

**浙江菲达环保科技股份有限公司**

**600526**

**2008 年年度报告**

## 目录

一、重要提示.....	2
二、公司基本情况.....	2
三、会计数据和业务数据摘要：.....	3
四、股本变动及股东情况.....	4
五、董事、监事和高级管理人员.....	6
六、公司治理结构.....	9
七、股东大会情况简介.....	11
八、董事会报告.....	11
九、监事会报告.....	19
十、重要事项.....	19
十二、备查文件目录.....	77

## 一、重要提示

(一) 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。

(二) 公司全体董事出席董事会会议。

(三) 浙江天健东方会计师事务所有限公司为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

(四) 公司负责人舒英钢、主管会计工作负责人边士茂及会计机构负责人（会计主管人员）钟民均声明：保证年度报告中财务报告的真实、完整。

## 二、公司基本情况

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			
公司法定英文名称	ZHEJIANG FEIDA ENVIROMENTAL SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD.			
公司法定代表人	舒英钢			
公司董事会秘书情况				
董事会秘书姓名	周明良			
董事会秘书联系地址	浙江省诸暨市望云路 88 号			
董事会秘书电话	0575-87211326			
董事会秘书传真	0575-87214695			
董事会秘书电子信箱	dsb@feidaep.com			
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			
公司办公地址邮政编码	311800			
公司国际互联网网址	www.feida.biz			
公司电子信箱	feida@ep.zjbnet.com			
公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》			
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn			
公司年度报告备置地点	浙江省诸暨市望云路 88 号公司董事会办公室			
公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所	菲达环保	600526	G 菲达
其他有关资料				
公司首次注册日期	2000 年 4 月 30 日			
公司首次注册地点	浙江省工商行政管理局			
公司变更注册日期	2004 年 12 月 6 日			
公司变更注册地点	浙江省工商行政管理局			
企业法人营业执照注册号	3300001011017			
税务登记号码	330681720084441			
组织机构代码	72008444-1			
公司聘请的会计师事务所情况				
公司聘请的境内会计师事务所名称	浙江天健东方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	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 6-10 层			

## 三、会计数据和业务数据摘要：

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

项目	金额
营业利润	8,714,447.24
利润总额	17,711,803.88
归属于上市公司股东的净利润	9,594,826.55
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,976,923.26
经营活动产生的现金流量净额	183,702,100.91

## (二) 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	说明
非流动资产处置损益	170,056.79	包括已计提资产减值准备的冲销部分
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	5,297,400.00	详见本财务报表附注十三（三）之说明。
非货币性资产交换损益	4,877,847.56	详见本财务报表附注十三（一）之说明。
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-3,358,674.66	根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响-3,358,674.66元，系本公司本期被认定为高新技术企业，企业所得税税率由25%变更为15%，以及部分子公司企业所得税税率变动，导致2008年递延所得税费用增加3,358,674.66元。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,527.48	
少数股东权益影响额	-51,995.96	
所得税影响额	-1,342,257.92	
合计	5,617,903.29	

## (三) 报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

	2008年	2007年	本年比上年增减(%)	2006年
营业收入	1,615,328,947.03	1,383,339,352.45	16.77	1,358,961,081.57
利润总额	17,711,803.88	24,226,935.18	-26.89	34,070,391.98
归属于上市公司股东的净利润	9,594,826.55	12,080,239.16	-20.57	23,058,361.35
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	3,976,923.26	-1,130,933.25	451.65	21,316,923.05
基本每股收益（元/股）	0.07	0.09	-22.22	0.16

稀释每股收益（元/股）	0.07	0.09	-22.22	0.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.028	0.015	86.67	0.15
全面摊薄净资产收益率（%）	1.91	2.45	减少 0.54 个百分点	4.88
加权平均净资产收益率（%）	1.93	2.48	减少 0.55 个百分点	4.87
扣除非经常性损益后全面摊薄净资产收益率（%）	0.79	0.43	增加 0.36 个百分点	4.51
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	0.80	0.44	增加 0.36 个百分点	4.5
经营活动产生的现金流量净额	183,702,100.91	-11,651,854.87	1,676.6	-37,140,475.39
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	1.3122	-0.08	1,737.5	-0.27
	2008 年末	2007 年末	本年末比上年末增减 (%)	2006 年末
总资产	2,048,290,814.14	1,869,553,364.27	9.56	1,913,392,150.19
所有者权益（或股东权益）	502,269,537.37	492,674,710.82	1.94	480,594,471.66
归属于上市公司股东的每股净资产（元/股）	3.588	3.519	1.96	3.433

#### 四、股本变动及股东情况

##### （一）股本变动情况

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

公司股权分置改革于 2006 年 2 月 27 日经相关股东会议通过，以 2006 年 3 月 6 日作为股权登记日，于 2006 年 3 月 8 日实施。

菲达集团有限公司持有股份 5,376 万股，承诺的限售条件为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；中国国际热能工程公司等非流通股股东持有股份 1,344 万股，自获得上市流通权之日起 12 个月后可上市流通。

##### 2、限售股份变动情况

报告期内，本公司限售股份无变动情况。

##### （二）证券发行与上市情况

##### 1、前三年历次证券发行情况

截止本报告期末至前三年，公司未有增发新股、配售股份等股票发行与上市情况。

##### 2、公司股份总数及结构的变动情况

报告期内没有因送股、配股等原因引起公司股份总数及结构的变动。

##### 3、现存的内部职工股情况

报告期末，公司无内部职工股。

## (三) 股东和实际控制人情况

## 1、 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数					36,137 户	
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	报告期内增减	持有有限售条件股份数量	质押或冻结的股份数量
菲达集团有限公司	国有法人	38.40	53,760,000		53,760,000	无
中国国际热能工程公司	国有法人	2.36	3,304,250			无
江育梅	境内自然人	1.16	1,620,840			无
汉唐证券有限责任公司	境内非国有法人	0.63	888,863			无
郭怡萱	境内自然人	0.17	240,949			无
湘西自治州盐业有限责任公司	境内自然人	0.16	230,400			无
徐州市中桥拍卖有限公司	境内自然人	0.16	228,180			无
许峥嵘	境内自然人	0.16	225,800			无
吴群英	境内自然人	0.11	160,000			无
高文东	境内自然人	0.11	151,187			无
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的数量		股份种类			
中国国际热能工程公司	3,304,250		人民币普通股			
江育梅	1,620,840		人民币普通股			
汉唐证券有限责任公司	888,863		人民币普通股			
郭怡萱	240,949		人民币普通股			
湘西自治州盐业有限责任公司	230,400		人民币普通股			
徐州市中桥拍卖有限公司	228,180		人民币普通股			
许峥嵘	225,800		人民币普通股			
吴群英	160,000		人民币普通股			
高文东	151,187		人民币普通股			
王立文	132,974		人民币普通股			
上述股东关联关系或一致行动的说明	无限售条件股东关系不详。					

另有 18,081,206 股股票，因汉唐证券有限责任公司资金交收违约，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情况

## (1) 法人控股股东情况

单位:元 币种:人民币

名称	法定代表人	注册资本	成立日期	主营业务
菲达集团有限公司	寿志毅	101,470,000	1995年12月20日	制造销售电除尘器、气力输送、脱硫设备、污水处理设备等环境污染防治设备,塔式起重机等建筑机械,熔断式开关的;经营进出口业务,餐饮服务。

(2) 实际控制人: 诸暨市国有资产监督管理委员会

(3) 控股股东及实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东及实际控制人没有发生变更。

(4) 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



## 3、其他持股在百分之十以上的法人股东

截止本报告期末公司无其他持股在百分之十以上的法人股东。

## 五、董事、监事和高级管理人员

## (一) 董事、监事、高级管理人员的情况

单位:股

姓名	职务	性别	年龄	任期起止日期	年初持股数	年末持股数	报告期内从公司领取的报酬总额(万元)(税前)	是否在股东单位或其他关联单位领取报酬、津贴
舒英钢	董事长	男	50	2006年4月18日~2009年4月17日	0	0	18	否
石培根	副董事长	男	63	2006年4月18日~2009年4月17日	0	0	16	否
何国良	董事兼总经理	男	59	2006年4月18日~2009年4月17日	0	0	16	否
寿志毅	董事	男	49	2006年4月18日~2009年4月17日	0	0	0	是

陈建国	董事	男	54	2006年4月18日~2009年4月17日	0	0	10	否
孟宪仪	董事	男	68	2006年4月18日~2009年4月17日	0	0	1.2	否
周明良	董事兼董事会秘书	男	39	2007年10月26日~2009年4月17日	0	0	10	否
胡忠勇	独立董事	男	67	2006年4月18日~2009年4月17日	0	0	3.6	否
何元福	独立董事	男	54	2006年4月18日~2009年4月17日	0	0	3.6	否
吉清	独立董事	男	43	2006年4月18日~2009年4月17日	0	0	3.6	否
毛卫东	独立董事	男	41	2006年4月18日~2009年4月17日	0	0	3.6	否
顾大伟	监事会召集人	男	44	2006年4月18日~2009年4月17日	0	0	10	否
何杭儿	监事	男	45	2007年10月26日~2009年4月17日	0	0	3.6	否
徐基裕	监事	男	56	2006年4月18日~2009年4月17日	0	0	0	是
边士茂	财务总监	男	61	2007年2月26日~2009年4月17日	0	0	10	否
葛介龙	总工程师	男	44	2006年4月18日~2009年4月17日	0	0	12	否
寿长根	副总经理	男	53	2006年4月18日~2009年4月17日	0	0	10	否
朱建波	副总经理	男	45	2006年4月18日~2009年4月17日	0	0	12	否
章焯	副总经理	男	37	2006年4月18日~2009年4月17日	0	0	12	否
吴法理	副总经理	男	46	2006年4月18日~2009年4月17日	0	0	12	否
王剑波	副总经理	男	48	2008年8月4日~2009年4月17日	0	0	5	否
丰宝铭	副总经理	男	47	2008年8月4日~2009年4月17日	0	0	5	否
吴泉明	副总经理	男	45	2008年8月4日~2009年4月17日	0	0	5	否
合计	/	/	/	/	0	0	182.2	/

董事、监事、高级管理人员最近5年的主要工作经历：

1. 舒英钢：2000年9月至今任菲达环保董事长。
2. 石培根：2003年4月至今任菲达环保副董事长。
3. 何国良：2003年4月至今任菲达环保董事、总经理。
4. 寿志毅：2000年4月至今任菲达环保董事。
5. 陈建国：2003年4月至今任菲达环保董事、投资发展部部长。
6. 孟宪仪：1998年至2006年5月任中国国际热能工程公司总工程师，现退休。
7. 周明良：2003年4月至今任菲达环保董事会秘书。
8. 胡忠勇：2002年至2005年任杭州华芯集成电路有限公司副总经理；现任杭州三联（炉料）有限公司副总经理。
9. 何元福：1994年4月至今任浙江省注册会计师协会秘书长。
10. 吉清：2002年至2005年任钱江水利开发股份公司董事会秘书；2005年至今任浙江天堂硅谷创业集团总裁。
11. 毛卫东：2000年1月到浙江新兴律师事务所开始从事律师工作。2004年5月至今与其他二位律师一起，合伙开办了浙江振邦律师事务所。
12. 顾大伟：2003年6月至2004年3月任富润集团有限公司副总经理；2004年4月至2005年12月任菲达集团有限公司总经理助理；2005年12月至今任菲达集团党委副书记。
13. 何杭儿：2003年至2006年任菲达环保下属子公司江苏菲达宝开电气有限公司党总支副书记、副总经理；2007年至今任菲达环保企划部部长。



14. 徐基裕：2003 年 2 月至今任法律顾问室主任兼监察处处长。

15. 边士茂：2002 年至 2006 年 4 月任菲达集团总会计师兼财务处长；2006 年 4 月至 2007 年 2 月任菲达集团顾问；2007 年 2 月至今任菲达环保财务总监。

16. 葛介龙：2003 年任菲达环保脱硫事业部副总工程师；2004 年 6 月至今任菲达环保总工程师。

17. 寿长根：2000 年 3 月至 2006 年 4 月任菲达环保监事会主席；2006 年 4 月至今任菲达环保副总经理。

18. 朱建波：2002 年 8 月至今任菲达环保副总经理。

19. 章 焯：2003 年 4 月至今任菲达环保副总经理。

20. 吴法理：2002 年 9 月至今任菲达环保副总经理。

21. 王剑波：2004 年 1 月 15 日至今任工程成套部部长；2005 年 5 月 17 日至今任菲达环保总经理助理。

22. 丰宝铭：2003 年至 2008 年 7 月历任菲达环保广东分公司经理、浙江菲达脱硫工程有限公司副总经理、菲达环保总经理助理兼北京地区总部总经理。

23. 吴泉明：2003 年 4 月至 2008 年 6 月在浙江信雅达环保工程有限公司工作，任诸暨市党代表、公司总裁兼党支部书记。

## (二) 在股东单位任职情况

姓名	股东单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
舒英钢	菲达集团有限公司	党委书记	2000 年 4 月 1 日		否
寿志毅	菲达集团有限公司	董事长兼总经理	2000 年 4 月 1 日		是

## 在其他单位任职情况

姓名	其他单位名称	担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	是否领取报酬津贴
何国良	浙江菲达脱硫工程有限公司	董事	2007 年 9 月 29 日		否
陈建国	江苏菲达宝开电气有限公司	董事	2007 年 9 月 29 日		否
朱建波	浙江菲达环境工程有限公司	董事长	2007 年 9 月 29 日		否
章焯	上海菲达暨阳科技发展有限公司	总经理	2007 年 2 月 25 日		是
章焯	浙江菲达脱硫工程有限公司	董事长	2007 年 9 月 29 日		否
吴法理	浙江菲达科技发展有限公司	总经理	2003 年 4 月 18 日		是

## (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

1、董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序  
董事会拟定，股东大会审议通过。

2、董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

二届二十三次董事会审议通过的《董事、监事及其它高级管理人员年报酬提案》及 2005 年年度股东大会决议。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

2008 年 8 月 4 日, 经何国良总经理提议, 第三届董事会第十八次会议审议, 同意聘任朱建波先生为公司市场总监, 王剑波、丰宝铭、吴泉明先生为公司副总经理。

(五) 公司员工情况

在职员工总数	921	公司需承担费用的离退休职工人数	0
--------	-----	-----------------	---

员工的结构如下:

