额合计 | 132,380,070.47 | 3,450,396.22 | 5,737,954.68 | 130,092,512.01 |
| 其中：房屋及建筑物 | 89,991,757.84 | 12,088.00 | 1,546,507.48 | 88,457,338.36 |
| 机器设备 | 31,950,786.12 | 1,860,404.51 | 2,918,315.61 | 30,892,875.02 |
| 运输设备 | 6,475,468.18 | 479,805.00 | 959,287.11 | 5,995,986.07 |

①本期增加中包括从在建工程完工转入 1,608,436.00 元。

② 期末，未发现固定资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

③ 未办妥产权证书的固定资产的情况说明

截至 2007 年 6 月 30 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。

12、在建工程

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 帐面余额 | 减值准备 | 帐面净额 | 帐面余额 | 减值准备 | 帐面净额 |
| 在建工程 | 47,990,935.38 | | 47,990,935.38 | 40,229,282.53 | | 40,229,282.53 |

(1) 在建工程项目变动情况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 期初数 | 本期增加 | 转入固定资产 | 工程投入占预算比例 (%) | 资金来源 | 期末数 |
|----------|---------------|--------------|-----------|---------------|------|---------------|
| 牌头工业园 | 30,522,852.63 | 7,302,524.9 | 1,608,436 | 65.97 | 募集资金 | 36,216,941.53 |
| 宝应工业园 | | 347,750 | | | 其他 | 347,750 |
| 湿式烟气脱硫技改 | 9,706,429.9 | 1,719,813.95 | | 100 | 其他 | 11,423,243.85 |
| 合计 | 40,229,282.53 | 9,370,088.85 | 1,608,436 | -- | -- | 47,990,935.38 |

(2) 在建工程减值准备

① 无借款费用资本化金额。

② 期末，未发现在建工程存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

13、无形资产

(1) 无形资产情况：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初账面余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末账面余额 | 累计减值准备金额 |
|-----------|---------------|-------------|------------|---------------|----------|
| 土地使用权 | 11,191,468.52 | 1,233,726.3 | 156,203.3 | 12,268,991.52 | |
| 脱硫技术许可使用权 | 9,941,827.48 | | 810,906.31 | 9,130,921.17 | |

| | | | | | |
|------------------|--------------|-------------|--------------|---------------|--|
| 软件费 | 891,059.26 | | 65,581.42 | 825,477.84 | |
| 布袋除尘技改 专有技术 | 9,133,386.45 | | 539,369.22 | 8,594,017.23 | |
| 石灰石法烟气 脱硫专有技术 | 6,662,332.49 | | 452,343.83 | 6,209,988.66 | |
| 非专利技术 | 650,000 | | 183,333.3 | 466,666.7 | |
| 合计 | 38,470,074.2 | 1,233,726.3 | 2,027,737.38 | 37,496,063.12 | |

期末，未发现无形资产存在明显减值迹象，故未计提减值准备。

14、其他长期资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----------|-----------|
| 长期待摊费用 | 11,952.87 | 22,034.79 |
| 合计 | | |

15、递延所得税资产的说明：

期初数为 11488967.23 元，期末数为 11432530.25 元。

16、资产减值准备明细

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 年初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | | 期末账面余额 |
|------------------|---------------|-------|--------------|----|--------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | 合计 | |
| 一、坏账准备 | 29,215,324.64 | | 1,461,599.29 | | 1,461,599.29 | 27,753,725.35 |
| 二、存货跌价准备 | 588,162.8 | | 421,171.65 | | 421,171.65 | 166,991.15 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | | | | | | |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | | | | | | |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | | | | | | |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | | |
| 其中：成熟生产性生物资产减值准备 | | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | | | | | | |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | | |
| 十四、其他 | | | | | | |
| 合计 | 29,803,487.44 | | 1,882,770.94 | | 1,882,770.94 | 27,920,716.5 |

17、短期借款

(1) 短期借款分类：

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|---------------|----------------|
| 质押借款 | 9,000,000 | |
| 担保借款 | 435,436,774.9 | 440,039,408.75 |
| 合 计 | 444,436,774.9 | 440,039,408.75 |

(2) 逾期借款情况：

无逾期的短期借款。

18、应付票据

单位：元 币种：人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|-------------|
| 商业承兑汇票 | 119,120,000 | 114,300,000 |
| 银行承兑汇票 | 146,208,481.85 | 59,085,197 |
| 合计 | 265,328,481.85 | 173,385,197 |

应付票据的说明：

本年度内将到期的金额：1. 商业承兑汇票 2412 万元；2. 银行承兑汇票 12599.46786 万元。

19、应付账款：

(1) 本报告期应付账款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|----------|---------------|---------------|
| 菲达集团有限公司 | 36,305,759.98 | 45,606,342.64 |
| 合计 | 36,305,759.98 | 45,606,342.64 |

(2) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明：

无账龄 3 年以上的大额应付帐款。

20、预收账款：

(1) 本报告期预收账款中预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|----------|-----|--------------|
| 菲达集团有限公司 | 0 | 5,663,391.63 |
| 合 计 | 0 | 5,663,391.63 |

(2) 账龄超过 1 年的大额预收账款情况的说明：

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。

21、应付职工薪酬：

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 期初账面余额 | 本期增加额 | 本期支付额 | 期末账面余额 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | | 17,649,725.98 | 16,694,882.75 | 954,843.23 |
| 二、职工福利费 | 9,832,824.38 | 2,518,886.4 | 954,771.34 | 11,396,939.44 |
| 三、社会保险费 | | 2,029,638.96 | 2,029,638.96 | |
| 四、住房公积金 | | 485,200 | 485,200 | |
| 五、其他 | 1,100,546.34 | 1,121,225.24 | 1,091,373.25 | 1,130,398.33 |
| 合 计 | 10,933,370.72 | 23,804,676.58 | 21,255,866.3 | 13,482,181 |

期末余额无拖欠性质的工资。

22、应交税费：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 计缴标准 |
|---------|----------------|----------------|--------------|
| 增值税 | -71,283,661.72 | -56,151,826 | 流转税 |
| 消费税 | 6,410.39 | | |
| 营业税 | 368,572 | 916,787.5 | 营业收入 |
| 所得税 | 996,545.54 | 10,552,278.08 | 企业应纳税所得额 |
| 个人所得税 | 28,214.29 | 8,597.69 | |
| 城建税 | -3,719,314.55 | -3,264,786.74 | 按应缴流转税税额的计缴。 |
| 房产税 | 237,913.88 | 349,058.51 | |
| 土地使用税 | | 756,649.6 | |
| 教育费附加 | -3,411,373.98 | -1,628,948.07 | |
| 水利建设基金 | | 294,644.42 | |
| 河道管理费 | | 2,842.61 | |
| 财政统筹基金 | | 20,833.87 | |
| 地方教育费附加 | 110,512.43 | | |
| 合 计 | -76,666,181.72 | -48,143,868.53 | -- |

(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。

23、其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项情况

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末数 | 期初数 |
|----------|-----|----------|
| 菲达集团有限公司 | 0 | 72,294.3 |
| 合计 | 0 | 72,294.3 |

(2) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明
无账龄 3 年以上的大额其他应付款。

(3) 对于金额较大的其他应付款，应说明其性质和内容：
金额较大其他应付款的性质量或内容的说明

| 单位名称 | 金额 | 款项性质 |
|----------------|-----------|------|
| 北京中环联合环境工程有限公司 | 600000.00 | 设备款 |
| 浙江众擎起重机械公司 | 953000.00 | 设备款 |

24、一年到期的长期负债：

单位：元 币种：人民币

| 贷款单位 | 期初数 |
|------|------------|
| | 本币金额 |
| | 31,800,000 |
| 合 计 | 31,800,000 |