1、专业构成情况

专业类别	人数
生产人员	343
技术人员	329
销售人员	87
财务人员	26
行政人员	71
其他人员	65
合计	921

2、教育程度情况

教育类别	人数
硕士及以上	11
大专及本科	356
高中及中专	318
初中及以下	236
合计	921

## 六、公司治理结构

(一) 公司治理的情况

公司严格按照国家有关法律法规的要求, 结合企业自身经营的实际情况, 不断完善公司法人治理结构, 健全公司治理制度。报告期内, 公司在中国证监会浙江监管局的指导下继续加强制度建设, 落实整改措施。2008 年度, 公司新制订了《年度报告工作制度》, 修订完善了《审计委员会工作制度》, 健全保密机制, 规范各下属子公司制度与组织机构。公司董事、监事积极参加中国证监会、上海证券交易所组织的任职资格、业务知识培训, 并全部通过考核, 整体提高了公司的治理水平。

(二) 独立董事履行职责情况

1、独立董事参加董事会的出席情况

独立董事姓名	本年应参加董事会次数	亲自出席(次)	委托出席(次)	缺席(次)	缺席原因及其他说明
何元福	7	7			
胡忠勇	7	7			
吉清	7	6	1		
毛卫东	7	7			

## 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

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

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

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

### (三) 公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

业务方面独立情况	本公司以大气污染防治设备生产为主营业务,并以电除尘器、气力输送设备和烟气脱硫设备为主导产品,在业务领域、产品品种、销售市场、客户群体等方面均与公司各股东的业务存在明显区别。公司具有独立的产供销系统,具有面向市场独立开展业务的能力。
人员方面独立情况	公司制定了独立的《劳动人事管理制度》,拥有独立于控股股东的劳动、人事、工资等管理体系和绩效测评体系。公司董事、监事、高级管理人员的选举或任免均按照《公司章程》规定的程序进行,公司经理、副经理、董事会秘书、财务负责人、营销负责人未兼任股东单位的高管人员。
资产方面独立情况	公司拥有独立的生产系统、辅助生产系统和销售系统,产权明晰。商标、专利、专有技术等无形资产均由公司拥有。
机构方面独立情况	公司建立了适合公司生产经营需要的组织机构。公司的办公场所及生产经营场所与股东单位完全分开,不存在混合经营、合署办公的情况。
财务方面独立情况	公司拥有独立的财务部门、会计核算体系和财务管理制度;独立在银行开户,独立纳税,独立作出财务决策。

### (四) 公司内部控制制度的建立健全情况

#### <一>内部控制制度的建立健全情况

根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上市公司内部控制指引》等有关法律法规的要求,在浙江监管局的指导下,公司结合治理专项活动的自查及整改情况,全面建立、健全了一系列内部控制制度,形成了较为严密的公司内部控制制度系统。公司制定了《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会专门委员会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《内部审计管理制度》等一系列管理制度。公司的领导层,包括董事长、各董监事及其他高级管理人员在实际工作中,能够执行内部控制制度的有关规定,有效保障了公司决策、运行的规范、科学。

#### 1、经营、财务管理方面

公司按照相关法律法规要求制订并严格执行《劳动人事管理制度》、《控股子公司管理制度》、《公司接待工作制度》、《对外投资管理条例》、《科技创新管理制度》、《科技创新基金、奖励管理制度》、《公司资金回收管理办法》、《招标投标管理制度》、《关联交易决策权限与程序规则》等规章制度,保证各项业务有章可循,规范操作;对费用开支、款项收付等方面实行严格的审批制度。公司会计人员和岗位设置贯彻了“责任分离、互相制约”的原则,执行对重要会计业务和电算化操作授权管理的规定,会计管理内控程序完整、合规及有效。公司建设的协同办公内部网及制订的《计算机及网络系统管理办法》实现了公司管理信息的及时处理和信息资源的安全共享。

## 2、信息披露方面

公司明确董事长为公司投资者关系管理工作第一责任人,指定董事会秘书负责公司内部信息汇总及对外信息披露、接待股东来访和咨询,有专门的投资者关系和证券事务管理部负责投资者关系管理,通过各种方式加强与股东交流,增强信息披露的透明度,并指定《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站为公司指定的信息披露载体,使所有股东都有平等的机会获得信息,确保信息披露内容真实、准确、完整、及时。公司内部信息渠道畅通,确保信息披露的公开、公平、公正。

另外,公司将持续关注有关政策、市场等外部环境及公司自身的变化,对由此折射或反映出的内部控制制度的缺陷和不规范之处,予以修正、制订。

### <二>内部控制监督体系

公司设置董事会审计委员会、审计处、监事会,制订相应的工作制度,为审查公司的内控制度、财务信息及其披露、经济合同的合法性及其履行情况等工作的有效展开提供了保障。公司健全了绩效考核体系,将内控制度的执行情况纳入经营管理层的绩效考核指标。公司设立的菲达学院,加强了实施内控制度的全员培训,提高和强化了全体员工对内部控制的认知及风险防范意识。

(五) 公司披露董事会对公司内部控制的自我评估报告和审计机构的核实评价意见

1、董事会对公司内部控制的自我评估报告全文:详见年报附件。

公司建立了内部控制制度。

公司设立了名为审计处、企划部的内部控制检查监督部门。

公司内部控制检查监督部门定期向董事会提交内控检查监督工作报告。

2、审计机构未出具对公司内部控制的核实评价意见。

(六) 公司披露了履行社会责任的报告:详见年报附件。

## 七、股东大会情况简介

### (一) 年度股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2007 年度股东大会	2008 年 5 月 15 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 5 月 16 日

### (二) 临时股东大会情况

会议届次	召开日期	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
2008 年第一次临时股东大会	2008 年 9 月 5 日	《中国证券报》、《上海证券报》	2008 年 9 月 6 日

## 八、董事会报告

### (一) 管理层讨论与分析

#### <一>报告期内公司经营情况的回顾

##### 1、公司总体经营情况

报告期内公司全年实现主营业务收入 161532.89 万元,利润总额 1771.18 万元,净利润 959.48 万元,与上年同期相比主营业务收入增长 16.77%,利润总额减少 26.89%,净利润下降 20.57%。由于 08 年前三季度原材料等辅材料的大幅上涨带来成本的较大压力,致使利润总额、净利润均比上年同期有较大幅度的下降。

面对复杂的市场形势,公司全力拓展国内和国外二个市场,国内市场电除尘强项继续做强,保持同行领先;NID 脱硫产品、布袋及电袋复合除尘器、垃圾焚烧尾气处理产品在市场竞争中做强,取得良好的业绩,完成年度计划的 176.39%,国外成套产品出口较上年

增长 80%，创造了出口业务的历史新高。同时抓好资金回收、增效节支工作，责任明确，措施到位，取得了良好的业绩。

公司被浙江省科学技术厅、财政厅、国家税务总局、地方税务局文件《浙科发高[2008]336 号》认定为 2008 年高新技术企业。公司《1000MW 超超临界燃煤机组配套电除尘器》被国家科学技术部（国科发计[2008]658 号）列入 2008 年国家重点新产品计划项目。

## 2、公司 2008 年度财务状况

报告期内母公司资产负债率为 69.80%，合并资产负债率 74.89%，与上年同期相比分别上升 1 个百分点和 2.04 个百分点；经营活动产生的现金流量净额为 18370.21 万元，上年同期为-1165.19 万元，比上年同期增加 19535.40 万元，增幅 1676.59%；报告期末菲达环保资产总额为 204829.08 万元，负债总额 153403.48 万元，所有者权益为 51425.60 万元。

(1) 货币资金：期末数 46714.38 万元，期初数 32331.29 万元，增加 14383.09 万元，末数较期初数增长了 44.49%，主要系公司期末预收的合同进度款较期初大幅增长，相应货币资金增加。

(2) 预付帐款：期末数 7272.43 万元，期初数 10389.13 万元，降幅 30.07%，主要原因系原材料价格下降，预付的材料款期末余额减少，同时公司加快与供应商结算所致。

(3) 其他收帐款：期末数 3341.56 万元，期初数 5180.13 元，减少 1838.57 万元，降幅为 35.49%。降低的原因是：系本期收回浙江奥力电器有限公司股权转让款 4,064,478.21 元，同时在期末收回较多投标保证金。

(4) 长期股权投资：期末数 1164.55 万元，期初数 300 万元，增加 864.55 元，增幅为 288.18%。增加的原因是：主要系母公司用自有土地使用权投资浙江菲达通球环保管业有限公司引起。

(5) 在建工程：期末数 1179.02 万元，期初数 3092.06 万元，减少 1913.04 万元，减幅 61.87%。减少的原因是：主要系在建工程本期转入固定资产 11,203,200.67 元，转入无形资产 16,593,029.40 元。。

(6) 应付帐款：期末数 25847.59 万元，期初数 37868.65 万元，减少 142021.06 万元，减幅为 31.74%。减少的原因是：主要系本公司本期加大货款回收力度，持有货币资金增加，相应加快支付供应商的材料款。

(7) 预收账款：期末数 56312.70 万元，期初数 31594.77 万元，增加 24717.93 万元，增幅为 78.23%。增加的原因是：主要系本公司加大收款力度并提高部分合同货款预收比例所致。

(8) 应付职工薪酬：期末数 119.18 万元，期初数 411.23 万元，减少 292.05 万元，减幅为 71.02%。减少的原因是：系期末子公司尚未发放的年终奖减少，以及本期职工培训支出、工会费支出增加所致。

(9) 一年内到期的非流动负债：期末数 0 万元，上年同期数 2700 万元，减少 2700 万元，减幅为 100%。减少的原因是：系本公司及子公司江苏菲达宝开电气有限公司的长期借款已到期归还所致。

(10) 长期借款：期末数 321 万元，上年同期数 621 万元，减少 300 万元，长期借款期末数较期初数减少 48.31%，系子公司江苏菲达宝开电气有限公司归还长期借款 300 万元。

(11) 营业税金及附加：期末数 932.11 万元，较上年同期数 572.43 万元增加 359.68 万元，营业税金及附加本期数较上年同期数增长了 62.83%，主要系本期安装业务大幅度增长，相应营业税及相关附加税大幅增长所致。

(12) 销售费用：期末数 2855.63 万元，上年同期数 2512.18 万元，本期数较上年同期数增加了 343.45 万元，占本期利润总额的 19.39%，主要系子公司江苏菲达宝开电气有限公司运输费、仓储费较上年同期增长较多所致。

(13) 管理费用：期末数 10672.62 万元，上年同期数 9638.37 万元，本期数较上年同期数增加了 1034.25 万元，变动幅度占本期利润总额的 58.39%，主要系本公司加大技术研发投入，研究开发费增长，同时差旅费、税金等支出大幅增加所致。

(14) 财务费用：期末数 4193.95 万元，上年同期数 3395.40 万元，本期数较上年同期数增加 798.55 万元，变动幅度占本期利润总额的 45.09%，主要系本期贷款规模和平均利率均较上年增长，导致利息支出较上年大幅增长所致。

(15) 营业外收入：期末数 1112.38 万元，上年同期数 746.91 万元，本期数较上年同期数增加 365.47 万元，营业外收入本期数较上年同期数增长了 48.93%，主要系本期以土地使用权对外投资形成非货币性资产交换利得 4,877,847.56 元所致

(16) 投资收益：期末数 2.35 万元，上年同期数 0.04 万元，本期数较上年同期数增加 2.31 万元，本期数较上年同期数增长了 57.75%，主要系按权益法计提的联营企业浙江菲达通球环保管业有限公司投资收益增长。

### 3、报告期公司现金构成情况、同比发生重大变动的情况

(1) 经营活动产生的现金流量净额本期数为 18370.21 万元，上年同期数为-1165.19 万元，同比增加 19535.40 万元，增幅为 1676.59%。主要原因：主要系公司加大货款回收管理，积极催收，使经营性现金流入较大增加。

(2) 投资活动产生的现金流量净额本期为-195.39 万元，上年同期数为-2462.46 万元，同比增加 2267.07 万元，增幅为 92.07%。主要原因是：主要系公司基建投资较上年同期减少所致。

### 4、主要控股公司及参股公司的经营情况及业绩

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	经营范围	注册资本	资产规模	净利润	净资产	主营业务收入	主营业务利润
江苏菲达宝开电气有限公司	制造业	电力环保设备等	3,756.00	20328.28	596.63	6493.72	21553.60	497.13
诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司	制造业	除尘器等环保设备	800.00	4543.23	161.75	2098.31	4946.66	225.77
浙江菲达科技发展有限公司	制造业	垃圾焚烧尾气处理等	3,000.00	8465.04	-29.46	3665.3	6697.89	-33.22
上海菲达暨阳科技发展有限公司	制造业	除尘器等环保设备	3,000.00	6396.47	372.40	4173.46	3564.05	556.47
浙江菲达脱硫工程有限公司	制造业	烟气脱硫等环保设备	8,000.00	25389.04	800.97	8143.10	18307.62	1049.45
沈阳菲达世纪电力环保有限公司	制造业	烟气脱硫等环保设备	200.00	505.08	8.99	147.59	628.53	7.00
浙江菲达环境工程有限公司	制造业	除尘器等环保设备	1,000.00	8857.39	-301.09	969.33	11824.68	-361.88
杭州菲达物料输送工程有限公司	制造业	粉粒料输送技术等	500.00	1251.97	25.72	671.38	989.83	27.94
浙江菲达中科精细化学品有限公司	化工业	化工产品	800.00	1519.76	-40.30	636.96	952.72	-37.95
浙江菲达通球环保管业有限公司	制造业	钢塑管业	3000	3289.33	8.17	3008.17	804.22	8.97

## 〈二〉公司未来发展的展望

### 1、展望与规划

国家“十一五”规划中明确提出了节能与排放的约束性指标，在近二年将进入冲刺阶段，国家必定将加大支持和考核力度，从而对环保市场产生积极的效应。

全球金融危机、国内经济放缓、能源建设重点向核电、风电、水电倾斜，会对火电建设带来较大影响；另一方面由于基础原材料价格出现大幅回落，特别是钢材价格的下跌，较大地缓解了公司的成本压力，保证了公司的盈利水平趋向稳定和提高。

### 2、未来发展风险因素和采取的对策。

由于金融危机和国家宏观调控的影响，公司主营业务的进一步拓展存在不定因素，市场总量的可能锐减势必造成激烈的竞争，为应对市场变化，公司内部将通过苦练内功、抓创新、优结构、提素质、增效益等更有效的管理来“强身过冬”，尽最大努力促发展。

09 年公司将迎接挑战，坚定信心，坚定战略，坚定发展。

公司 2009 年的年经营目标：争取实现主营业务收入 15 亿元，主营业务成本控制在 13.1 亿元左右，三项费用控制在 1.68 亿元左右。

为实现 2009 年经营目标，公司将全力做好以下六方面工作：

(1) 全力拓展二个市场，以变应变，把握好市场战略。

①充分发挥各控股公司和北京地区总部的作用。

②强化国际市场的扩张，适当聚焦（如印度等金砖四国），胆子要大，步子要稳，方法要创新。

③认真总结经验和借鉴成功经验，研究符合公司发展的有创新的市场战略，推进各主营产品齐头并进。

④强化市场营销能力，增强营销能力，规范运作，回避合同风险。

(2) 全力夯实基础，提高经济运行质量。

①完善和强化公司法人治理制度的建设，加强内部审计工作，规范公司的内部管理。

②进一步强化财务管理工作。抓好资金运作，保证公司年度目标的实现。

③要逐步提高科技管理、生产计划管理、物资供应仓储管理等基础管理工作的信息化管理水平，应用现代化的管理手段，使内部管理水平上新台阶。

④进一步解放思想，培养人，引进新鲜血液，做好人力资源的整合和储备；要强化全员培训，提高素质，以适应公司发展需要。

(3) 全力抓好科技创新，以技术创新引领企业发展。

①环保装备研究院要在新体制下抓好科技创新工作，通过培训、引进，培养推进专门人才的聚集，提升创新人员的综合素质和工作能力。

②瞄准国际先进技术，努力把握好公司在大气污染治理装备领域今后一段时期的技术发展方向，建立激励机制，落实责任，以技术创新引领企业发展。

③继续抓好省环保装备科技创新服务平台的建设和运行。

④组织好“863”项目及 09 年技术工作计划项目的实施。

⑤抓好产品质量这一生命线，在抓好质量体系运行，和实物质量控制过程中措施要硬，考核要严。

(4) 全力保证投资项目的有序推进。

各相关部门要积极做好相关工作，全力支持 09 年投资项目的实施。

(5) 全力落实增收节支工作。

①要密切关注钢材价格的变化，把增效节支工作作为贯彻全年的工作主线，落实到每个环节，争取 09 年再创佳绩。

②抓好融资工作，尽最大可能降低财务成本。

(6) 全力抓好合同执行的计划工作。

①要继续强化生产计划和调度工作，09 年在合同执行中要密切关注项目执行中的变化，严格控制投入产出，加强部门之间的沟通协调，使合同执行顺利实现。

②提高生产计划的科学管理手段，强化计划调控，充分发挥南北二个生产基地的作用；继续抓好过程中的生产成本控制工作；同时要加强安全生产的督查，及时整改安全隐患，确保安全生产。

#### 1、公司主营业务及其经营状况

##### (1) 主营业务分行业、产品情况

单位:元 币种:人民币

分产品	营业收入	营业成本	营业利润率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	营业利润率比上年增减(%)
电除尘器	1,037,269,475.83	928,543,871.33	10.48	9.06	9.87	减少 0.66 个百分点
烟气脱硫设备	135,196,291.51	120,089,295.77	11.17	-26.87	-27.35	增加 0.59 个百分点
布袋除尘器	117,166,717.06	110,730,398.92	5.49	60.28	70.35	减少 5.59 个百分点
垃圾焚烧烟气处理设备	48,408,698.27	43,986,240.99	9.14	60.30	77.76	减少 8.92 个百分点
气力输送设备	15,079,154.29	12,564,577.91	16.68	6.09	7.40	减少 1.01 个百分点
安装及技术服务	116,947,110.00	96,053,522.20	17.87	153.04	148.94	增加 1.35 个百分点
电气配套件	111,149,160.94	88,674,487.49	20.22	15.32	10.34	增加 3.60 个百分点
开关柜	55,309,323.97	47,281,343.85	14.51	-5.85	1.11	减少 5.88 个百分点
油漆	9,481,312.31	7,954,670.70	16.10	4.62	3.53	增加 0.89 个百分点
其他	48,287,069.54	42,079,114.32	12.86	170.16	168.53	增加 0.53 个百分点
小计	1,694,294,313.72	1,497,957,523.48	11.59	14.34	15.15	减少 0.62 个百分点
抵消	88,016,569.50	86,575,062.49	1.64	-19.21	-20.87	增加 2.06 个百分点
小计	1,606,277,744.22	1,411,382,460.99	12.13	17.00	18.45	减少 1.07 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	271,768,317.54	15.90
东北	191,836,459.44	19.28
华南	119,897,787.15	-6.48



华中	207,822,831.06	-0.97
西北	63,945,486.48	33.10
西南	79,931,858.10	13.32
华东	655,441,236.43	11.17
国内小计	1,598,637,162.02	10.90
国外	95,657,151.70	137.59
小计	1,694,294,313.72	14.34
抵消	88,016,569.50	-19.21
合计	1,606,277,744.22	17.00

与公允价值计量相关的项目

公司不存在与公允价值计量相关的项目。

2、持有外币金融资产、金融负债情况

公司未持有外币金融资产、金融负债情况。

3、对公司未来发展的展望

(1) 公司是否编制并披露新年度的盈利预测：否

(二) 公司投资情况

单位：元 币种：人民币

报告期内公司投资额	8,622,019.00
报告期内公司投资额比上年增减数	8,622,019.00
报告期内公司投资额增减幅度(%)	100

系母公司用自用土地使用权投资浙江菲达环保通球管业有限公司引起。

被投资的公司情况

被投资的公司名称	主要经营活动	占被投资公司权益的比例(%)	备注
浙江菲达环保通球管业有限公司	钢塑复合管，各类金属、非金属管道及配件的研发、设计、制造、销售、安装。	28.74	

1、募集资金总体使用情况

单位：元 币种：人民币

募集年份	募集方式	募集资金总额	本年度已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向
2002	首次发行	272,331,121.10	0	251,489,655.99	20,841,465.11	补充公司流动资金

2、承诺项目使用情况

单位：万元 币种：人民币

承诺项目名称	是否变更项目	拟投入金额	实际投入金额	是否符合计划进度	项目进度	预计收益	产生收益情况	是否符合预计收益
湿式石灰 / 石灰石法烟气脱硫项目	否	16,000	17,185	否			1049.45	否
垃圾焚烧尾气处理成套设备技改项目	否	5,113	2,700	否			76.12	否

大型高效布袋除尘器技改项目	否	3,900	377	否			15.48	否
除尘、输灰、脱硫专用控制设备技改项目	否	4,887	4,887	否			125.77	否
合计	/	29,900	25,149	/	/		/	/

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

单位:元 币种:人民币

项目名称	项目金额	项目进度	项目收益情况
浙江菲达环保通球管业有限公司	8,622,019.0	已投产	主营业务收入: 804.22 万元; 净利润: 8.17 万元

(三) 公司会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响  
报告期内，公司无会计政策、会计估计变更或重大会计差错。

(四) 董事会日常工作情况

#### 1、董事会会议情况及决议内容

会议届次	召开日期	决议内容	决议刊登的信息披露报纸	决议刊登的信息披露日期
第三届第十四次	2008 年 3 月 7 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 3 月 8 日
第三届第十五次	2008 年 4 月 23 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 4 月 24 日
第三届第十六次	2008 年 4 月 25 日	审议通过了《公司 2008 年第一季度报告及摘要》。		

第三届第十七次	2008 年 7 月 18 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 7 月 19 日
第三届第十八次	2008 年 8 月 4 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 8 月 6 日
第三届第十九次	2008 年 8 月 16 日		《中国证券报》、 《上海证券报》	2008 年 8 月 19 日
第三届第二十次	2008 年 10 月 28 日	会议审议通过了《公司 2008 年第三季度报告及报告摘要》。		

## 2、董事会对股东大会决议的执行情况

公司董事会勤勉尽职，认真执行了股东大会各项决议。

2008 年度公司未进行利润分配，也未实行公积金转增股本。

## 3、董事会下设的审计委员会的履职情况汇总报告

公司董事会审计委员会在年审注册会计师进场前审阅了公司财务编制的财务会计报表，认为报表基本能够反映公司的财务状况和经营成果。年审注册会计师进场后，审计委员会与会计师事务所经协商后，制定了公司年报审计工作计划，并在审计过程中与年审会计师保持持续沟通，督促其在计划时限内提交审计报告。

审计委员会在年审注册会计师出具初步意见后，再次审阅了公司财务会计报表，认为：公司财务报表真实、准确、完整地反映了公司的整体财务状况和经营成果。

审计委员会对公司 2008 年度审计机构浙江天健东方会计师事务所有限公司的审计工作进行了调查和评估，认为该所恪尽职守，遵循独立、客观、公正的执业准则，较好的完成了全年的各项审计计划，决议向董事会建议继续聘任该所为公司 2009 年度审计机构。

## 4、董事会下设的薪酬委员会的履职情况汇总报告

公司董事会薪酬与考核委员会审查了公司董事、监事及高管人员 2008 年履行职责、津贴与薪酬情况。认为其符合公司股东大会决定和公司薪酬管理制度，未有违反股东大会决议及公司薪酬管理制度的情形发生。

## (五) 公司本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案

本报告期内盈利但未提出现金利润分配预案的原因	未用于分红的资金留存公司的用途
目前，国内经济尚未出现明显复苏迹象，为应对可能面临的风险及钢材价格的反弹，提议将 08 年度剩余利润用于补充流动资金，不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。	经浙江天健会计师事务所有限公司审计确认，公司 2008 年度实现合并净利润 9,594,826.55 元，按母公司净利润的 10% 提取法定公积金 515,976.16 元，当年可供股东分配的利润 9,078,850.39 元，加上年初转入的未分配利润 135,813,072.52 元，实际可供股东分配利润 144,891,922.91 元。未分配利润用于补充流动资金。

## (六) 公司前三年分红情况：

单位：万元 币种：人民币

分红年度	现金分红的数额（含税）	分红年度的净利润	比率（%）
2005 年度	1,400.00	2,427.39	57.68
2006 年度	0	2,305.84	0
2007 年度	0	1,208.02	0

## 九、监事会报告

### (一) 监事会的工作情况

监事会会议召开情况	监事会会议议题内容
2008 年 4 月 23 日召开第三届监事会第九次会议	《公司 2007 年年度报告及报告摘要》、《公司 2007 年年度监事会工作报告》、《公司 2007 年年度利润分配预案》、《关于续聘浙江天健会计师事务所有限公司为公司财务审计机构的预案》、《2008 年公司除尘器等产品运输业务框架协议》、《菲达集团与菲达宝开的关联交易预案》、《关于为浙江菲达脱硫工程有限公司提供担保的预案》、《关于为浙江菲达科技发展有限公司提供担保的预案》。
2008 年 4 月 25 日召开第三届监事会第十次会议	《公司 2008 年第一季度报告及摘要》
2008 年 8 月 16 日召开第三届监事会第十一次会议	《公司 2008 年半年度报告及报告摘要》、《关于与富润印染、神鹰集团签订互保协议书的议案》。
2008 年 10 月 28 日召开第三届监事会第十二次会议	《公司 2008 年第三季度报告及摘要》

### (二) 监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司严格遵守国家各项法律、法规和《公司章程》的有关规定，合法决策，依法运作。公司建立了较为完善的内部控制制度，监事会对董事及其他高管人员 2008 年执行公司职务情况进行检查并作了书面考核，公司董事及其他高管人员没有发生违反法律、法规、公司章程和损害公司利益的行为。

### (三) 监事会对检查公司财务情况的独立意见

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

### (四) 监事会对公司最近一次募集资金实际投入情况的独立意见

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

### (五) 监事会对公司收购、出售资产情况的独立意见

报告期内，公司未发生收购、出售资产情况。

### (六) 监事会对公司关联交易情况的独立意见

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

## 十、重要事项

### (一) 重大诉讼仲裁事项

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

### (二) 破产重整相关事项

本年度公司无破产重整相关事项。

### (三) 其他重大事项及其影响和解决方案的分析说明

本年度公司无持有其他上市公司股权、参股金融企业股权的情况。

### (四) 报告期内公司收购及出售资产、吸收合并事项

本年度公司无收购及出售资产、吸收合并事项。

## (五) 报告期内公司重大关联交易事项

## 1、与日常经营相关的关联交易

单位:元 币种:人民币

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易金额	占同类交易金额的比例(%)
菲达集团	母公司	购买商品	本公司采购货物	比照市场价	30,639,502.72	5.57
菲达集团诸暨康达机械有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	本公司采购货物	比照市场价	43,356,064.86	7.88
菲达集团诸暨环达机械有限公司	母公司的控股子公司	购买商品	本公司采购货物	比照市场价	2,963,564.05	0.54
菲达集团	母公司	销售商品	本公司销售商品	比照市场价	80,232,553.73	4.99
安徽菲达水泥有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	本公司销售商品	比照市场价	6,068,376.06	0.38
菲达集团诸暨康达机械有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	本公司销售商品	比照市场价	1,159,196.47	0.07
菲达集团诸暨环达机械有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	本公司销售商品	比照市场价	70,427.35	
北京华采世纪经贸有限公司	母公司的控股子公司	销售商品	本公司销售商品		854.70	
菲达集团	母公司	接受劳务	为本公司加工物资	比照市场价	20,460,064.91	20.53
菲达集团诸暨康达机械有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	为本公司加工物资	比照市场价	5,547,011.91	5.57
菲达集团诸暨环达机械有限公司	母公司的控股子公司	接受劳务	为本公司加工物资	比照市场价	822,211.70	0.83
菲达集团	母公司	接受劳务	为本公司提供运输服务	比照市场价	34,139,706.21	95.49
北京华采世纪经贸有限公司	母公司的控股子公司	提供代理	为江苏菲达宝开电气有限公司提供代理服务		253,000.00	
北京华采世纪经贸有限公司	母公司的控股子公司	提供代理	本公司为北京华采世纪经贸有限公司提供代理服务		140,000.00	

## (六) 重大合同及其履行情况

## 1、托管、承包、租赁事项

## (1) 托管情况

本年度公司无托管事项。

## (2) 承包情况

本年度公司无承包事项。

## (3) 租赁情况

单位:万元 币种:人民币

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益	是否关联交易	关联关系
本公司	菲达集团	牌头工业园区地号为19-100-1-430、24-100-0-108、24-25-0-188的土地使用权,及相对应的厂房、设备	2006年8月31日	2009年8月30日	280.00	是	母公司
本公司	菲达集团	诸暨望云路88号的办公楼	2006年1月1日	2010年12月31日	3.36	是	母公司

菲达集团	本公司控股子公司诸暨菲达电气有限公司	诸暨市望云路 111 号的部分生产车间、附房和堆场	2006 年 4 月 1 日	2009 年 3 月 31 日	16.761	是	母公司
------	--------------------	---------------------------	----------------	-----------------	--------	---	-----