25、长期借款

(1) 长期借款分类：

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 期末数 | 期初数 |
|------|------------|------------|
| 抵押借款 | 40,800,000 | 25,000,000 |
| 担保借款 | 23,210,000 | 17,210,000 |
| 合 计 | 64,010,000 | 42,210,000 |

(2) 长期借款情况：

单位：元 币种：人民币

| 种 类 | 期末数 |
|------|-----|
| | 币种 |
| 抵押借款 | 人民币 |
| 合 计 | -- |

26、递延所得税负债的说明：无。

27、少数股东权益：无。

28、股本

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（%） |
| 股份总数 | 140,000,000 | 100 | | | | | | 140,000,000 | 100 |

29、资本公积：

单位：元币种：人民币

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|------------|---------------|------|------|---------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 189,417,051.1 | | | 189,417,051.1 |

| | | | | |
|--------|----------------|--|--|----------------|
| 其他资本公积 | 1,610,777.04 | | | 1,610,777.04 |
| 股权投资准备 | 3,605,995.7 | | | 3,605,995.7 |
| 合 计 | 194,633,823.84 | | | 194,633,823.84 |

30、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

| | | | | |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
| 法定盈余公积 | 24,790,233.68 | | | 24,790,233.68 |
| 合 计 | 24,790,233.68 | | | 24,790,233.68 |

31、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| | |
|------------|----------------|
| 项 目 | 期末数 |
| 净利润 | 3,772,352.51 |
| 加：年初未分配利润 | 118,161,268.42 |
| 其他转入 | |
| 减：提取法定盈余公积 | |
| 未分配利润 | 121,933,620.93 |

32、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 主营业务收入 | 599,465,546.94 | 555,773,762.95 |
| 其他业务收入 | 3,490,176.91 | 6,095,368.32 |
| 合 计 | 602,955,723.85 | 561,869,131.27 |

(2) 主营业务（分行业）

单位：元 币种：人民币

| 行业名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 工 业 | 599,465,546.94 | 508,733,725.23 | 555,773,762.95 | 478,133,174.4 |
| 合 计 | 599,465,546.94 | 508,733,725.23 | 555,773,762.95 | 478,133,174.4 |

(3) 主营业务（分产品）

单位：元 币种：人民币

| 产品名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|--------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 电除尘器产品 | 399,449,834.92 | 336,162,175.26 | 431,582,317.09 | 377,423,547.56 |

| | | | | |
|---------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 气力输送设备 | 24,011,835.15 | 18,876,690.11 | 17,585,342.03 | 14,733,542.01 |
| 安装业务 | 22,459,100 | 18,445,073.15 | 19,763,900 | 14,268,065.15 |
| 脱硫产品 | 80,537,849.56 | 75,065,616.53 | 32,409,623.91 | 29,040,819.63 |
| 电气配套件 | 41,738,864.44 | 35,531,633.33 | 8,093,504.38 | 6,124,713.01 |
| 开关柜及配套 | 29,639,645.39 | 23,334,785.59 | 46,339,075.54 | 36,542,487.04 |
| 水基层压油销售 | 1,628,417.48 | 1,317,751.26 | | |
| 合计 | 599,465,546.94 | 508,733,725.23 | 555,773,762.95 | 478,133,174.4 |

(4) 主营业务（分地区）

单位：元 币种：人民币

| 地区名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华北 | 97,659,119.06 | 82,877,969.71 | 99,082,017.03 | 85,240,438.62 |
| 东北 | 68,105,731.77 | 57,797,621.24 | 65,356,393.25 | 56,226,223.43 |
| 华南 | 55,299,411.81 | 46,929,595.73 | 59,602,991.45 | 51,276,561.45 |
| 华中 | 89,727,658.1 | 76,146,971.24 | 41,521,129.93 | 35,720,703.25 |
| 西北 | 20,930,683.44 | 17,762,729.84 | 16,887,085.04 | 14,527,989.83 |
| 西南 | 29,504,352.96 | 25,038,735.70 | 29,668,083.75 | 25,523,506.16 |
| 华东 | 238,238,589.8 | 202,180,101.77 | 243,656,062.5 | 209,617,751.67 |
| 合计 | 599,465,546.94 | 508,733,725.23 | 555,773,762.95 | 478,133,174.4 |

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位：元 币种：人民币

| 客户名称 | 销售收入总额 | 占公司全部销售收入的比例(%) |
|---------------|----------------|-----------------|
| 湖南华电长沙发电有限公司 | 15,924,786.32 | 3.79 |
| 江苏徐州阌山电厂工程筹建处 | 16,259,829.04 | 3.87 |
| 华能伊敏煤电有限责任公司 | 16,409,230.77 | 3.9 |
| 华能国际电力营口电厂 | 26,410,256.41 | 6.28 |
| 华能国际电力股份有限公司 | 27,809,233.20 | 6.61 |
| 合计 | 102,813,335.74 | 24.45 |

33、营业税金及附加：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 | 计缴标准 |
|---------|--------------|--------------|--------------|
| 营业税 | 675,153 | 564,147.09 | 营业收入 |
| 城建税 | 714,014.16 | 344,301.2 | 按应缴流转税税额的计缴。 |
| 教育费附加 | 726,419.41 | 271,101.15 | |
| 地方教育费附加 | 77,515.62 | | |
| 合计 | 2,207,448.43 | 1,179,549.44 | -- |

34、投资收益

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位 | 上期金额 | 本期金额 | 本期与上期增减变动的原因 |
|-------|------------|--------|-----------------------|
| 建行基金 | -27,539.83 | 390.99 | 权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额 |
| 合计 | -27,539.83 | 390.99 | — |

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

35、资产减值损失

单位:元 币种:人民币

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、坏账损失 | 1,175,915.46 | 795,592.78 |
| 二、存货跌价损失 | -421,171.65 | -1,022,329.6 |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合 计 | 754,743.81 | -226,736.82 |

36、营业外收入

单位:元 币种:人民币

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 非流动资产处置利得合计 | | |
| 其中: 固定资产处置利得 | | |
| 无形资产处置利得 | | |
| 政府补助 | 1,730,000 | 1,222,500 |
| 其他 | 171,765.01 | 405,912 |
| 合 计 | 1,901,765.01 | 1,629,129.17 |

(1) 根据浙江省财政厅和浙江省经济贸易委员会联合下发的浙财建字[2007]34号《关于下达2006年度浙江省“品牌大省”建设专项资金的通知》，浙江菲达环保科技股份有限公司本期收到诸暨市财政局拨付的菲达牌电除尘器标准贡献奖25万。

(2) 根据浙江省财政厅和浙江省经济贸易委员会浙财企字(2006)285号文件《关

于下达 2006 年度省建设先进制造业基地财政专项资金的通知》，浙江菲达环保科技股份有限公司本期收到诸暨市财政局拨付的菲达工业园区挖潜改造补贴 50 万。

(3) 根据浙江省财政厅和浙江省经济贸易委员会浙财企字(2007)9 号文件《关于下达 2006 年度国内品牌发展专项资金的通知》，浙江菲达环保科技股份有限公司本期收到诸暨市财政局拨付的专利奖励 10 万。

(4) 根据江苏省财政厅和江苏省对外经济贸易经济合作厅苏外经贸机电(2007)101 号文件《关于印发(江苏省出口机电产品技术更新改造财政支持项目追踪问效管理办法)的通知》，江苏菲达宝开电气有限公司本期收到江苏省宝应县财政局拨付的出口机电产品技术更新改造贷款贴息 83 万，同时江苏省宝应县财政局奖励江苏菲达宝开电气有限公司获得“采用国际标准产品标志证书”奖励 5 万。

37、营业外支出

单位:元 币种:人民币

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|--------------|
| 非流动资产处置损失合计 | 131,451.2 | 1,042,539.72 |
| 其中:固定资产处置损失 | 131,451.2 | 1,042,539.72 |
| 无形资产处置损失 | | |
| 其他 | 634,358.29 | 775,539.67 |
| 合 计 | 765,809.49 | 1,818,079.39 |