## 2、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）								
担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	是否为关联方担保
本公司	浙江神鹰集团有限公司	2,000	2008 年 2 月 28 日	2009 年 2 月 28 日	连带责任担保	否	否	否
本公司	浙江神鹰集团有限公司	1,000	2008 年 6 月 26 日	2009 年 6 月 26 日	连带责任担保	否	否	否
本公司	浙江神鹰集团有限公司	1,000	2008 年 10 月 17 日	2009 年 10 月 17 日	连带责任担保	否	否	否
本公司	浙江神鹰集团有限公司	2,000	2008 年 10 月 30 日	2009 年 10 月 30 日	连带责任担保	否	否	否
本公司	浙江富润纺织有限公司	700	2007 年 4 月 16 日	2009 年 1 月 15 日	连带责任担保	否	否	否
本公司	浙江富润印染有限公司	2,000	2008 年 1 月 15 日	2009 年 1 月 15 日	连带责任担保	否	否	否
本公司	浙江富润印染有限公司	2,000	2008 年 5 月 22 日	2009 年 5 月 22 日	连带责任担保	否	否	否
本公司	富润控股集团有限公司	3,000	2008 年 5 月 19 日	2009 年 5 月 19 日	连带责任担保	否	否	否
本公司	富润控股集团有限公司	1,500	2008 年 8 月 11 日	2009 年 6 月 1 日	连带责任担保	否	否	否
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）						14,500		
报告期末担保余额合计（不包括对子公司的担保）						15,200		
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						3,725.852		
报告期末对子公司担保余额合计						3,725.852		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）								
担保总额						18,925.852		
担保总额占公司净资产的比例 (%)						36.80		
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额						0		
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保金额						0		
担保总额超过净资产 50% 部分的金额						0		
上述三项担保金额合计						0		

## 3、委托理财情况

本年度公司无委托理财事项。

## 4、其他重大合同

本年度公司无其他重大合同。

## (七) 承诺事项履行情况

## 1、公司或持股 5%以上股东在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺事项	承诺内容	履行情况
股改承诺	菲达集团有限公司承诺其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日(2006年3月8日)起,至少在三十六个月内不以竞价交易方式出售。	菲达集团有限公司严格履行了该承诺。

## (八) 聘任、解聘会计师事务所情况

是否改聘会计师事务所:	否
	现聘任
境内会计师事务所名称	浙江天健东方会计师事务所有限公司
境内会计师事务所报酬	55
境内会计师事务所审计年限	9

## (九) 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

本年度公司及其董事、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) 其他重大事项的说明

本年度公司无其他重大事项。

## 十一、财务会计报告

公司年度财务报告已经注册会计师审计，并出具了标准无保留意见的审计报告。

### 审计报告

浙天会审（2009）2009 号

浙江菲达环保科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江菲达环保科技股份有限公司（以下简称菲达环保）财务报表，包括 2008 年 12 月 31 日的资产负债表和合并资产负债表，2008 年度的利润表和合并利润表，2008 年度的现金流量表和合并现金流量表，2008 年度的股东权益变动表和合并股东权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

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

#### 二、注册会计师的责任

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

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

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、审计意见

我们认为，菲达环保财务报表已经按照企业会计准则的规定编制，在所有重大方面公允反映了菲达环保 2008 年 12 月 31 日的财务状况以及 2008 年度的经营成果和现金流量。

浙江天健东方会计师事务所有限公司  
中国·杭州

中国注册会计师 葛徐  
中国注册会计师 江娟

报告日期：2009 年 4 月 2 日



## 财务报表

### 合并资产负债表

2008 年 12 月 31 日

编制单位:浙江菲达环保科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产:</b>		
货币资金	467,143,785.07	323,312,884.67
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
应收票据	9,951,976.00	12,359,641.14
应收账款	297,007,985.20	289,966,938.49
预付款项	72,724,316.30	103,891,341.34
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
应收利息		
应收股利		
其他应收款	33,415,567.43	51,801,334.66
买入返售金融资产		
存货	890,849,372.01	803,291,531.41
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	1,771,093,002.01	1,584,623,671.71
<b>非流动资产:</b>		
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	11,645,499.85	3,000,000.00
投资性房地产	25,802,557.86	30,353,114.27
固定资产	144,421,110.22	140,925,791.04
在建工程	11,790,183.25	30,920,597.87
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	70,291,471.63	63,865,981.26
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,829,251.05	3,501,881.74
递延所得税资产	10,417,738.27	12,362,326.38
其他非流动资产		
非流动资产合计	277,197,812.13	284,929,692.56
资产总计	2,048,290,814.14	1,869,553,364.27
<b>流动负债:</b>		
短期借款	529,000,000.00	483,956,103.72
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	223,560,000.00	198,577,000.00
应付账款	258,475,887.43	378,686,522.20
预收款项	563,126,978.55	315,947,705.47
卖出回购金融资产款		
应付手续费及佣金		
应付职工薪酬	1,191,751.76	4,112,323.22
应交税费	-64,497,905.43	-75,656,580.15
应付利息	1,119,922.20	1,248,703.74
应付股利		
其他应付款	18,708,150.33	21,816,598.45
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		27,000,000.00
其他流动负债	140,000.00	
流动负债合计	1,530,824,784.84	1,355,688,376.65
<b>非流动负债:</b>		
长期借款	3,210,000.00	6,210,000.00
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	3,210,000.00	6,210,000.00
负债合计	1,534,034,784.84	1,361,898,376.65
<b>股东权益：</b>		
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	22,743,790.62	22,227,814.46
一般风险准备		
未分配利润	144,891,922.91	135,813,072.52
外币报表折算差额		
归属于母公司所有者权益合计	502,269,537.37	492,674,710.82
少数股东权益	11,986,491.93	14,980,276.80
股东权益合计	514,256,029.30	507,654,987.62
负债和股东权益合计	2,048,290,814.14	1,869,553,364.27

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

2008 年 12 月 31 日

编制单位：浙江菲达环保科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	年初余额
<b>流动资产：</b>		
货币资金	339,533,424.18	246,520,551.45
交易性金融资产		
应收票据	4,970,000.00	5,319,916.14
应收账款	151,775,993.77	172,863,829.01
预付款项	9,958,903.75	13,422,502.04
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,776,239.39	32,010,682.47
存货	652,734,350.16	641,739,502.76
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,400,000.00	
流动资产合计	1,184,148,911.25	1,111,876,983.87

<b>非流动资产：</b>		
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	174,715,499.85	165,570,000.00
投资性房地产	25,802,557.86	30,353,114.27
固定资产	75,172,118.59	70,440,068.76
在建工程	11,314,410.03	30,076,250.92
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	63,547,300.31	56,902,879.72
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,854,487.22	2,546,367.85
递延所得税资产	5,624,868.06	8,325,691.02
其他非流动资产		
非流动资产合计	358,031,241.92	364,214,372.54
资产总计	1,542,180,153.17	1,476,091,356.41
<b>流动负债：</b>		
短期借款	441,000,000.00	409,550,000.00
交易性金融负债		
应付票据	223,560,000.00	193,527,000.00
应付账款	75,485,057.19	241,015,037.83
预收款项	365,797,527.12	173,698,564.72
应付职工薪酬	195,229.46	1,529,071.96
应交税费	-59,386,692.37	-71,042,487.90
应付利息	997,136.95	916,867.64
应付股利		
其他应付款	25,644,653.85	47,169,822.77
一年内到期的非流动负债		16,000,000.00
其他流动负债		
流动负债合计	1,073,292,912.20	1,012,363,877.02
<b>非流动负债：</b>		
长期借款	3,210,000.00	3,210,000.00
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	3,210,000.00	3,210,000.00
负债合计	1,076,502,912.20	1,015,573,877.02
<b>股东权益：</b>		
股本	140,000,000.00	140,000,000.00
资本公积	193,482,128.65	193,482,128.65
减：库存股		
盈余公积	22,743,790.62	22,227,814.46
未分配利润	109,451,321.70	104,807,536.28
外币报表折算差额		
股东权益合计	465,677,240.97	460,517,479.39
负债和股东权益合计	1,542,180,153.17	1,476,091,356.41

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**  
2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、营业总收入	1,615,328,947.03	1,383,339,352.45
其中：营业收入	1,615,328,947.03	1,383,339,352.45
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,606,637,980.64	1,364,910,555.33
其中：营业成本	1,412,192,840.50	1,196,549,275.11
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	9,321,093.93	5,724,341.00

销售费用	28,556,312.39	25,121,838.04
管理费用	106,726,179.64	96,383,725.32
财务费用	41,939,455.71	33,954,014.43
资产减值损失	7,902,098.47	7,177,361.43
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）	23,480.85	390.99
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	23,480.85	
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	8,714,447.24	18,429,188.11
加：营业外收入	11,123,837.31	7,469,083.01
减：营业外支出	2,126,480.67	1,671,335.94
其中：非流动资产处置净损失	196,637.61	153,301.20
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	17,711,803.88	24,226,935.18
减：所得税费用	8,149,051.06	11,404,532.42
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	9,562,752.82	12,822,402.76
归属于母公司所有者的净利润	9,594,826.55	12,080,239.16
少数股东损益	-32,073.73	742,163.60
六、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.07	0.09
（二）稀释每股收益	0.07	0.09

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**  
2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
一、营业收入	1,033,272,205.36	965,319,945.94
减：营业成本	923,164,879.28	860,915,925.37
营业税金及附加	3,612,876.08	3,208,427.15
销售费用	12,438,912.15	9,935,578.15
管理费用	57,490,488.06	51,218,402.25
财务费用	34,033,792.23	28,306,783.58
资产减值损失	5,878,832.59	6,041,631.25
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）	5,423,480.85	390.99

其中：对联营企业和合营企业的投资收益	23,480.85	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	2,075,905.82	5,693,589.18
加：营业外收入	8,438,369.13	5,371,226.01
减：营业外支出	1,606,725.61	1,314,008.47
其中：非流动资产处置净损失	153,826.77	153,301.20
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	8,907,549.34	9,750,806.72
减：所得税费用	3,747,787.76	4,494,543.28
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	5,159,761.58	5,256,263.44

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

2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,115,741,926.13	1,738,866,577.26
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	3,132,738.80	1,694,533.68
收到其他与经营活动有关的现金	29,696,155.19	11,241,764.14
经营活动现金流入小计	2,148,570,820.12	1,751,802,875.08
购买商品、接受劳务支付的现金	1,788,533,573.67	1,543,720,475.80
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	60,948,201.16	61,410,961.73
支付的各项税费	38,472,125.64	65,360,269.93

支付其他与经营活动有关的现金	76,914,818.74	92,963,022.49
经营活动现金流出小计	1,964,868,719.21	1,763,454,729.95
经营活动产生的现金流量净额	183,702,100.91	-11,651,854.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	4,064,478.21	5,496,088.10
取得投资收益收到的现金		390.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,291,794.79	236,200.00
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	6,690,335.90	3,407,263.10
投资活动现金流入小计	12,046,608.90	9,139,942.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,000,457.90	33,764,495.67
投资支付的现金		
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	14,000,457.90	33,764,495.67
投资活动产生的现金流量净额	-1,953,849.00	-24,624,553.48
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		480,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		480,000.00
取得借款收到的现金	586,883,529.32	695,450,417.35
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	586,883,529.32	695,930,417.35
偿还债务支付的现金	571,839,633.04	692,333,722.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	44,337,540.79	35,336,564.79
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	1,221,711.14	200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	1,600,000.00	
筹资活动现金流出小计	617,777,173.83	727,670,287.17
筹资活动产生的现金流量净额	-30,893,644.51	-31,739,869.82



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	150,854,607.40	-68,016,278.17
加：期初现金及现金等价物余额	180,381,322.56	248,397,600.73
六、期末现金及现金等价物余额	331,235,929.96	180,381,322.56

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

2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,412,768,882.77	1,131,101,837.55
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	15,239,425.12	28,737,425.88
经营活动现金流入小计	1,428,008,307.89	1,159,839,263.43
购买商品、接受劳务支付的现金	1,204,050,721.85	1,016,681,153.77
支付给职工以及为职工支付的现金	26,913,020.29	34,591,395.97
支付的各项税费	20,980,503.82	42,231,828.23
支付其他与经营活动有关的现金	61,255,925.32	38,685,183.25
经营活动现金流出小计	1,313,200,171.28	1,132,189,561.22
经营活动产生的现金流量净额	114,808,136.61	27,649,702.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金	4,064,478.21	5,496,088.10
取得投资收益收到的现金		390.99
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,766,489.45	236,000.00
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	5,826,419.73	2,343,786.64
投资活动现金流入小计	14,657,387.39	8,076,265.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,499,842.04	18,456,455.56
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	500,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	13,999,842.04	18,456,455.56

投资活动产生的现金流量净额	657,545.35	-10,380,189.83
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	441,000,000.00	615,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	441,000,000.00	615,000,000.00
偿还债务支付的现金	425,550,000.00	620,450,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	35,628,780.46	29,681,586.49
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	461,178,780.46	650,131,586.49
筹资活动产生的现金流量净额	-20,178,780.46	-35,131,586.49
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	95,286,901.50	-17,862,074.11
加：期初现金及现金等价物余额	119,725,352.57	137,587,426.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	215,012,254.07	119,725,352.57

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**  
2008 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	本年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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		22,227,814.46		135,813,072.52		14,980,276.80	507,654,987.62
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	140,000,000.00	194,633,823.84		22,227,814.46		135,813,072.52		14,980,276.80	507,654,987.62
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				515,976.16		9,078,850.39		-2,993,784.87	6,601,041.68
(一)净利润						9,594,826.55		-32,073.73	9,562,752.82
(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						9,594,826.55		-32,073.73	9,562,752.82
(三)所有者投入和减少资本								-1,600,000.00	-1,600,000.00
1.所有者投入资本								-1,600,000.00	-1,600,000.00
2.股份支付计入所有者权益的金额									
3.其他									

(四) 利润分配				515,976.16		-515,976.16		-1,361,711.14	-1,361,711.14
1. 提取盈余公积				515,976.16		-515,976.16			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者(或股东)的分配								-1,361,711.14	-1,361,711.14
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		22,743,790.62		144,891,922.91		11,986,491.93	514,256,029.30