本期数较上年同期数减少 57.88%，主要系固定资产设备等调整后交易减少。

38、所得税费用:

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|--------------|---------------|
| 当期所得税 | 4,947,892.27 | 5,447,525.56 |
| 递延所得税 | 56,436.98 | -1,992,412.41 |
| 合计 | 5,004,329.25 | 3,455,113.24 |

本期数较上年同期数增加 43.20%，主要系递延所得税费用相对去年增幅较大，导致会计利润降低。

39、收到的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

| 项 目 | 金 额 |
|--------|---------------|
| 经营性往来款 | 10,385,089.93 |
| 政府补助 | 1,730,000 |
| 合 计 | 12,115,089.93 |

注:经营性往来款主要系母公司的收回投标保证金。

40、支付的其他与经营活动有关的现金

单位:元 币种:人民币

| 项 目 | 金 额 |
|--------|---------------|
| 办公费 | 5,635,970.92 |
| 水电费 | 4,076,675.66 |
| 技术开发经费 | 17,540,285.12 |

| | |
|-------|---------------|
| 差旅费 | 5,493,101.84 |
| 广告费 | 350,000 |
| 咨询费 | 700,000 |
| 修理费 | 3,543,640.26 |
| 业务招待费 | 4,491,589.2 |
| 合 计 | 41,831,263.00 |

注：本期主要系母公司和脱硫公司的总额较大。

41、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| | |
|----------|--------------|
| 项 目 | 金 额 |
| 银行存款利息收入 | 1,650,763.28 |
| 合 计 | 1,650,763.28 |

(六) 母公司会计报表附注

1、货币资金

单位：元

| 项 目 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|---------|------|------|----------------|------|------|----------------|
| | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 | 外币金额 | 折算率 | 人民币金额 |
| 现金： | -- | -- | 219.29 | -- | -- | 898.04 |
| 人民币 | -- | -- | 219.29 | -- | -- | 898.04 |
| 银行存款： | -- | -- | 84,237,576.85 | -- | -- | 102,503,336.7 |
| 人民币 | -- | -- | 84,237,576.85 | -- | -- | 102,503,336.7 |
| 其他货币资金： | -- | -- | 167,654,079.99 | -- | -- | 159,719,297.95 |
| 人民币 | -- | -- | 167,652,641.7 | -- | -- | 159,717,859.66 |
| 美元 | 189 | 7.61 | 1,438.29 | 189 | 7.61 | 1,438.29 |
| 合 计 | -- | -- | 251,891,876.13 | -- | -- | 262,223,532.69 |

2、交易性金融资产：

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 期末公允价值 | 期初公允价值 |
|------------------------------|--------|----------|
| 1. 交易性债券投资 | | |
| 2. 交易性权益工具投资 | | |
| 3. 指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | | |
| 4. 衍生金融资产 | | |
| 5. 其他 | | 1,459.94 |
| 合 计 | | 1,459.94 |

交易性金融资产系建行基金净值。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

单位:元 币种:人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|-----------|-------------|
| 银行承兑汇票 | 359,469.2 | 6,329,170.8 |
| 合计 | 359,469.2 | 6,329,170.8 |

4、应收账款

(1) 应收账款账龄

单位:元 币种:人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 一年以内 | 212,195,654.51 | 72.36 | 6,365,869.64 | 188,757,544.16 | 67.14 | 5,662,726.33 |
| 一至二年 | 46,607,648.28 | 15.89 | 4,660,764.83 | 53,180,545.58 | 18.92 | 5,318,054.56 |
| 二至三年 | 14,133,723.19 | 4.82 | 2,826,744.64 | 19,753,605.16 | 7.03 | 3,950,721.03 |
| 三年以上 | 20,326,691.85 | 6.93 | 10,163,345.93 | 19,438,488.12 | 6.91 | 10,192,244.06 |
| 合计 | 293,263,717.83 | 100 | 24,016,725.04 | 281,130,183.02 | 100 | 25,123,745.98 |

(2) 应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|---------------------------------|----------------|--------|---------------|--------|----------------|--------|---------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的应收账款 | 69,502,026.49 | 23.7 | 2,085,060.79 | 8.68 | 72,395,626.4 | 25.75 | 2,171,868.79 | 8.64 |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收账款 | | | | | | | | |
| 其他不重大应收账款 | 223,761,691.34 | 76.3 | 21,931,664.25 | 91.32 | 208,733,556.62 | 74.25 | 22,951,877.19 | 91.36 |
| 合计 | 293,263,717.83 | -- | 24,016,725.04 | -- | 281,130,183.02 | -- | 25,123,745.98 | -- |

(3) 应收账款坏账准备变动情况

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期减少数 | | 期末余额 |
|----------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| | | 转回数 | 合计 | |
| 应收账款坏帐准备 | 25,123,745.98 | 1,107,020.94 | 1,107,020.94 | 24,016,725.04 |

(4) 应收账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

| | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 69,502,026.49 | 23.7 | 72,395,626.40 | 25.75 |

主要单位

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 欠款金额 | 欠款时间 | 欠款原因 | 计提坏帐金额 | 计提坏帐比例 (%) | 计提坏帐原因 |
|--------------|--------|---------------|------|------|--------------|------------|--------|
| 河北大唐王滩发电厂 | 客户 | 10,301,500.09 | 1年以内 | 设备款 | 309,045 | 3 | 正常计提 |
| 湛江奥里油发电厂 | 客户 | 11,304,200.00 | 1年以内 | 设备款 | 339,126 | 3 | 正常计提 |
| 焦作电厂 | 客户 | 14,521,116.40 | 1年以内 | 设备款 | 435,633.49 | 3 | 正常计提 |
| 云南滇东能源有限责任公司 | 客户 | 15,171,210.00 | 1年以内 | 设备款 | 455,136.30 | 3 | 正常计提 |
| 东莞玖龙纸业业有限公司 | 客户 | 18,204,000.00 | 1年以内 | 设备款 | 546,120 | 3 | 正常计提 |
| 合计 | -- | 69,502,026.49 | -- | -- | 2,085,060.79 | -- | -- |

(5) 本报告期应收账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

- ① 枣庄热电厂的应收账款已核销。
② 宁夏霞光的应收账款已核销。

5、其他应收款

(1) 其他应收款账龄

单位:元 币种:人民币

| 账龄 | 期末数 | | | 期初数 | | |
|------|---------------|--------|--------------|---------------|--------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | 账面余额 | | 坏账准备 |
| | 金额 | 比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | |
| 一年以内 | 37,300,591.18 | 79.22 | 1,119,017.74 | 17,660,404.15 | 54.9 | 529,812.13 |
| 一至二年 | 925,574.4 | 1.97 | 92,557.44 | 1,182,293.83 | 3.68 | 118,229.38 |
| 二至三年 | 6,342,286.15 | 13.47 | 1,268,457.23 | 10,727,108.76 | 33.35 | 2,145,421.75 |
| 三年以上 | 2,513,935.8 | 5.34 | 1,256,967.9 | 2,596,230.8 | 8.07 | 1,298,115.4 |
| 合计 | 47,082,387.53 | 100 | 3,737,000.31 | 32,166,037.54 | 100 | 4,091,578.66 |

(2) 其他应收账款按种类披露

单位:元 币种:人民币

| 种类 | 期末数 | | | | 期初数 | | | |
|-----------------------------------|---------------|--------|--------------|--------|---------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 单项金额重大的其他应收款项 | 9,559,106.37 | 20.3 | | | | | | |
| 单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的其他应收款项 | | | | | | | | |
| 其他不重大其他应收款项 | 37,523,281.16 | 79.7 | | | | | | |
| 合计 | 47,082,387.53 | -- | 3,737,000.31 | -- | 32,166,037.54 | -- | 4,091,578.66 | -- |

(3) 其他应收款坏账准备变动情况

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期减少数 | | 期末余额 |
|-----------|--------------|------------|------------|--------------|
| | | 转回数 | 合计 | |
| 其他应收款坏帐准备 | 4,091,578.66 | 354,578.35 | 354,578.35 | 3,737,000.31 |

(4) 其他应收款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

| | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 18,087,586.37 | 38.42 | 20,292,196.06 | 63.09 |

主要单位

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 欠款金额 | 欠款时间 | 欠款原因 | 计提坏帐金额 | 计提坏帐比例 (%) | 计提坏帐原因 |
|----------------|--------|---------------|------|-------|------------|------------|--------|
| 北京国电工程投标有限公司 | 客户 | 1,800,000 | 1年以内 | 投标保证金 | 54,000 | 3 | 正常计提 |
| 中国水利电力物资有限公司 | 客户 | 2,100,000 | 1年以内 | 投标保证金 | 63,000 | 3 | 正常计提 |
| 北京国电诚信招标代理有限公司 | 客户 | 2,189,200 | 1年以内 | 投标保证金 | 65,767 | 3 | 正常计提 |
| 华电招标有限公司 | 客户 | 2,439,280 | 1年以内 | 投标保证金 | 73,178.4 | 3 | 正常计提 |
| 浙江奥力电机股份有限公司 | 客户 | 9,559,106.37 | 1年以内 | 股权转让款 | 286,773.19 | 3 | 正常计提 |
| 合计 | -- | 18,087,586.37 | -- | -- | 542,627.59 | -- | -- |

6、预付账款

(1) 预付账款帐龄

单位:元 币种:人民币

| 账龄 | 期末数 | | 期初数 | |
|------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 一年以内 | 7,505,445.72 | 77.03 | 11,828,947.41 | 61.23 |
| 一至二年 | 327,589.62 | 3.36 | 497,149.62 | 2.57 |
| 二至三年 | 1,049,478.75 | 10.77 | 5,195,196.79 | 26.89 |
| 三年以上 | 861,206.37 | 8.84 | 1,798,445.9 | 9.31 |
| 合计 | 9,743,720.46 | 100 | 19,319,739.72 | 100 |

(2) 预付账款前五名欠款情况

单位:元 币种:人民币

| | 期末数 | | 期初数 | |
|--------------|---------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 前五名欠款单位合计及比例 | 37,976,467.63 | 36.91 | 14,969,570.97 | 25.48 |

(3) 预付账款主要单位

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 与本公司关系 | 欠款金额 | 欠款时间 | 欠款原因 |
|-------------------|--------|---------------|------|------|
| 无锡长江薄板有限公司 | 供应商 | 1,890,242.64 | 一年以内 | 材料采购 |
| 中设机电进出口公司 | 供应商 | 3,152,629.78 | 一年以内 | 材料采购 |
| 上海宝钢钢材贸易有限公司 | 供应商 | 4,841,604.32 | 一年以内 | 材料采购 |
| 上海宝钢钢材贸易有限公司无锡分公司 | 供应商 | 9,212,790.59 | 一年以内 | 材料采购 |
| 浙江中大技术进口有限公司 | 供应商 | 18,879,200.30 | 一年以内 | 技术引进 |
| 合计 | -- | 37,976,467.63 | -- | -- |

预付账款主要系一年以内材料及技术引进的预付款。

(4) 本报告期预付账款中无持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位的欠款

7、存货

(1) 存货分类

单位:元 币种:人民币

| 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 | 72,026,827.35 | 166,991.15 | 71,859,836.20 | 113,551,126.9 | 334,068.48 | 113,217,058.42 |
| 库存商品 | 43,826,335.88 | | 43,826,335.88 | 62,209,501.83 | 254,094.32 | 61,955,407.51 |
| 在产品 | 485,841,822.23 | | 485,841,822.23 | 494,801,651.73 | | 494,801,651.73 |
| 消耗性生 | | | | | | |

| | | | | | | |
|--------|---------------|------------|----------------|----------------|-----------|----------------|
| 物资产 | | | | | | |
| 委托加工物资 | 26,203.64 | | 26,203.64 | 5,868,627.92 | | 5,868,627.92 |
| 合计 | 601,721,189.1 | 166,991.15 | 601,554,197.95 | 676,430,908.38 | 588,162.8 | 675,842,745.58 |

(2) 存货跌价准备情况

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 | 本期转回存货跌价准备的原因 | 本期转回金额占该项存货期末余额的比例 (%) |
|------|-------------|---------------|------------------------|
| 原材料 | | 市场价格变动 | 0.23 |
| 库存商品 | | 市场价格变动 | 0.58 |

8、长期股权投资

(1) 在被投资单位持股比例与表决权的说明

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位 | 在被投资单位持股比例 | 在被投资单位表决权比例 | 在被投资单位持股比例与表决权比例不一致的说明 |
|-------------------|------------|-------------|------------------------|
| 诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司 | 95 | 95 | |
| 江苏菲达宝开电气有限公司 | 58.227 | 58.227 | |
| 浙江菲达科技发展有限公司 | 90 | 90 | |
| 上海菲达暨阳科技发展有限公司 | 90 | 90 | |
| 浙江菲达脱硫工程有限公司 | 90 | 90 | |
| 沈阳菲达世纪电力环保有限公司 | 55 | 55 | |
| 浙江菲达环境工程有限公司 | 60 | 60 | |
| 北京中环联合环境工程有限公司 | 10 | 10 | |

(2) 按成本法核算

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 |
|----------------|-----------|-----------|------|-----------|------|
| 北京中环联合环境工程有限公司 | 3,000,000 | 3,000,000 | | 3,000,000 | |

(3) 按权益法核算

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位 | 初始投资成本 | 期初余额 | 增减变动 | 期末余额 | 减值准备 | 现金红利 |
|-------------------|------------|---------------|------|---------------|------|------|
| 诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司 | 7,600,000 | 18,496,386.82 | | 18,496,386.82 | | |
| 江苏菲达宝开电气有限公司 | 21,870,000 | 32,530,389.73 | | 32,530,389.73 | | |
| 浙江菲达科技发展有限公司 | 27,000,000 | 30,916,490.96 | | 30,916,490.96 | | |
| 上海菲达暨阳科技发展有限公司 | 27,000,000 | 37,468,443.55 | | 37,468,443.55 | | |
| 浙江菲达脱硫工程有限公司 | 72,000,000 | 64,456,212.38 | | 64,456,212.37 | | |
| 沈阳菲达世纪电力环保有限公司 | 1,100,000 | 707,167.53 | | 707,167.53 | | |
| 浙江菲达环境工程有限公司 | 6,000,000 | 7,350,110.37 | | 7,350,110.37 | | |