单位:元 币种:人民币

项目	上年金额								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	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		21,702,188.12		124,258,459.70		13,958,113.20	494,552,584.86
加:同一控制下企业合并产生的追溯调整									
会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	140,000,000.00	194,633,823.84		21,702,188.12		124,258,459.70		13,958,113.20	494,552,584.86
三、本年增减变动金额(减少以“-”号填列)				525,626.34		11,554,612.82		1,022,163.60	13,102,402.76
(一) 净利润						12,080,239.16		742,163.60	12,822,402.76
(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					12,080,239.16		742,163.60	12,822,402.76
（三）所有者投入和减少资本							480,000.00	480,000.00
1. 所有者投入资本							480,000.00	480,000.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配				525,626.34	-525,626.34		-200,000.00	-200,000.00
1. 提取盈余公积				525,626.34	-525,626.34			
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-200,000.00	-200,000.00
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		22,227,814.46	135,813,072.52		14,980,276.80	507,654,987.62

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

2008 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	本金额					
	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	140,000,000.00	193,482,128.65		22,227,814.46	104,807,536.28	460,517,479.39
加：会计政策变更						

前期差错更正						
其他						
二、本年年初余额	140,000,000.00	193,482,128.65		22,227,814.46	104,807,536.28	460,517,479.39
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				515,976.16	4,643,785.42	5,159,761.58
（一）净利润					5,159,761.58	5,159,761.58
（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					5,159,761.58	5,159,761.58
（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				515,976.16	-515,976.16	
1. 提取盈余公积				515,976.16	-515,976.16	
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	140,000,000.00	193,482,128.65		22,743,790.62	109,451,321.70	465,677,240.97

单位：元 币种：人民币

项目	上年金额					
	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	140,000,000.00	193,482,128.65		21,702,188.12	100,076,899.18	455,261,215.95
加：会计政策变更						
前期差错更正						

其他						
二、本年年初余额	140,000,000.00	193,482,128.65		21,702,188.12	100,076,899.18	455,261,215.95
三、本年增减变动金额（减少以“-”号填列）				525,626.34	4,730,637.10	5,256,263.44
（一）净利润					5,256,263.44	5,256,263.44
（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					5,256,263.44	5,256,263.44
（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				525,626.34	-525,626.34	
1. 提取盈余公积				525,626.34	-525,626.34	
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	140,000,000.00	193,482,128.65		22,227,814.46	104,807,536.28	460,517,479.39

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 2008 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

浙江菲达环保科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府证券委员会浙证委[2000]8 号文批准,由菲达集团有限公司(以下简称菲达集团)为主发起人,联合中国国际热能工程公司、河北北方电力开发股份有限公司、浙江大学、诸暨机床厂、菲达集团诸暨康达机械有限公司、菲达集团诸暨环达机械有限公司等六家法人单位和岑可法、骆仲泱两位自然人共同发起设立,于 2000 年 4 月 30 日在浙江省工商行政管理局登记注册,取得注册号为 3300001006738 的《企业法人营业执照》,现有注册资本 14,000 万元,股份总数 14,000 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、财务报表的编制基准与方法

本公司执行财政部 2006 年 2 月公布的《企业会计准则》,即本报告所载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。

### 三、公司采用的重要会计政策和会计估计

#### (一) 遵循企业会计准则的声明

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。

#### (二) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### (三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

#### (五) 会计计量属性

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、投资性房地产及生物资产等以公允价值计量;采购时超过正常信用条件延期支付的存货、固定资产、无形资产等,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。

#### (六) 现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短(一般是指从购买日起 3 个月内到期)、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### (七) 外币折算

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,除与购建符合资本化条件



资产有关的专门借款本金及利息的汇兑差额外，其他汇兑差额计入当期损益；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。

#### (八) 金融工具的确认和计量

##### 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。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

##### 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额之和。

#### 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的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

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，单独进行减值测试；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。

#### (九) 应收款项坏账准备的计提方法

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，按其余额的 3% 计提；账龄 1-2 年的，按其余额的 10% 计提；账龄 2-3 年的，按其余额的 20% 计提；账龄 3 年以上的，按其余额的 50% 计提。

对于其他应收款项（包括应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等），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。

#### (十) 存货的确认和计量

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. 存货按照成本进行初始计量。

3. 存货发出的核算方法：

(1) 发出存货采用加权平均法。

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

4. 资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，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。

5. 存货的盘存制度为永续盘存制。

(十一) 长期股权投资的确认和计量

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. 对被投资单位能够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，计提长期股权投资减值准备；其他投资的减值，按本财务报表附注三(十六)3 所述方法计提长期股权投资减值准备。

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。

(十二) 投资性房地产的确认和计量

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. 对采用成本模式进行后续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. 以成本模式进行后续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，按本财务报表附注三(十六)3 所述方法计提投资性房地产减值准备。

(十三) 固定资产的确认和计量

1. 固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：(1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；(2) 使用寿命超过一个会计年度。

2. 固定资产同时满足下列条件的予以确认：(1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；(2) 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。

3. 固定资产按照成本进行初始计量。

4. 固定资产折旧采用年限平均法。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

固定资产类别	使用寿命（年）	预计净残值	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-35	原价的 3%	6.47-2.77
通用设备	10	原价的 3%	9.70
专用设备	5	原价的 3%	19.40
运输工具	8	原价的 3%	12.125
电子设备	4-5	原价的 3%	24.25-19.40

5. 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。

6. 资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按本财务报表附注三(十六)3 所述方法计提固定资产减值准备。

#### (十四) 在建工程的确认和计量

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，按本财务报表附注三(十六)3 所述方法计提在建工程减值准备。

#### (十五) 无形资产的确认和计量

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，按本财务报表附注三(十六)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。

#### (十六) 资产减值

1. 在资产负债表日判断资产[除存货、采用成本法核算的在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的长期股权投资、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（不含长期股权投资）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，但因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。

#### (十七) 借款费用的确认和计量

##### 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。

#### (十八) 收入确认原则

##### 1. 销售商品

销售商品在同时满足商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

##### 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，并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。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公司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。

##### 4. 建造合同

(1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

(2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

(3) 确定合同完工进度的方法为已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例。对需要安装调试的工程项目，参照《企业会计准则—建造合同》，按以下完工进度确认收入和成本：

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。

(4) 资产负债表日，合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同，按其差额计提存货跌价准备；待执行的亏损合同，按其差额确认预计负债。

#### (十九) 企业所得税的确认和计量

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。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### (二十) 合并财务报表的编制方法

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。

### 四、税（费）项

#### (一) 增值税

国内销售一般商品税率为 17%；出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率按相关规定执行。

#### (二) 营业税

安装业务收入按 3% 税率计缴，其余按 5% 的税率计缴。

#### (三) 城市维护建设税

按应缴流转税税额的 7% 计缴。

#### (四) 房产税

从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴。

#### (五) 教育费附加

按应缴流转税税额的 3% 计缴。

#### (六) 地方教育附加

本公司控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司按应缴流转税税额的 1% 计缴，本公司及其他控股子公司按应缴流转税税额的 2% 计缴。

#### (七) 水利建设基金

按营业收入的 0.1% 计缴。

#### (八) 河道管理费

按应缴流转税税额的 1% 计缴。

#### (九) 财政统筹基金

本公司控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司按营业收入的 0.1% 计缴。

#### (十) 企业所得税

1. 根据 2008 年 12 月 26 日浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局联合下发的浙科发高[2008]336 号文，本公司及控股子公司浙江菲达脱硫工程有限公司被认定为高新技术企业，自 2008 年度按 15% 的税率计缴企业所得税，有效期三年。本公司控股子公司上海菲达暨阳科技发展有限公司在 2008 年度按 18% 的税率计缴企业所得税。本公司北京分公司、广州分公司以及其余控股子公司按 25% 税率计缴企业所得税。

2. 本期所得税税率的变化、税率优惠政策

本公司以前年度按 33% 税率计缴企业所得税；本公司控股子公司浙江菲达科技发展有

限公司和杭州菲达物料输送工程有限公司原系杭州国家高新技术开发区内企业,以前年度按 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,以前年度按 15%的税率计缴企业所得税。自 2008 年度起,新《企业所得税法》实施,该些公司改按前项所述税率计缴企业所得税。

## 五、企业合并及合并财务报表

### (一) 控制的重要子公司

#### 1. 通过企业合并取得的子公司

通过非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司全称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本	经营范围
江苏菲达宝开电气有限公司	江苏宝应	75508319-0	制造业	37,560,000.00	电力环保设备等

(续上表)

子公司全称	至本期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	实际控制人
江苏菲达宝开电气有限公司	21,870,000.00	21,870,000.00	58.227	96.107	本公司

江苏菲达宝开电气有限公司注册资本为人民币 3,756 万元,本公司出资 2,187 万元,占注册资本的 58.227%;子公司上海菲达暨阳科技发展有限公司出资 1,422.80 万元,占注册资本的 37.88%。本公司直接和间接拥有其 96.107%的权益。

#### 2. 通过其他方式取得的子公司

子公司全称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本	经营范围
(1) 本公司直接控制的子公司					
诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司	诸暨	74704645-3	制造业	8,000,000.00	除尘器等环保设备
浙江菲达科技发展有限公司	杭州	74946551-2	制造业	30,000,000.00	垃圾焚烧尾气处理等
上海菲达暨阳科技发展有限公司	上海	75032389-6	制造业	30,000,000.00	除尘器等环保设备
浙江菲达脱硫工程有限公司	杭州	76204787-6	制造业	80,000,000.00	烟气脱硫等环保设备
沈阳菲达世纪电力环保有限公司	沈阳	74271573-4	制造业	2,000,000.00	烟气脱硫等环保设备
浙江菲达环境工程有限公司	诸暨	77191680-X	制造业	10,000,000.00	除尘器等环保设备
诸暨菲达环保装备研究院	诸暨	67386722-3	非企业	500,000.00	项目评审等中介服务
(2) 子公司浙江菲达科技发展有限公司控制的子公司					
杭州菲达物料输送工程有限公司	杭州	75171150-8	制造业	5,000,000.00	粉粒料输送技术等
浙江菲达中科精细化学品有限公司	金华	79857848-4	化工业	6,880,000.00	化工产品
(3) 子公司上海菲达暨阳科技发展有限公司控制的子公司					
诸暨菲达电气有限公司	诸暨	77192067-3	制造业	4,000,000.00	除尘器等环保设备

(续上表)

子公司全称	至本期末实际投资额	实质上构成对子公司的净投资余额	持股比例(%)	表决权比例(%)
(1) 本公司直接控制的子公司				
诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司	7,600,000.00	7,600,000.00	95	95



浙江菲达科技发展有限公司[注 1]	27,000,000.00	27,000,000.00	90	99
上海菲达暨阳科技发展有限公司[注 2]	27,000,000.00	27,000,000.00	90	100
浙江菲达脱硫工程有限公司[注 3]	72,000,000.00	72,000,000.00	90	100
沈阳菲达世纪电力环保有限公司	1,100,000.00	1,100,000.00	55	55
浙江菲达环境工程有限公司	6,000,000.00	6,000,000.00	60	60
诸暨菲达环保装备研究院	500,000.00	500,000.00	100	100
(2) 子公司浙江菲达科技发展有限公司控制的子公司				
杭州菲达物料输送工程有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00	60	60
浙江菲达中科精细化学品有限公司	6,400,000.00	6,400,000.00	93.02	93.02
(3) 子公司上海菲达暨阳科技发展有限公司控制的子公司				
诸暨菲达电气有限公司[注 4]	0.00	0.00	60	60

注 1：浙江菲达科技发展有限公司注册资本为人民币 3,000 万元，本公司出资 2,700 万元，占注册资本的 90%，子公司浙江菲达脱硫工程有限公司出资 270 万元，占注册资本的 9%，本公司直接和间接拥有其 99% 的权益。

注 2：上海菲达暨阳科技发展有限公司注册资本为人民币 3,000 万元，本公司出资 2,700 万元，占注册资本的 90%，子公司浙江菲达科技发展有限公司出资 300 万元，占注册资本的 10%，本公司直接和间接拥有其 100% 的权益。

注 3：浙江菲达脱硫有限公司注册资本为人民币 8,000 万元，本公司出资 7,200 万元，占注册资本的 90%，子公司江苏菲达宝开电气有限公司出资 800 万元，占注册资本的 10%，本公司直接和间接拥有其 100% 的权益。

注 4：诸暨菲达电气有限公司本期已清算并注销。

## (二) 报告期内合并财务报表范围发生变更的情况说明

### 1. 报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

本期本公司出资设立诸暨菲达环保装备研究院，于 2008 年 4 月 2 日取得注册号为浙绍诸民证字第 040009 号的《民办非企业单位登记证书》。该院注册资本 50 万元，本公司出资 50 万元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该研究院成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。截至 2008 年 12 月 31 日，诸暨菲达环保装备研究院的净资产为-587,899.51 元，成立日至期末实现的净利润为-1,087,899.51 元。

### 2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

根据诸暨菲达电气有限公司 2008 年 6 月 30 日的股东会决议，诸暨菲达电气有限公司解散。该公司已于 2008 年 11 月 27 日办妥工商注销登记手续。本公司自 2008 年 12 月 1 日起，不再将该公司纳入合并财务报表范围。

## (三) 重要子公司少数股东权益

子公司全称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在期初所有者权益中所享有份额后的余额
(1) 本公司直接控制的子公司			
诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司	1,049,155.34		
浙江菲达科技发展有限公司	348,640.30		
江苏菲达宝开电气有限公司	2,552,031.26		
浙江菲达环境工程有限公司	3,877,308.54		
沈阳菲达世纪电力环保有限公司	664,147.04		
(2) 子公司浙江菲达科技发展有限公司控制的子公司			

杭州菲达物料输送工程有限公司	2,685,517.24		
浙江菲达中科精细化学品有限公司	444,376.61		

## 六、利润分配

根据 2009 年 4 月 2 日公司第三届董事会第二十二次会议决议通过的 2008 年度利润分配预案，按 2008 年度实现的母公司净利润提取 10% 的法定盈余公积 515,976.16 元。

## 七、合并财务报表项目注释

### (一) 合并资产负债表项目注释

1. 货币资金 期末数 467,143,785.07

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	148,889.47	719,561.70
银行存款	279,408,892.00	145,458,841.13
其他货币资金	187,586,003.60	177,134,481.84
合 计	<u>467,143,785.07</u>	<u>323,312,884.67</u>

(2) 抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或有潜在回收风险款项的说明

本公司其他货币资金主要系银行承兑汇票保证金及履约保证金，其中三个月以上票据保证金 30,800,000.00，履约保证金 105,107,855.11 元。

(3) 货币资金——外币货币资金

项 目	期 末 数			期 初 数		
	原币及金额	汇率	折人民币金额	原币及金额	汇率	折人民币金额
银行存款	USD113,224.62	6.8346	773,844.99	USD507,775.96	7.3046	3,709,100.28
银行存款	EUR2.78	9.6590	26.85			
小 计			<u>773,871.84</u>			<u>3,709,100.28</u>