无持股比例与表决权比例不一致的情况。

9、固定资产

(1) 固定资产情况

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加数 | 本期减少数 | 期末数 |
|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| 一、原价合计: | 87,576,645.69 | 6,027,117.67 | 240,974 | 93,362,789.36 |
| 其中:房屋及建筑物 | 41,872,908.31 | 3,454,980.67 | | 45,327,888.98 |
| 机器设备 | 32,790,496.93 | 533,938 | | 33,324,434.93 |
| 运输设备 | 7,164,215 | 180,000 | 240,974 | 7,103,241 |
| 其他 | 5,749,025.45 | 1,858,199 | | 7,607,224.45 |
| 二、累计折旧合计: | 26,111,558.03 | 8,558,339.5 | 117,113.98 | 34,552,783.55 |
| 其中:房屋及建筑物 | 7,762,018.35 | 854,688.88 | 7,591.18 | 8,609,116.05 |
| 机器设备 | 15,089,131.14 | 6,629,513.72 | | 21,718,644.86 |
| 运输设备 | 2,888,043.32 | 405,246.25 | 109,522.8 | 3,183,766.77 |
| 其他 | 3,723,365.22 | 668,890.65 | | 1,041,255.87 |
| 三、固定资产净值合计 | 61,465,087.66 | -2,531,221.83 | 123,860.02 | 58,810,005.81 |
| 其中:房屋及建筑物 | 34,110,889.96 | 2,600,291.79 | -7,591.18 | 36,718,772.93 |
| 机器设备 | 17,701,365.79 | -6,095,575.72 | | 11,605,790.07 |
| 运输设备 | 4,276,171.68 | -225,246.25 | 131,451.2 | 3,919,474.23 |
| 其他 | 5,376,660.23 | 1,189,308.35 | | 6,565,968.58 |
| 四、减值准备合计 | | | | |
| 其中:房屋及建筑物 | | | | |
| 机器设备 | | | | |
| 运输设备 | | | | |
| 五、固定资产净额合计 | 61,465,087.66 | -2,531,221.83 | 123,860.02 | 58,810,005.81 |
| 其中:房屋及建筑物 | 34,110,889.96 | 2,600,291.79 | -7,591.18 | 36,718,772.93 |
| 机器设备 | 17,701,365.79 | -6,095,575.72 | | 11,605,790.07 |
| 运输设备 | 4,276,171.68 | -225,246.25 | 131,451.2 | 3,919,474.23 |
| 其他 | 5,376,660.23 | 1,189,308.35 | | 6,565,968.58 |

10、资产减值准备明细

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 年初账面余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | | 期末账面余额 |
|------------------|---------------|-------|--------------|----|--------------|---------------|
| | | | 转回 | 转销 | 合计 | |
| 一、坏账准备 | 29,215,324.64 | | 1,461,599.29 | | 1,461,599.29 | 27,753,725.35 |
| 二、存货跌价准备 | 588,162.8 | | 421,171.65 | | 421,171.65 | 166,991.15 |
| 三、可供出售金融资产减值准备 | | | | | | |
| 四、持有至到期投资减值准备 | | | | | | |
| 五、长期股权投资减值准备 | | | | | | |
| 六、投资性房地产减值准备 | | | | | | |
| 七、固定资产减值准备 | | | | | | |
| 八、工程物资减值准备 | | | | | | |
| 九、在建工程减值准备 | | | | | | |
| 十、生产性生物资产减值准备 | | | | | | |
| 其中:成熟生产性生物资产减值准备 | | | | | | |
| 十一、油气资产减值准备 | | | | | | |
| 十二、无形资产减值准备 | | | | | | |
| 十三、商誉减值准备 | | | | | | |
| 十四、其他 | | | | | | |
| 合计 | 29,803,487.44 | | 1,882,770.94 | | 1,882,770.94 | 27,920,716.5 |

11、应付票据

单位:元 币种:人民币

| 种类 | 期末数 | 期初数 |
|--------|----------------|-------------|
| 商业承兑汇票 | 119,120,000 | 114,300,000 |
| 银行承兑汇票 | 146,208,481.85 | 59,085,197 |
| 合计 | 265,328,481.85 | 173,385,197 |

应付票据的说明:

本年度内将到期的金额:1. 商业承兑汇票 2412 万元;2. 银行承兑汇票 12599.46786 万元。

12、应付账款:

(1) 本报告期应付账款中无应付持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

13、预收账款:

(1) 本报告期预收账款中无预收持有公司 5%(含 5%)以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

14、应交税费:

单位:元 币种:人民币

| 项目 | 期末数 | 期初数 | 计缴标准 |
|-----|----------------|----------------|---------|
| 城建税 | | | 流转税的 7% |
| 合计 | -74,773,804.99 | -56,029,496.12 | -- |

15、其他应付款：

(1) 本报告期其他应付款中无应付持有公司 5%(含 5%) 以上表决权股份的股东单位或关联方的款项。

16、股本

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（%） |
| 股份总数 | 140,000,000 | 100 | | | | | | 140,000,000 | 100 |

17、资本公积：

单位：元币种：人民币

| 项 目 | 期初数 | 母公司本期增加 | 母公司本期减少 | 期末数 |
|------------|----------------|---------|---------|----------------|
| 资本溢价（股本溢价） | | | | |
| 其他资本公积 | 194,368,383.75 | | | 194,368,383.75 |
| 合 计 | 194,368,383.75 | | | 194,368,383.75 |

18、盈余公积：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 24,790,233.68 | | | 24,790,233.68 |
| 合 计 | 24,790,233.68 | | | 24,790,233.68 |

19、未分配利润：

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 期末数 |
|------------|----------------|
| 净利润 | |
| 加：年初未分配利润 | 124,180,933.00 |
| 其他转入 | |
| 减：提取法定盈余公积 | |
| 未分配利润 | 130,213,824.63 |

20、营业收入

(1) 营业收入

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|-----------------|-----------------|
| 主营业务收入 | 599,465,546,940 | 555,773,762,950 |
| 其他业务收入 | 2,040,807.99 | 4,089,906.96 |
| 合 计 | 433,290,164.09 | 420,532,695.79 |

(2) 主营业务（分行业）

单位:元 币种:人民币

| 行业名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 合计 | 599,465,546,940 | 508,733,725,230 | 555,773,762,950 | 478,133,174,400 |

(3) 主营业务(分产品)

单位:元 币种:人民币

| 产品名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|--------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 电除尘器产品 | 397,171,392.66 | 342,578,576.03 | 409,654,754.64 | 360,775,827.11 |
| 脱硫产品 | 28,781,196.58 | 26,733,183.62 | 6,788,034.19 | 626,666.64 |
| 气力输送设备 | 5,296,766.86 | 4,320,004.43 | | |
| 合计 | 599,465,546,940 | 508,733,725,230 | 555,773,762,950 | 478,133,174,400 |

(4) 主营业务(分地区)

单位:千元 币种:人民币

| 地区名称 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|------|-----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 营业收入 | 营业成本 | 营业收入 | 营业成本 |
| 华北 | 97,659,119.06 | 82,877,969.71 | 99,082,017.03 | 85,240,438.62 |
| 东北 | 68,105,731.77 | 57,797,621.24 | 65,356,393.25 | 56,226,223.43 |
| 华南 | 55,299,411.81 | 46,929,595.73 | 59,602,991.45 | 51,276,561.45 |
| 华中 | 89,727,658.1 | 76,146,971.24 | 41,521,129.93 | 35,720,703.25 |
| 西北 | 20,930,683.44 | 17,762,729.84 | 16,887,085.04 | 14,527,989.83 |
| 西南 | 29,504,352.96 | 25,038,735.70 | 29,668,083.75 | 25,523,506.16 |
| 华东 | 238,238,589.8 | 202,180,101.77 | 243,656,062.5 | 209,617,751.67 |
| 合计 | 599,465,546.940 | 508,733,725.23 | 555,773,762.95 | 478,133,174.4 |

(5) 公司前五名客户的销售收入情况

单位:元 币种:人民币

| 客户名称 | 销售收入总额 | 占公司全部销售收入的比例(%) |
|---------------|----------------|-----------------|
| 湖南华电长沙发电有限公司 | 15,924,786.32 | 3.79 |
| 江苏徐州阚山电厂工程筹建处 | 16,259,829.04 | 3.87 |
| 华能伊敏煤电有限责任公司 | 16,409,230.77 | 3.9 |
| 华能国际电力营口电厂 | 26,410,256.41 | 6.28 |
| 华能国际电力股份有限公司 | 27,809,233.20 | 6.61 |
| 合计 | 102,813,335.74 | 24.45 |

21、营业税金及附加:

单位:元 币种:人民币

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 计缴标准 |
|-------|--------------|------------|---------|
| 城建税 | 690,177.11 | 118,482.23 | 流转税的 7% |
| 教育费附加 | 492,983.65 | 51,386.90 | 流转税的 5% |
| 合 计 | 1,183,160.76 | 169,869.13 | -- |

22、投资收益

单位:元 币种:人民币

| 被投资单位 | 上期金额 | 本期金额 | 本期与上期增减变动的原因 |
|-----------------------|--------------|--------|--------------|
| 权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额 | 2,231,576.77 | | |
| 其他投资收益 | 7,134.88 | 390.99 | |
| 合 计 | 2,196,057.88 | 390.99 | — |

本期无投资收益，系本公司本期开始执行新《企业会计准则》，本公司对全资子公司按成本法核算。

23、资产减值损失

单位:元 币种:人民币

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|---------------|-------------|
| 一、坏账损失 | -1,461,599.29 | -239,158.63 |
| 二、存货跌价损失 | | |
| 三、可供出售金融资产减值损失 | | |
| 四、持有至到期投资减值损失 | | |
| 五、长期股权投资减值损失 | | |
| 六、投资性房地产减值损失 | | |
| 七、固定资产减值损失 | | |
| 八、工程物资减值损失 | | |
| 九、在建工程减值损失 | | |
| 十、生产性生物资产减值损失 | | |
| 十一、油气资产减值损失 | | |
| 十二、无形资产减值损失 | | |
| 十三、商誉减值损失 | | |
| 十四、其他 | | |
| 合 计 | -1,461,599.29 | -239,158.63 |

24、营业外收入：

单位:元 币种:人民币

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|-------|-------|
| 非流动资产处置利得合计 | | |
| 其中：固定资产处置利得 | | |

| | | |
|----------|------------|---------|
| 无形资产处置利得 | | |
| 政府补贴收入 | 850,000 | 335,500 |
| 其他 | 99,558.01 | 185,874 |
| 合 计 | 949,558.01 | 521,374 |

营业外支出：

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|------------|--------------|
| 非流动资产处置损失合计 | | |
| 其中：固定资产处置损失 | 131,451.20 | 1,036,960.92 |
| 无形资产处置损失 | | |
| 水利建设基金 | 496,198.91 | 700,859.03 |
| 合 计 | 627,650.11 | 1,737,819.95 |

水利建设基金系地方计缴税种，计税依据为当期销售收入的千分之一。

25、所得税费用：

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|-------|--------------|--------------|
| 当期所得税 | 2,940,354.45 | 2,685,478.09 |
| 递延所得税 | 365,316.91 | |
| 合 计 | 3,305,671.36 | 2,685,478.09 |

当期所得税为会计利润的 33%，递延所得税主要系计提坏帐准备的所得税调整。

26、政府补助和补贴收入：

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 | 收入来源（补助补贴种类） |
|------|---------|---------|--------------|
| 补贴收入 | 850,000 | 335,500 | 政府补贴 |
| 合 计 | 850,000 | 335,500 | -- |

(1) 根据浙江省财政厅和浙江省经济贸易委员会联合下发的浙财建字[2007]34 号《关于下达 2006 年度浙江省“品牌大省”建设专项资金的通知》，浙江菲达环保科技股份有限公司本期收到诸暨市财政局拨付的菲达牌电除尘器标准贡献奖 25 万。

(2) 根据浙江省财政厅和浙江省经济贸易委员会浙财企字（2006）285 号文件《关于下达 2006 年度省建设先进制造业基地财政专项资金的通知》，浙江菲达环保科技股份有限公司本期收到诸暨市财政局拨付的菲达工业园区挖潜改造补贴 50 万。

(3) 根据浙江省财政厅和浙江省经济贸易委员会浙财企字（2007）9 号文件《关于下达 2006 年度国内品牌发展专项资金的通知》，浙江菲达环保科技股份有限公司本期收到诸暨市财政局拨付的专利奖励 10 万。

27、收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 金 额 |
|--------|--------------|
| 经营性往来款 | 6,401,388.72 |

| | |
|------|--------------|
| 政府补助 | 850,000 |
| 合 计 | 7,251,388.72 |

注：经营性往来款主要系本公司的收回投标保证金。

28、支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 金 额 |
|--------|---------------|
| 修理费 | 3,961,945.68 |
| 办公费 | 3,635,970.92 |
| 水电费 | 3,000,490.78 |
| 差旅费 | 2,493,101.84 |
| 谘询费 | 1,013,965 |
| 技术开发经费 | 17,014,131.45 |
| 业务招待费 | 2,835,101.46 |
| 合 计 | 33,954,707.13 |

29、收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元 币种：人民币

| 项 目 | 金 额 |
|----------|--------------|
| 银行存款利息收入 | 1,336,603.14 |
| 合 计 | 1,336,603.14 |

(七)关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

单位：元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) | 本企业最终控制方 |
|----------|-----|------|-------------|-----------------|------------------|----------|
| 菲达集团有限公司 | 诸暨市 | 制造业 | 101,470,000 | 38.4 | 38.4 | 菲达集团有限公司 |

菲达集团有限公司系原国家经贸委确定的全国环保机械行业的唯一一家国家重大技术装备国产化基地，是全国大气污染治理行业的龙头企业，国家重点高新技术企业。2002 年获全国“五一”劳动奖状。目前全公司占地 1203.6 亩，生产车间建筑面积 115800m²，办公综合用房建筑面积 13890 m²，建有二大生产基地。下属控股子（分）公司 32 家，主要从事：电除尘器、气力输送设备、烟气脱硫产品、污水处理设备、熔断器开关、高低压成套开关设备、发电机控制箱、仪器仪表、五金弹簧、钢结构件的生产经营销售、冲压件、国际贸易、设备安装服务。现有公司员工 2032 人，其中工程技术人员 370 人；教授级高工、高级工程师 31 人，工程师 160 人，享受国务院特殊津贴专家 2 人，公司建有国家人事部批准的博士后科研工作站。

2、本企业的子公司情况

单位:元 币种:人民币

| 子公司全称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 表决权比例 (%) |
|--------------------|------|------|------------|----------|-----------|
| 诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司. | 诸暨 | 制造业 | 8,000,000 | 95 | 95 |
| 江苏菲达宝开电气有限公司 | 江苏宝应 | 制造业 | 37,560,000 | 96.107 | 96.107 |
| 浙江菲达科技发展有限公司 | 杭州 | 制造业 | 30,000,000 | 99 | 99 |
| 上海菲达暨阳科技发展有限公司 | 上海 | 制造业 | 30,000,000 | 100 | 100 |
| 浙江菲达脱硫工程有限公司 | 杭州 | 制造业 | 80,000,000 | 100 | 100 |
| 沈阳菲达世纪电力环保有限公司 | 沈阳 | 制造业 | 2,000,000 | 55 | 55 |
| 杭州菲达物料输送工程有限公司 | 杭州 | 制造业 | 5,000,000 | 60 | 60 |
| 浙江菲达环境工程有限公司 | 诸暨 | 制造业 | 10,000,000 | 60 | 60 |
| 诸暨菲达电气有限公司 | 诸暨 | 制造业 | 4,000,000 | 60 | 60 |
| 浙江菲达中科精细化学品有限公司 | 金华 | 化工业 | 8,000,000 | 80 | 80 |

3、本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------|-------------|
| 菲达集团诸暨康达机械有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 菲达集团诸暨环达机械有限公司 | 母公司的控股子公司 |
| 浙江省诸暨市山达机械有限公司 | 母公司的控股子公司 |

4、关联交易情况

(1) 购买商品、接受劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|----------------|--------|----------|---------------|----------------|---------------|----------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) | 金额 | 占同类交易金额的比例 (%) |
| 菲达集团有限公司 | 采购物资等 | 比照市场价 | 6,725,198.79 | 37.69 | 13,711,383.66 | 68.97 |
| 菲达集团有限公司 | 加工业务等 | 比照市场价 | 17,609,534.71 | 85.16 | 65,074,000.00 | 82.09 |
| 菲达集团诸暨康达机械有限公司 | 采购物资等 | 比照市场价 | 9,450,081.15 | 52.96 | 3,158,554.40 | 15.89 |
| 菲达集团诸暨康达机械有限公司 | 加工业务等 | 比照市场价 | 1,981,977.64 | 9.58 | 9,100,000.00 | 11.48 |
| 菲达集团诸暨环达机械有限公司 | 采购物资等 | 比照市场价 | 230,974.36 | 1.29 | 138,000.00 | 0.69 |
| 菲达集团诸暨环达机械有限公司 | 加工业务等 | 比照市场价 | 695,454.54 | 3.36 | 900,000.00 | 1.14 |
| 浙江省诸暨市山达机械有限公司 | 采购物资等 | 比照市场价 | 1,439,103.68 | 8.06 | 2,872,882.16 | 14.45 |
| 浙江省诸暨市山达机械有限公司 | 加工业务等 | 比照市场价 | 392,031.46 | 1.90 | 4,200,000.00 | 5.3 |