(4) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明

货币资金期末数较期初数增长了 44.49%，主要系公司期末预收的合同进度款较期初大幅增长，相应货币资金增加。

2. 应收票据 期末数 9,951,976.00

#### (1) 明细情况

种 类	期 末 数			期 初 数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	9,951,976.00		9,951,976.00	12,359,641.14		12,359,641.14
合 计	<u>9,951,976.00</u>		<u>9,951,976.00</u>	<u>12,359,641.14</u>		<u>12,359,641.14</u>

(2) 无持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份股东的票据。

(3) 期末无应收关联方票据。

(4) 期末，未发现应收票据存在明显减值迹象，故未计提坏账准备。

3. 应收账款 期末数 297,007,985.20

#### (1) 明细情况

项 目	期 末 数				期 初 数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
其他不	341,782,627.94	100	44,774,642.74	297,007,985.20	331,835,152.52	100	41,868,214.03	289,966,938.49

重大 合计	<u>341,782,627.94</u>	<u>100</u>	<u>44,774,642.74</u>	<u>297,007,985.20</u>	<u>331,835,152.52</u>	<u>100</u>	<u>41,868,214.03</u>	<u>289,966,938.49</u>
----------	-----------------------	------------	----------------------	-----------------------	-----------------------	------------	----------------------	-----------------------

## (2) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	211,472,849.65	61.87	6,344,185.49	205,128,664.16	136,497,187.29	41.13	4,094,915.63	132,402,271.66
1-2 年	33,003,610.46	9.66	3,300,361.05	29,703,249.41	119,814,553.02	36.11	11,981,455.30	107,833,097.72
2-3 年	45,076,625.75	13.19	9,015,325.15	36,061,300.60	39,899,543.37	12.02	7,979,908.67	31,919,634.70
3 年以上	52,229,542.08	15.28	26,114,771.05	26,114,771.03	35,623,868.84	10.74	17,811,934.43	17,811,934.41
合计	<u>341,782,627.94</u>	<u>100</u>	<u>44,774,642.74</u>	<u>297,007,985.20</u>	<u>331,835,152.52</u>	<u>100</u>	<u>41,868,214.03</u>	<u>289,966,938.49</u>

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 61,328,921.28 元，占应收账款账面余额的 17.94%，其对应的账龄如下：

账龄	期末数
1 年以内	41,139,016.40
2-3 年	16,143,904.88
3 年以上	4,046,000.00
小计	<u>61,328,921.28</u>

(4) 持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东账款

股东名称	期末数	期初数
菲达集团		1,503,456.87
小计		<u>1,503,456.87</u>

(5) 期末应收关联方账款占应收账款账面余额的 0.04%。

(6) 应收账款——外币应收账款

币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元	660,891.94	6.8346	4,516,932.05	1,197,102.51	7.3046	8,744,354.99
小计			<u>4,516,932.05</u>	<u>1,197,102.51</u>		<u>8,744,354.99</u>

(7) 报告期实际核销的应收账款性质、原因及其金额的说明

经江苏省泰州市高港区人民法院主持调解并达成（2008）泰高民二初字第 112 号《民事调解书》，本公司应收泰山金泰环保热电有限公司的货款 1,701,180.00 元确认无法收回，本期已核销。

## 4. 预付款项

期末数 72,724,316.30

## (1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例(%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	67,163,849.19	91.94		67,163,849.19	98,807,277.88	95.11		98,807,277.88
1-2 年	2,661,549.86	4.07		2,661,549.86	2,055,922.79	1.98		2,055,922.79
2-3 年	449,617.32	0.62		449,617.32	462,117.77	0.44		462,117.77
3 年以上	2,449,299.93	3.37		2,449,299.93	2,566,022.90	2.47		2,566,022.90
合计	<u>72,724,316.30</u>	<u>100</u>		<u>72,724,316.30</u>	<u>103,891,341.34</u>	<u>100</u>		<u>103,891,341.34</u>

(2) 账龄 1 年以上重要预付款项未结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
上海杰代实业发展有限公司	1,094,670.00	货到票未到
朔州市康隆建筑安装有限公司	1,190,000.00	安装工程未完工
小计	<u>2,284,670.00</u>	

(3) 无持有本公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东款项。

(4) 期末预付关联方款项占预付款项余额的 0.69%。

## (5) 金额较大的预付款项

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江八汇建筑有限公司	7,977,400.00	项目安装款
浙江申力设备安装有限公司	7,438,040.80	项目安装款
小计	15,415,440.8	

(6) 期末,未发现预付款项存在明显减值迹象,故未计提坏账准备。

(7) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明

预付账款期末数较期初数下降 30%,系原材料价格下降,预付的材料款期末余额减少,同时公司加快与供应商结算所致。

## 5. 其他应收款

期末数 33,415,567.43

## (1) 明细情况

项目	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
其他不重大	37,364,246.09	100	3,948,678.66	33,415,567.43	56,194,381.33	100	4,393,046.67	51,801,334.66
合计	<u>37,364,246.09</u>	<u>100</u>	<u>3,948,678.66</u>	<u>33,415,567.43</u>	<u>56,194,381.33</u>	<u>100</u>	<u>4,393,046.67</u>	<u>51,801,334.66</u>

## (2) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	23,240,058.80	62.20	697,201.77	22,542,857.03	42,207,689.65	75.11	1,266,230.69	40,941,458.96
1-2 年	6,923,818.79	18.53	692,381.89	6,231,436.90	8,113,897.20	14.44	811,389.72	7,302,507.48
2-3 年	3,470,297.52	9.29	694,059.50	2,776,238.02	2,069,903.25	3.68	413,980.65	1,655,922.60
3 年以上	3,730,070.98	9.98	1,865,035.50	1,865,035.48	3,802,891.23	6.77	1,901,445.61	1,901,445.62
合计	<u>37,364,246.09</u>	<u>100</u>	<u>3,948,678.66</u>	<u>33,415,567.43</u>	<u>56,194,381.33</u>	<u>100</u>	<u>4,393,046.67</u>	<u>51,801,334.66</u>

(3) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 8,718,759.83 元,占其他应收款账面余额的 23.33%,其对应的账龄如下:

账龄	期末数
1 年以内	8,718,759.83
小计	<u>8,718,759.83</u>

(4) 无持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项。

(5) 期末无应收关联方款项。

(6) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明

其他应收款期末数较期初数减少 35.49%,系本期收回浙江奥力电器有限公司股权转让款 4,064,478.21 元,同时在期末收回较多投标保证金。

## 6. 存货

期末数 890,849,372.01

## (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	105,576,453.91	167,077.33	105,409,376.58	96,411,502.63	332,576.55	96,078,926.08
在产品	770,859,565.98	3,942,487.48	766,917,078.50	694,888,266.76	254,094.32	694,634,172.44
库存商品	18,426,804.28	48,972.68	18,377,831.60	12,402,566.69		12,402,566.69
包装物	107,372.08		107,372.08	140,101.67		140,101.67
低值易耗品	37,713.25		37,713.25	35,764.53		35,764.53
合计	<u>895,007,909.50</u>	<u>4,158,537.49</u>	<u>890,849,372.01</u>	<u>803,878,202.28</u>	<u>586,670.87</u>	<u>803,291,531.41</u>

## (2) 存货跌价准备

## 1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转回	转销	
原材料	332,576.55	1,491.93		166,991.15	167,077.33
在产品	254,094.32	3,688,393.16			3,942,487.48
库存商品		48,972.68			48,972.68
小 计	<u>586,670.87</u>	<u>3,738,857.77</u>		<u>166,991.15</u>	<u>4,158,537.49</u>

## 2) 计提存货跌价准备的依据

本公司期末存货可变现净值系根据期末市场价为依据确定。期末经对存货全面清查后,对其中因陈旧过时或市场销售价格低于成本的存货,按单个存货项目的可变现净值低于其账面成本的差额计提存货跌价准备。

## 3) 本期转回存货跌价准备的原因、金额及占该项存货期末余额的比例说明

本期转销原材料存货跌价准备 166,991.15 元,系原材料已处置,相应存货跌价准备转销。

## 7. 长期股权投资

期末数 11,645,499.85

## (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	8,645,499.85		8,645,499.85			
其他股权投资	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合 计	<u>11,645,499.85</u>		<u>11,645,499.85</u>	<u>3,000,000.00</u>		<u>3,000,000.00</u>

## (2) 权益法核算的长期股权投资

## 1) 期末余额构成明细情况

被投资单位名称	持股比例	投资期限	投资成本	损益调整	其他权益变动	期末数
浙江菲达通球环保管业有限公司	28.74%	长期	8,622,019.00	23,480.85		8,645,499.85
小 计			<u>8,622,019.00</u>	<u>23,480.85</u>		<u>8,645,499.85</u>

## 2) 本期增减变动明细情况

被投资单位名称	初始金额	期初数	本期成本增减额	本期损益调整增减额	本期分得现金红利额	本期其他权益变动增减额	期末数
浙江菲达通球环保管业有限公司	8,622,019.00		8,622,019.00	23,480.85			8,645,499.85
小 计	<u>8,622,019.00</u>		<u>8,622,019.00</u>	<u>23,480.85</u>			<u>8,645,499.85</u>

## (3) 成本法核算的长期股权投资

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

## (4) 长期股权投资减值准备

期末,未发现长期股权投资存在明显减值迹象,故未计提减值准备。

## (5) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明

长期股权投资期末数较期初数增长 2.88 倍,系本期增加对浙江菲达通球环保管业有限公司的投资所致。

8. 投资性房地产 期末数 25,802,557.86

## (1) 明细情况

## 原价

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	12,242,917.00	450,694.00		12,693,611.00
土地使用权	20,280,371.44		3,744,171.44	16,536,200.00
小 计	<u>32,523,288.44</u>	<u>450,694.00</u>	<u>3,744,171.44</u>	<u>29,229,811.00</u>

## 累计折旧和累计摊销

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	1,520,677.24	880,406.17		2,401,083.41
土地使用权	649,496.93	376,672.80		1,026,169.73
小 计	<u>2,170,174.17</u>	<u>1,257,078.97</u>		<u>3,427,253.14</u>

## 账面价值

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	10,722,239.76	-429,712.17		10,292,527.59
土地使用权	19,630,874.51	-376,672.80	3,744,171.44	15,510,030.27
合 计	<u>30,353,114.27</u>	<u>-806,384.97</u>	<u>3,744,171.44</u>	<u>25,802,557.86</u>

(2) 期末投资性房地产中已有原价为 973,836.00 元的房屋建筑物用于抵押。

(3) 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。

9. 固定资产 期末数 144,421,110.22

## (1) 明细情况

## 原价

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	115,432,858.01	5,472,424.21	792,055.58	120,113,226.64
通用设备	40,256,204.65	5,432,872.55	672,907.78	45,016,169.42
专用设备	15,992,495.02	3,625,448.34	228,395.78	19,389,547.58
运输工具	11,834,323.60	898,313.00	572,108.00	12,160,528.60
电子设备	7,679,104.69	785,698.98	167,785.39	8,297,018.28
小 计	<u>191,194,985.97</u>	<u>16,214,757.08</u>	<u>2,433,252.53</u>	<u>204,976,490.52</u>

## 累计折旧

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	14,869,776.11	3,997,116.42	112,946.95	18,753,945.58
通用设备	15,423,182.45	3,592,426.91	435,368.95	18,580,240.41
专用设备	9,932,885.57	1,952,083.93	220,312.37	11,664,657.13
运输工具	4,345,388.15	1,358,136.81	422,363.02	5,281,161.94
电子设备	5,697,962.65	697,935.83	120,523.24	6,275,375.24
小 计	<u>50,269,194.93</u>	<u>11,597,699.90</u>	<u>1,311,514.53</u>	<u>60,555,380.30</u>

## 账面价值

类 别	期初数	本期增加	本期减少	期末数
房屋及建筑物	100,563,081.90	1,475,307.79	679,108.63	101,359,281.06
通用设备	24,833,022.20	1,840,445.64	237,538.83	26,435,929.01
专用设备	6,059,609.45	1,673,364.41	8,083.41	7,724,890.45
运输工具	7,488,935.45	-459,823.81	149,744.98	6,879,366.66
电子设备	1,981,142.04	87,763.15	47,262.15	2,021,643.04
合 计	<u>140,925,791.04</u>	<u>4,617,057.18</u>	<u>1,121,738.00</u>	<u>144,421,110.22</u>

(2) 本期增加中包括从在建工程完工转入 11,203,200.67 元。

(3) 期末固定资产中已有原值为 88,148,670.11 元的房屋及建筑物用于抵押担保。

(4) 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。

## 10. 在建工程

期末数 11,790,183.25

## (1) 明细情况

工程名称	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
牌头工业园	11,068,813.03		11,068,813.03	30,076,250.92		30,076,250.92
涂料厂生产线	140,023.22		140,023.22	508,596.95		508,596.95
科研楼	245,597.00		245,597.00			
工业园区设备	335,750.00		335,750.00	335,750.00		335,750.00
合计	<u>11,790,183.25</u>		<u>11,790,183.25</u>	<u>30,920,597.87</u>		<u>30,920,597.87</u>

## (2) 在建工程增减变动情况

工程名称	期初数	本期增加	本期转入		期末数	资金来源	预算数	工程投入比
			固定资产	其他转出				
牌头工业园	30,076,250.92	6,717,015.72	9,131,424.21	16,593,029.40	11,068,813.03	募集资金及其他	1.4 亿	90%
涂料厂生产线	508,596.95	1,703,202.73	2,071,776.46		140,023.22	其他		
科研楼		245,597.00			245,597.00	其他		
工业园区设备	335,750.00				335,750.00	其他		
合计	<u>30,920,597.87</u>	<u>8,665,815.45</u>	<u>11,203,200.67</u>	<u>16,593,029.40</u>	<u>11,790,183.25</u>			

## (3) 借款费用资本化金额

工程名称	期初数	本期增加	本期转入 固定资产	本期 其他减少	期末数	资本化率
牌头工业园	2,067,380.08		2,067,380.08			
小计	<u>2,067,380.08</u>		<u>2,067,380.08</u>			

## (4) 在建工程减值准备

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。

## (5) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明

在建工程期末数较期初数减少 61.87%，主要系在建工程本期转入固定资产 11,203,200.67 元，转入无形资产 16,593,029.40 元。

## 11. 无形资产

期末数 70,291,471.63

## (1) 明细情况

## 原价

种类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	32,876,116.51	16,593,029.40		49,469,145.91
脱硫技术许可使用权	15,772,743.58			15,772,743.58
软件费	800,096.68			800,096.68
布袋除尘技改专有技术	13,412,242.46			13,412,242.46
新 NID 烟气脱硫技改	21,296,366.05			21,296,366.05
非专利技术	1,800,000.00			1,800,000.00
小计	<u>85,957,565.28</u>	<u>16,593,029.40</u>		<u>102,550,594.68</u>

## 累计摊销

种类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	1,643,733.84	3,477,852.98		5,121,586.82
脱硫技术许可使用权	7,375,353.01	1,577,274.40		8,952,627.41
软件费	116,155.48	189,400.00		305,555.48
布袋除尘技改专有技术	5,604,273.57	1,337,417.16		6,941,690.73
新 NID 烟气脱硫技改	6,315,401.59	3,272,261.02		9,587,662.61
非专利技术	1,036,666.53	313,333.47		1,350,000.00
小计	<u>22,091,584.02</u>	<u>10,167,539.03</u>		<u>32,259,123.05</u>

## 账面价值

种类	期初数	本期增加	本期减少	期末数
土地使用权	31,232,382.67	16,593,029.40	3,477,852.98	44,347,559.09
脱硫技术许可使用权	8,397,390.57		1,577,274.40	6,820,116.17
软件费	683,941.20		189,400.00	494,541.20
布袋除尘技改专有技术	7,807,968.89		1,337,417.16	6,470,551.73
新 NID 烟气脱硫技改	14,980,964.46		3,272,261.02	11,708,703.44
非专利技术	763,333.47		313,333.47	450,000.00
合计	<u>63,865,981.26</u>	<u>16,593,029.40</u>	<u>10,167,539.03</u>	<u>70,291,471.63</u>

(2) 期末无形资产中有原价为 49,469,145.91 元的土地用于抵押。

(3) 无形资产减值准备计提原因和依据的说明

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。

## 12. 长期待摊费用

期末数 2,829,251.05

项目	期末数	期初数
租入固定资产装修	2,829,251.05	3,501,881.74
合计	<u>2,829,251.05</u>	<u>3,501,881.74</u>

## 13. 递延所得税资产

期末数 10,417,738.27

## (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
坏账准备	8,073,633.48	10,724,369.02
存货跌价准备	1,014,224.94	121,258.29
开办费		114,780.00
固定资产内部交易利润抵消	473,931.84	491,370.02
商品内部交易毛利抵消	855,948.01	910,549.05
合计	<u>10,417,738.27</u>	<u>12,362,326.38</u>

(2) 引起暂时性差异的资产和负债项目对应的暂时性差异金额

项目	暂时性差异金额
坏账准备	48,723,321.40
存货跌价准备	4,158,537.49
固定资产内部交易利润抵消	1,895,727.37
商品内部交易毛利抵消	5,706,320.08
小计	<u>60,483,906.34</u>

## 14. 短期借款

期末数 529,000,000.00

## (1) 明细情况

借款条件	期末数	期初数
信用借款		30,000,000.00
抵押借款	109,000,000.00	44,000,000.00
保证借款	420,000,000.00	404,050,000.00
出口押汇		5,906,103.72
合计	<u>529,000,000.00</u>	<u>483,956,103.72</u>

(2) 短期借款——外币借款



币种	期末数			期初数		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
美元				808,545.81	7.3046	5,906,103.72
小计						<u>5,906,103.72</u>

15. 应付票据 期末数 223,560,000.00

(1) 明细情况

种类	期末数	期初数	下一会计期间将到期的金额
银行承兑汇票	181,070,000.00	165,677,000.00	181,070,000.00
商业承兑汇票	42,490,000.00	32,900,000.00	42,490,000.00
合计	<u>223,560,000.00</u>	<u>198,577,000.00</u>	<u>223,560,000.00</u>

(2) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东票据

股东名称	期末数	期初数
菲达集团		29,140,000.00
小计		<u>29,140,000.00</u>

16. 应付账款 期末数 258,475,887.43

(1) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东账款

股东名称	期末数	期初数
菲达集团	5,314,523.86	10,855,087.86
小计	<u>5,314,523.86</u>	<u>10,855,087.86</u>

(2) 无账龄超过 1 年的大额应付账款未偿还。

(3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

应付账款期末数较期初数减少 31.74%，主要系本公司本期加大货款回收力度，持有货币资金增加，相应加快支付供应商的材料款。

17. 预收款项 期末数 563,126,978.55

(1) 持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项

股东名称	期末数	期初数
菲达集团	3,161,056.13	
小计	<u>3,161,056.13</u>	

(2) 账龄超过 1 年的大额预收款项未结转原因及期后结转情况的说明

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，工程合同按完工百分比法确认收入。预收账款期末余额中账龄 1 年以上部分均系尚未确认收入的合同预收款。

(3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

预收款项期末数较期初数增长 78.23%，主要系本公司加大收款力度并提高部分合同货款预收比例所致。

18. 应付职工薪酬 期末数 1,191,751.76

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	2,171,520.59	46,269,143.28	47,856,503.87	584,160.00
职工福利		3,647,014.86	3,637,845.66	9,169.20
社会保险费	31,197.33	4,867,526.33	4,896,298.70	2,424.96
住房公积金	99,661.00	1,633,448.89	1,719,509.89	13,600.00
工会经费	578,723.01	754,923.43	1,181,507.18	152,139.26

职工教育经费	1,231,221.29	823,357.01	1,624,319.96	430,258.34
合计	<u>4,112,323.22</u>	<u>57,995,413.80</u>	<u>60,915,985.26</u>	<u>1,191,751.76</u>

## (2) 拖欠性质职工薪酬的说明

期末无拖欠性质的应付工资。

## (3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明

应付职工薪酬期末数较期初数下降 71.02%，系期末子公司尚未发放的年终奖减少。

## 19. 应交税费 期末数-64,497,905.43

## (1) 明细情况

种 类	期末数	期初数
增值税	-67,931,898.82	-75,057,702.47
营业税	1,355,231.82	-175,372.50
城市维护建设税	-1,124,336.73	-2,889,764.13
企业所得税	3,598,168.97	4,147,681.86
代扣代缴个人所得税	39,589.63	25,119.45
房产税	282,837.11	379,305.67
土地使用税	491,972.48	446,256.80
教育费附加	-1,902,384.38	-1,745,589.01
地方教育附加	249,302.22	-1,163,726.00
水利建设基金	407,785.45	341,004.35
河道管理费		786.77
财政统筹基金	35,826.82	35,419.06
合计	<u>-64,497,905.43</u>	<u>-75,656,580.15</u>

## (2) 其他说明

本公司的产品生产周期较长，收入按完工百分比确认，流转税及附加出现大额红字主要系本公司应申报缴纳增值税的收入大于按完工百分比法确认的收入所致。

## 20. 应付利息 期末数 1,119,922.20

项 目	期末数	期初数
短期借款	1,117,194.14	1,216,709.24
一年内到期的长期负债		29,480.00
长期借款	2,728.06	2,514.50
合计	<u>1,119,922.20</u>	<u>1,248,703.74</u>

## 21. 其他应付款 期末数 18,708,150.33

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	10,361,790.98	10,527,770.00
拆借款	442,750.01	
应付暂收款	979,158.88	3,896,336.75
其他	6,924,450.46	7,392,491.70
合计	<u>18,708,150.33</u>	<u>21,816,598.45</u>

## (2) 无持有本公司 5% 以上 (含 5%) 表决权股份的股东款项。

## (3) 无金额较大的其他应付款。

## (4) 无账龄超过 1 年的大额其他应付款未偿还。

## 22. 一年内到期的非流动负债 期末数 0.00

## (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
长期借款		27,000,000.00
合 计		<u>27,000,000.00</u>

## (2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

一年内到期的非流动负债期末数较期初数下降了 100%，系本公司及子公司江苏菲达宝开电气有限公司的长期借款已到期归还所致。

## 23. 其他流动负债 期末数 140,000.00

项 目	期末数	期初数
应付股利	140,000.00	
合 计	<u>140,000.00</u>	

## 24. 长期借款 期末数 3,210,000.00

## (1) 明细情况

贷款单位	借款条件	期末数	期初数
诸暨市财政局	信用借款	3,210,000.00	3,210,000.00
中国农业银行	保证借款		3,000,000.00
合 计		<u>3,210,000.00</u>	<u>6,210,000.00</u>

## (2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5%以上 (含 5%) 原因说明

长期借款期末数较期初数减少 48.31%，系子公司江苏菲达宝开电气有限公司归还长期借款 300 万元。

## 25. 股本 期末数 140,000,000.00

## (1) 明细情况

项 目	期初数		本期增减变动 (+, -)					期末数	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
(一) 有限售条件股份	1. 国家持股								
	2. 国有法人持股	53,760,000	38.40					53,760,000	38.40
	3. 其他内资持股								
	其中:								
	境内法人持股								
	境内自然人持股								
	4. 外资持股								
	其中:								
	境外法人持股								
境外自然人持股									
有限售条件股份合计	53,760,000	38.40						53,760,000	38.40
(二) 无限售	1. 人民币普通股	86,240,000	61.60					86,240,000	61.60
	2. 境内上市的外资股								
	3. 境外上市的外资股								
	4. 其他								

条件股份	已流通股份合计	86,240,000	61.60						86,240,000	61.60
(三)	股份总数	140,000,000	100						140,000,000	100

(2) 公司前 10 名股东中原非流通股股东持有股份的限售条件的说明

截至 2008 年 12 月 31 日, 公司前 10 名股东中原非流通股股东持有股份情况如下:

股东名称	持股数量		
	有限售条件股份	无限售条件股份	小计
菲达集团	53,760,000		53,760,000
中国国际热能工程公司		3,304,250	3,304,250
小 计	53,760,000	3,304,250	57,064,250

控股股东菲达集团承诺, 其持有的非流通股股份自获得上市流通权之日起 (2006 年 3 月 8 日), 至少在三十六个月内不以竞价交易方式出售, 自 2009 年 3 月 9 日起限售期满, 可上市流通。

26. 资本公积		期末数 194,633,823.84
项 目	期初数	本期增加 本期减少 期末数
股本溢价	189,417,051.10	189,417,051.10
其他资本公积	5,216,772.74	5,216,772.74
合 计	<u>194,633,823.84</u>	<u>194,633,823.84</u>

27. 盈余公积		期末数 22,743,790.62
(1) 明细情况		
项 目	期初数	本期增加 本期减少 期末数
法定盈余公 积	22,227,814.46	515,976.16 22,743,790.62
合 计	<u>22,227,814.46</u>	<u>515,976.16</u> <u>22,743,790.62</u>

(2) 盈余公积本期增减原因及依据说明。

本期盈余公积增加系本公司根据 2009 年 4 月 2 日第三届董事会第二十二次会议决议, 按 2008 年度母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积 515,976.16 元。

28. 未分配利润		期末数 144,891,922.91
(1) 明细情况		
项 目		
期初数	135,813,072.52	
本期增加	9,594,826.55	
本期减少	515,976.16	
期末数	<u>144,891,922.91</u>	

(2) 未分配利润本期增减变动以及利润分配比例情况的说明

本期增加系本期净利润转入。

未分配利润本期减少系根据公司 2009 年 4 月 2 日第三届董事会第二十二次会议决议, 按母公司净利润的 10% 计提法定盈余公积 515,976.16 元。

## (二) 合并利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本 本期数 1,615,328,947.03 /1,412,192,840.50

## (1) 明细情况

## 营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,606,277,744.22	1,372,831,926.26
其他业务收入	9,051,202.81	10,507,426.19
合 计	<u>1,615,328,947.03</u>	<u>1,383,339,352.45</u>

## 营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	1,411,382,460.99	1,191,512,880.30
其他业务成本	810,379.51	5,036,394.81
合 计	<u>1,412,192,840.50</u>	<u>1,196,549,275.11</u>

## (2) 主营业务收入/主营业务成本

项 目	本期数			上年同期数		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
电除尘器	1,037,269,475.83	928,543,871.33	108,725,604.50	951,124,429.55	845,104,514.29	106,019,915.26
烟气脱硫设备	135,196,291.51	120,089,295.77	15,106,995.74	184,864,358.89	165,305,147.13	19,559,211.76
布袋除尘器	117,166,717.06	110,730,398.92	6,436,318.14	73,100,649.50	65,002,247.60	8,098,401.90
垃圾焚烧烟气处理设备	48,408,698.27	43,986,240.99	4,422,457.28	30,198,637.68	24,745,116.77	5,453,520.91
气力输送设备	15,079,154.29	12,564,577.91	2,514,576.38	14,212,898.09	11,699,177.80	2,513,720.29
安装及技术服务	116,947,110.00	96,053,522.20	20,893,587.80	46,217,185.60	38,585,705.34	7,631,480.26
电气配套件	111,149,160.94	88,674,487.49	22,474,673.45	96,382,750.87	80,362,106.57	16,020,644.30
开关柜	55,309,323.97	47,281,343.85	8,027,980.12	58,743,217.88	46,764,341.00	11,978,876.88
油漆	9,481,312.31	7,954,670.70	1,526,641.61	9,062,281.29	7,683,496.35	1,378,784.94
其他	48,287,069.54	42,079,114.32	6,207,955.22	17,873,637.49	15,670,095.12	2,203,542.37
小 计	<u>1,694,294,313.72</u>	<u>1,497,957,523.48</u>	<u>196,336,790.24</u>	<u>1,481,780,046.84</u>	<u>1,300,921,947.97</u>	<u>180,858,098.87</u>
抵 消	88,016,569.50	86,575,062.49	1,441,507.01	108,948,120.58	109,409,067.67	-460,947.09
小 计	<u>1,606,277,744.22</u>	<u>1,411,382,460.99</u>	<u>194,895,283.23</u>	<u>1,372,831,926.26</u>	<u>1,191,512,880.30</u>	<u>181,319,045.96</u>

## (3) 销售收入前五名情况

项 目	本期数	上年同期数
向前 5 名客户销售的收入	236,229,093.42	238,106,327.33
占当年营业收入比例	14.62%	17.21%

## 2. 营业税金及附加

本期数 9,321,093.93

## (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
营业税	3,306,262.10	1,263,679.97
城市维护建设税	3,462,212.12	2,571,561.58
教育费附加	2,132,628.45	1,133,459.67
地方教育附加	419,991.26	755,639.78
合 计	<u>9,321,093.93</u>	<u>5,724,341.00</u>