(2) 销售商品、提供劳务的关联交易

单位:元 币种:人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 关联交易定价原则 | 本期数 | | 上年同期数 | |
|----------------|--------|----------|------------|---------------|------------|---------------|
| | | | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) | 金额 | 占同类交易金额的比例(%) |
| 菲达集团有限公司 | 材料等 | 比照市场价 | 391,319.72 | 41.67 | 694,568.39 | 78.24 |
| 菲达集团诸暨康达机械有限公司 | 材料等 | 比照市场价 | 231,017.84 | 24.6 | 19,685.45 | 2.22 |
| 菲达集团诸暨环达机械有限公司 | 材料等 | 比照市场价 | 238,728.85 | 1.34 | 57,249.43 | 6.45 |
| 浙江省诸暨市山达机械有限公司 | 材料等 | 比照市场价 | 77,924.01 | 8.30 | 116,270.63 | 13.1 |

加工费比照外加工的市场价进行结算, 铆焊钢结构件总平均含税加工费控制在 990 元/吨以内, 出口产品配套件及精加工件加工费控制在 2500 元/吨以内。

(3) 关联担保情况

单位:元 币种:人民币

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保期限 | 是否履行完毕 |
|----------------|----------------------------|------------|----------------------------------|--------|
| 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 江苏菲达宝开电气有限公司(注 1) | 20,000,000 | 2005 年 9 月 12 日—2009 年 9 月 11 日 | 否 |
| 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 江苏菲达宝开电气有限公司 | 8,000,000 | 2007 年 3 月 26 日—2007 年 9 月 25 日 | 否 |
| 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 江苏菲达宝开电气有限公司 | 15,000,000 | 2006 年 9 月 25 日—2007 年 9 月 24 日 | 否 |
| 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 江苏菲达宝开电气有限公司 | 7,000,000 | 2007 年 2 月 6 日—2008 年 2 月 5 日 | 否 |
| 菲达集团有限公司 | 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 11,000,000 | 2007 年 5 月 22 日—2007 年 11 月 21 日 | 否 |
| 菲达集团有限公司 | 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 18,000,000 | 2007 年 4 月 9 日—2007 年 10 月 8 日 | 否 |
| 菲达集团有限公司 | 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 30,000,000 | 2007 年 9 月 29 日—2007 年 9 月 28 日 | 否 |
| 菲达集团有限公司 | 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 20,000,000 | 2007 年 3 月 9 日—2007 年 9 月 8 日 | 否 |
| 菲达集团有限公司 | 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 25,000,000 | 2007 年 5 月 10 日—2007 年 11 月 9 日 | 否 |
| 菲达集团有限公司 | 浙江菲达环保科技股份有限公司 | 10,000,000 | 2007 年 5 月 18 日—2007 年 11 月 17 日 | 否 |
| 富润控股集团有限公司 | 浙江菲达环保科技股份有限公司(注 2) | 10,000,000 | 2006 年 7 月 7 日—2008 年 7 月 6 日 | 否 |
| 富润控股集团有限公司 | 浙江菲达环保科技股份有限公司(注 2)份有限公司(注 | 10,000,000 | 2007 年 3 月 8 日—2008 年 3 月 7 日 | 否 |

| | | | | |
|------------|---------------------|------------|---------------------------------------|---|
| | 2) | | | |
| 富润控股集团有限公司 | 浙江菲达环保科技股份有限公司(注 2) | 10,000,000 | 2007 年 2 月 28 日— 2008 年 2 月 27 日 | 否 |
| 富润控股集团有限公司 | 浙江菲达环保科技股份有限公司(注 2) | 30,000,000 | 2007 年 6 月 26 日— 2008 年 6 月 25 日 | 否 |
| 富润控股集团有限公司 | 浙江菲达环保科技股份有限公司(注 2) | 25,000,000 | 2007 年 3 月 3 日— 2008 年 3 月 2 日 | 否 |
| 菲达集团有限公司 | 江苏菲达宝开电气有限公司 | 1,000,000 | 2006 年 7 月 21 日— 2007 年 7 月 20 日 | 否 |
| 菲达集团有限公司 | 江苏菲达宝开电气有限公司 | 1,000,000 | 2006 年 8 月 15 日— 2007 年 8 月 14 日 | 否 |
| 菲达集团有限公司 | 江苏菲达宝开电气有限公司 | 1,500,000 | 2006 年 11 月 14 日— 2007 年 11 月 13 日 | 否 |
| 菲达集团有限公司 | 江苏菲达宝开电气有限公司 | 3,000,000 | 2006 年 12 月 5 日— 2007 年 12 月 4 日 | 否 |
| 菲达集团有限公司 | 江苏菲达宝开电气有限公司 | 1,500,000 | 2006 年 12 月 8 日— 2007 年 12 月 7 日 | 否 |
| 菲达集团有限公司 | 江苏菲达宝开电气有限公司 | 2,000,000 | 2007 年 1 月 17 日— 2008 年 1 月 16 日 | 否 |
| 菲达集团有限公司 | 江苏菲达宝开电气有限公司 | 4,500,000 | 2007 年 3 月 22 日— 2008 年 3 月 21 日 | 否 |
| 菲达集团有限公司 | 江苏菲达宝开电气有限公司 | 2,000,000 | 2006 年 7 月 16 日— 2008 年 7 月 15 日 | 否 |
| 菲达集团有限公司 | 江苏菲达宝开电气有限公司 | 1,012,000 | 2006 年 10 月 11 日— 2007 年 10 月 10 日 | 否 |
| 菲达集团有限公司 | 江苏菲达宝开电气有限公司 | 4,960,000 | 2006 年 9 月 5 日— 2007 年 9 月 4 日 | 否 |

注 1: 其中 600 万元应于 2007 年 9 月 12 日偿还。

注 2: 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。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。

(1) 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 7 月 17 日至 2007 年 7 月 17 日之间取得的不超过 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 16,500,000.00 元, 开具的银行承兑汇票余额为 1,363,803.26, 贴现的出口商业发票余额为 5,936,774.9 元。

(2) 至 2006 年 6 月 30 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 1,363,803.26 元, 其中敞口余额 1,363,803.26 元系由菲达集团提供保证担保。

5、关联方应收应付款项

单位:元 币种:人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末金额 | 期初金额 |
|-------|-----------------|---------------|---------------|
| 应收账款 | 菲达集团有限公司 | | 5,490 |
| 应收账款 | 菲达集团诸暨环达机械有限公司 | 233,000 | 278,000 |
| 应收账款 | 安徽菲达水泥有限公司 | | 4,615,700 |
| 其他应收款 | 菲达集团有限公司 | | 262,131.99 |
| 其他应收款 | 诸暨菲达东方钢结构工程有限公司 | | 1,916.53 |
| 预付账款 | 菲达集团诸暨环达机械有限公司 | 335,940 | |
| 预付账款 | 菲达集团有限公司 | 1,778,015 | |
| 应付票据 | 菲达集团有限公司 | 40,000,000 | 50,000,000 |
| 应付票据 | 菲达集团诸暨康达机械有限公司 | 3,100,000 | 2,420,000 |
| 应付票据 | 浙江省诸暨市山达机械有限公司 | 600,000 | 11,000,000 |
| 应付票据 | 菲达集团诸暨环达机械有限公司 | 200,000 | |
| 应付账款 | 菲达集团有限公司 | 36,305,759.98 | 45,606,342.64 |
| 应付账款 | 菲达集团诸暨康达机械有限公司 | 7,292,526.73 | 4,233,715.24 |
| 应付账款 | 菲达集团诸暨环达机械有限公司 | 998,304.15 | 3,285,015.30 |
| 应付账款 | 浙江省诸暨市山达机械有限公司 | 43,090 | 2,533,286.54 |
| 应付账款 | 菲达集团北京分公司 | 1,166,628.23 | |
| 预收账款 | 菲达集团有限公司 | | 5,663,391.63 |
| 预收账款 | 诸暨菲达进出口有限公司 | | 119,883 |
| 其他应付款 | 菲达集团有限公司 | | 72,294.30 |
| 其他应付款 | 诸暨市电除尘器安装公司 | 18,008.63 | 18,008.63 |

(八) 股份支付: 无。

(九) 或有事项:

1、未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响:

(1) 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 2007 年 6 月 30 日, 本公司已收回 2 万元。

(2) 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 2007 年 6 月 30 日, 本公司尚未收到该款项。

(3) 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。

2、为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响:

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 2007 年 6 月 30 日在该保证项下的借款情况如下：(单位:万元)

| 被担保单位 | 贷款银行 | 金额 | 到期日 |
|-------|----------|--------|------------|
| 本公司 | 中信银行玉泉支行 | 3,500 | 2007.11.14 |
| 本公司 | 中信银行玉泉支行 | 3,000 | 2007.11.14 |
| 本公司 | 中信银行玉泉支行 | 3,500 | 2008.1.17 |
| 本公司 | 农业银行浣纱支行 | 1,500 | 2008.4.19 |
| 本公司 | 交通银行诸暨支行 | 700 | 2008.3.27 |
| 本公司 | 交通银行诸暨支行 | 1,300 | 2008.3.29 |
| 小计 | | 13,500 | |

除上述公司外，本公司未向其他外部单位提供担保。

(2) 2007 年 6 月 30 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) 2007 年 6 月 30 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 780 万元应于 2007 年 9 月 12 日偿还。

(4) 2007 年 6 月 30 日，本公司财产质押情况

| 被担保单位 | 质押物 | 质押权人 | 质押物 | | 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 | 定期存单 | 深圳发展银行萧山支行 | 1,000.00 | 1,000.00 | 900 | 2007.9.13 |
| 合计 | | | 1,000.00 | 1,000.00 | 900 | |

(十) 承诺事项：

无

(十一) 资产负债表日后事项：

无

(十二)其他重要事项:

1、与现金流量表相关的信息

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------------------|----------------|-----------------|
| ① 将净利润调节为经营活动现金流量: | | |
| 净利润 | 3,974,268.26 | 9,737,947.47 |
| 加: 资产减值准备 | 754,743.81 | -226,736.82 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 6,591,442.78 | 3,722,683.20 |
| 无形资产摊销 | 2,024,404.08 | 2,009,778.45 |
| 长期待摊费用摊销 | 10,081.92 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列) | 41,451.20 | |
| 固定资产报废损失(收益以“-”号填列) | | 1,042,539.72 |
| 公允价值变动损失(收益以“-”号填列) | | |
| 财务费用(收益以“-”号填列) | 15,625,943.89 | 11,110,823.01 |
| 投资损失(收益以“-”号填列) | -390.99 | 27,539.83 |
| 递延所得税资产减少(增加以“-”号填列) | 56,436.98 | -1,992,412.41 |
| 递延所得税负债增加(减少以“-”号填列) | | |
| 存货的减少(增加以“-”号填列) | 40,942,179.06 | -49,386,973.50 |
| 经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列) | -89,225,488.06 | -83,799,780.80 |
| 经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列) | -23,589,526.17 | -11,278,562.04 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -42,794,453.23 | -119,033,153.89 |
| ② 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动: | | |
| 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变动情况: | | |
| 现金的期末余额 | 327,248,669.10 | 233,440,783.46 |
| 减: 现金的期初余额 | 381,943,113.85 | 329,241,459.75 |
| 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 | -54,694,444.75 | -95,800,676.29 |

(2) 现金和现金等价物

| 项 目 | 本期数 | 上年同期数 |
|----------------------|----------------|----------------|
| ① 现金 | 327,248,669.10 | 381,943,113.85 |
| 其中: 库存现金 | 279,180.69 | 564,178.39 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 127,069,295.36 | 202,701,599.94 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 199,900,193.05 | 178,677,335.52 |
| ② 现金等价物: | | |
| 其中: 三个月内到期的债券投资 | | |
| ③ 期末现金及现金等价物余额 | 327,248,669.10 | 381,943,113.85 |
| 其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的 | | |

| | | |
|----------|--|--|
| 现金和现金等价物 | | |
|----------|--|--|

1、政府补助

(1) 根据浙江省财政厅和浙江省经济贸易委员会联合下发的浙财建字[2007]34 号《关于下达 2006 年度浙江省“品牌大省”建设专项资金的通知》，浙江菲达环保科技股份有限公司本期收到诸暨市财政局拨付的菲达牌电除尘器标准贡献奖 25 万。

(2) 根据浙江省财政厅和浙江省经济贸易委员会浙财企字(2006)285 号文件《关于下达 2006 年度省建设先进制造业基地财政专项资金的通知》，浙江菲达环保科技股份有限公司本期收到诸暨市财政局拨付的菲达工业园区挖潜改造补贴 50 万。

(3) 根据浙江省财政厅和浙江省经济贸易委员会浙财企字(2007)9 号文件《关于下达 2006 年度国内品牌发展专项资金的通知》，浙江菲达环保科技股份有限公司本期收到诸暨市财政局拨付的专利奖励 10 万。

(4) 根据江苏省财政厅和江苏省对外经济贸易经济合作厅苏外经贸机电(2007)101 号文件《关于印发(江苏省出口机电产品技术更新改造财政支持项目追踪问效管理办法)的通知》，江苏菲达宝开电气有限公司本期收到江苏省宝应县财政局拨付的出口机电产品技术更新改造贷款贴息 83 万，同时江苏省宝应县财政局奖励江苏菲达宝开电气有限公司获得“采用国际标准产品标志证书”奖励 5 万。

(十三)补充资料:

1、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 | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 0.78 | 0.79 | 0.0269 | 0.0269 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 0.42 | 0.42 | 0.0144 | 0.0144 |

2、2006 年半年度净利润差异调节表

单位:元 币种:人民币

| 项 目 | 金 额 |
|---------------------|--------------|
| 2006 年半年度净利润(原会计准则) | 7,573,612.17 |
| 追溯调整项目影响合计数 | |
| 其中: | |
| 所得税 | 1,992,412.42 |
| 加:少数股东损益 | 164,861.02 |
| 2006 年半年度净利润(新会计准则) | 9,737,947.47 |
| 假定全面执行新会计准则的备考信息 | |
| 其他项目影响数合计 | 4,850,243.11 |
| 其中: | |

| | |
|----------------|---------------|
| 应付福利费未使用余额影响数 | 1,567,170.98 |
| 关联交易差价转入营业外收入 | 3,283,072.13 |
| 加:少数股东损益 | 16,089.56 |
| 2006 年半年度模拟净利润 | 14,597,218.28 |

2006 年度 1-6 月净利润(新会计准则)为 9737947.47 元,其中:归属于母公司股东之净利润为 9548375.36 元,少数股东损益为 189572.11 元。2006 年 1-6 月模拟净利润为 14597218.28 元,其中:归属于母公司股东之净利润为 14391556.61 元,少数股东损益为 205661.67 元。

八、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的半年度报告正本;
- 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、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;
- 4、公司章程;
- 5、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 8 月 20 日