## (2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明

营业税金及附加本期数较上年同期数增长了 62.83%，主要系本期安装业务大幅度增长，相应营业税及相关附加税大幅增长所致。

3. 销售费用 本期数 28,556,312.39

变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明

销售费用本期数较上年同期数增加了 3,434,474.35 元, 占本期利润总额的 19.39%, 主要系子公司江苏菲达宝开电气有限公司运输费、仓储费较上年同期增长较多所致。

4. 管理费用 本期数 106,726,179.64

变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明

管理费用本期数较上年同期数增加了 10,342,454.32 元, 变动幅度占本期利润总额的 58.39%, 主要系本公司加大技术研发投入, 研究开发费增长, 同时差旅费、税金等支出大幅增加所致。

5. 财务费用 本期数 41,939,455.71

变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明

财务费用本期数较上年同期数增加 7,985,441.28 元, 变动幅度占本期利润总额的 45.09%, 主要系本期贷款规模和平均利率均较上年增长, 导致利息支出较上年大幅增长所致。

6. 资产减值损失 本期数 7,902,098.47

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	4,163,240.70	7,177,361.43
存货跌价损失	3,738,857.77	
合 计	<u>7,902,098.47</u>	<u>7,177,361.43</u>

7. 投资收益 本期数 23,480.85

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产收益		390.99
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	23,480.85	
合 计	<u>23,480.85</u>	<u>390.99</u>

(2) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

(3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明

投资收益本期数较上年同期数大幅增长, 系按权益法计提的联营企业浙江菲达通球环保科技有限公司投资收益增长。

8. 营业外收入 本期数 11,123,837.31

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置利得	366,694.40	90,000.00
非货币性资产交换利得	4,877,847.56	
政府补助	5,297,400.00	7,175,000.00
罚没收入	52,938.80	19,060.01
无法支付款项	120,036.11	
其他	408,920.44	185,023.00
合 计	<u>11,123,837.31</u>	<u>7,469,083.01</u>

(2) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明  
 营业外收入本期数较上年同期数增长了 48.93%，主要系本期以土地使用权对外投资形成非货币性资产交换利得 4,877,847.56 元所致。

9. 营业外支出		本期数 2,126,480.67
项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置损失	196,637.61	153,301.20
水利建设基金	1,373,475.19	1,332,527.35
固定资产毁损损失		3,475.76
捐赠支出	350,000.00	
罚款支出	43,345.00	132,263.63
其他	163,022.87	49,768.00
合 计	<u>2,126,480.67</u>	<u>1,671,335.94</u>

10. 所得税费用		本期数 8,149,051.06
项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	6,204,462.95	13,618,353.67
递延所得税费用	1,944,588.11	-2,213,821.25
合 计	<u>8,149,051.06</u>	<u>11,404,532.42</u>

### (三) 合并现金流量表项目注释

#### 1. 收到的价值较大的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
政府补助	5,297,400.00	7,175,000.00
小 计	<u>5,297,400.00</u>	<u>7,175,000.00</u>

#### 2. 支付的价值较大的其他与经营活动有关的现金

主要系付现销售管理费用。

#### 3. 收到的价值较大的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
银行存款利息收入	6,690,335.90	3,407,263.10
小 计	<u>6,690,335.90</u>	<u>2,124,950.03</u>

#### 4. 支付的价值较大的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
子公司清算支付	1,600,000.00	
少数股东投资款		
小 计	<u>1,600,000.00</u>	

#### 5. 现金流量表补充资料详见本财务报表附注十三(二)之说明。

## 八、母公司财务报表项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

期末数 151,775,993.77

##### (1) 明细情况

项 目	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大	23,189,904.88	12.36	5,341,780.98	17,848,123.90				
其他不重大	164,506,202.15	87.64	30,578,332.28	133,927,869.87	204,058,932.61	100	31,195,103.60	172,863,829.01
合 计	<u>187,696,107.03</u>	<u>100</u>	<u>35,920,113.26</u>	<u>151,775,993.77</u>	<u>204,058,932.61</u>	<u>100</u>	<u>31,195,103.60</u>	<u>172,863,829.01</u>

##### (2) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	81,239,441.50	43.28	2,437,183.24	78,802,258.26	57,299,696.52	28.08	1,718,990.91	55,580,705.61
1-2 年	20,526,496.02	10.94	2,052,649.60	18,473,846.42	86,732,443.64	42.50	8,673,244.36	78,059,199.28
2-3 年	38,449,347.80	20.48	7,689,869.56	30,759,478.24	30,701,759.65	15.05	6,140,351.93	24,561,407.72
3 年以上	47,480,821.71	25.30	23,740,410.86	23,740,410.85	29,325,032.80	14.37	14,662,516.40	14,662,516.40
合 计	<u>187,696,107.03</u>	<u>100</u>	<u>35,920,113.26</u>	<u>151,775,993.77</u>	<u>204,058,932.61</u>	<u>100</u>	<u>31,195,103.60</u>	<u>172,863,829.01</u>

(3) 期末应收账款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 57,424,521.28 元，占应收账款账面余额的 30.59%，其对应的账龄如下：

账 龄	期末数
1 年以内	37,234,616.40
2-3 年	16,143,904.88
3 年以上	4,046,000.00
小 计	<u>57,424,521.28</u>

(4) 期末应收关联方账款占应收账款账面余额的 0.08%。

(5) 报告期实际核销的应收账款性质、原因及其金额的说明

本期核销系根据民事调解结果核销无法收回的应收账款 1,701,180.00 元，详见本财务报表附注七

(一)3(7)之说明。

#### 2. 其他应收款

期末数 19,776,239.39

##### (1) 明细情况

项 目	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
单项金额重大	2,738,280.00	12.50	82,148.40	2,656,131.60	8,503,678.21	24.51	255,110.34	8,248,567.87
其他不重大	19,170,282.13	87.5	2,050,174.34	17,120,107.79	26,186,684.07	75.49	2,424,569.47	23,762,114.60
合计	<u>21,908,562.13</u>	<u>100</u>	<u>2,132,322.74</u>	<u>19,776,239.39</u>	<u>34,690,362.28</u>	<u>100</u>	<u>2,679,679.81</u>	<u>32,010,682.47</u>

##### (2) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	14,029,857.33	64.04	420,895.72	13,608,961.61	26,657,245.16	76.84	799,717.35	25,857,527.81
1-2 年	3,794,675.21	17.32	379,467.52	3,415,207.69	5,088,186.00	14.67	508,818.60	4,579,367.40
2-3 年	2,366,851.00	10.80	473,370.20	1,893,480.80	337,739.00	0.97	67,547.80	270,191.20
3 年以上	1,717,178.59	7.84	858,589.30	858,589.29	2,607,192.12	7.52	1,303,596.06	1,303,596.06
合 计	<u>21,908,562.13</u>	<u>100</u>	<u>2,132,322.74</u>	<u>19,776,239.39</u>	<u>34,690,362.28</u>	<u>100</u>	<u>2,679,679.81</u>	<u>32,010,682.47</u>

##### (3) 金额较大的其他应收款

单位名称	期末数	款项性质及内容
华电招标有限公司	2,738,280.00	投标保证金
小 计	<u>2,738,280.00</u>	



(4) 期末其他应收款中欠款金额前 5 名的欠款金额总计为 8,277,480.00 元, 占其他应收款账面余额的 37.78%, 其对应的账龄如下:

账龄	期末数
1 年以内	5,577,480.00
1-2 年	1,990,000.00
2-3 年	710,000.00
小计	<u>8,277,480.00</u>

(5) 期末应收关联方款项占其他应收款余额的 23.24%。

(6) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占资产总额 5% 以上 (含 5%) 原因说明

期末数较期初数减少 38.22%, 系本期收回浙江奥力电器有限公司股权转让款 4,064,478.21 元, 同时在期末收回较多投标保证金。

### 3. 长期股权投资

期末数 174,715,499.85

#### (1) 明细情况

项目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	163,070,000.00		163,070,000.00	162,570,000.00		162,570,000.00
对联营企业投资	8,645,499.85		8,645,499.85			
其他股权投资	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	<u>174,715,499.85</u>		<u>174,715,499.85</u>	<u>165,570,000.00</u>		<u>165,570,000.00</u>

#### (2) 对子公司投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	初始金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司	95%	长期	7,600,000.00	7,600,000.00			7,600,000.00
江苏菲达宝开电气有限公司	58.227%	长期	21,870,000.00	21,870,000.00			21,870,000.00
浙江菲达科技发展有限公司	90%	长期	27,000,000.00	27,000,000.00			27,000,000.00
上海菲达暨阳科技发展有限公司	90%	长期	27,000,000.00	27,000,000.00			27,000,000.00
浙江菲达脱硫工程有限公司	90%	长期	72,000,000.00	72,000,000.00			72,000,000.00
沈阳菲达世纪电力环保有限公司	55%	长期	1,100,000.00	1,100,000.00			1,100,000.00
浙江菲达环境工程有限公司	60%	长期	6,000,000.00	6,000,000.00			6,000,000.00
诸暨菲达环保装备研究院	100%	长期	500,000.00		500,000.00		500,000.00
小计			<u>163,070,000.00</u>	<u>162,570,000.00</u>	<u>500,000.00</u>		<u>163,070,000.00</u>

#### (3) 对联营企业投资

被投资单位名称	持股比例	投资期限	初始金额	期初数	本期增加	本期减少	期末数
浙江菲达通球环保管业有限公司	28.74%	长期	8,622,019.00		8,645,499.85		8,645,499.85
小计			<u>8,622,019.00</u>		<u>8,645,499.85</u>		<u>8,645,499.85</u>

#### (4) 其他股权投资

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

(5) 期末, 未发现长期股权投资存在明显减值迹象, 故未计提减值准备。

## (二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本 本期数 1,033,272,205.36/923,164,879.28

### (1) 明细情况

#### 营业收入

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,029,976,185.38	948,241,427.55
其他业务收入	3,296,019.98	17,078,518.39
合 计	<u>1,033,272,205.36</u>	<u>965,319,945.94</u>

#### 营业成本

项 目	本期数	上年同期数
主营业务成本	923,164,879.28	846,699,497.31
其他业务成本		14,216,428.06
合 计	<u>923,164,879.28</u>	<u>860,915,925.37</u>

### (2) 主营业务收入/主营业务成本

项 目	本期数			上年同期数		
	收 入	成 本	利 润	收 入	成 本	利 润
电除尘器产品	960,170,858.48	860,959,114.97	99,211,743.51	881,613,514.74	783,634,256.84	97,979,257.90
烟气脱硫设备	19,300,547.02	17,076,118.72	2,224,428.30	33,058,119.66	30,927,183.62	2,130,936.04
布袋除尘器				17,278,632.48	17,001,800.00	276,832.48
气力输送设备	6,033,410.25	5,905,086.35	128,323.90	4,853,068.38	4,753,129.73	99,938.65
安装及技术服务	300,000.00	1,044,190.00	-744,190.00			
其他	44,171,369.63	38,180,369.24	5,991,000.39	11,438,092.29	10,383,127.12	1,054,965.17
小 计	<u>1,029,976,185.38</u>	<u>923,164,879.28</u>	<u>106,811,306.10</u>	<u>948,241,427.55</u>	<u>846,699,497.31</u>	<u>101,541,930.24</u>

### (3) 销售收入前五名情况

项 目	本期数	上年同期数
向前 5 名客户销售的收入	167,542,512.79	163,651,626.62
占当年营业收入比例	16.21%	16.95%

## 2. 投资收益

本期数 5,423,480.85

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产收益		390.99
成本法核算的被投资单位分配来的利润	5,400,000.00	
权益法核算的调整被投资单位损益净增减的金额	23,480.85	
合 计	<u>5,423,480.85</u>	<u>390.99</u>

### (2) 投资收益汇回重大限制的说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

### (3) 变动幅度超过 30% (含 30%) 或占利润总额 10% (含 10%) 以上的原因说明

本期数较上年同期数大幅增加, 系子公司上海菲达暨阳科技发展有限公司本期向本公司分配利润 540 万所致。

## 九、资产减值准备

### (一) 明细情况

项目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	46,261,260.70	4,163,240.70		1,701,180.00	48,723,321.40
存货跌价准备	586,670.87	3,738,857.77		166,991.15	4,158,537.49
合计	46,847,931.57	7,902,098.47		1,868,171.15	52,881,858.89

### (二) 计提原因和依据的说明

详见本财务报表附注三(九)、(十)之说明。

## 十、关联方关系及其交易

### (一) 关联方认定标准说明

根据《企业会计准则第 36 号——关联方披露》，一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

根据《上市公司信息披露管理办法》（中国证券监督管理委员会令第 40 号），将特定情形的关联法人和关联自然人也认定为关联方。

### (二) 关联方关系

#### 1. 母公司及最终控制方

公司名称	注册地	组织机构代码	业务性质	与本公司关系	注册资本	对本公司持股比例 (%)	对本公司表决权比例 (%)
菲达集团	诸暨市	14629272-0	钢结构件加工	母公司	10,147 万元	38.40	38.40

2. 子公司信息详见本财务报表附注五(一)之说明。

#### 3. 联营企业

##### (1) 基本情况

被投资单位名称	注册地	组织机构代码	业务性质	注册资本	合计持股比例 (%)	合计表决权比例 (%)
浙江菲达通球环保管业有限公司	诸暨	79858443-8	制造业	3,000.00 万元	28.74	28.74

##### (2) 财务信息

被投资单位名称	期末资产总额	期末负债总额	期末净资产总额	本期营业收入总额	本期净利润
浙江菲达通球环保管业有限公司	32,893,266.11	2,811,565.17	30,081,700.94	8,042,180.40	81,700.94

#### 4. 其他关联方

关联方名称	组织机构代码	与本公司的关系
菲达集团诸暨康达机械有限公司	70450972-9	同受母公司控制
菲达集团诸暨环达机械有限公司	70450959-3	同受母公司控制
浙江省诸暨市山达机械有限公司	14629105-8	同受母公司控制
安徽菲达水泥有限公司	75095659-7	同受母公司控制
诸暨菲达进出口有限公司	771920665	同受母公司控制
诸暨市电除尘器安装公司	14621182-0	同受母公司控制
北京华采世纪经贸有限公司	75773883-2	同受母公司控制

## (三) 关联方交易情况

## 1. 采购货物

关联方名称	本期数			上年同期数		
	金额	占同类购货业务的比例	定价政策	金额	占同类购货业务的比例	定价政策
菲达集团	30,639,502.72	5.57%	比照市场价	39,543,927.85	3.32%	比照市场价
菲达集团诸暨康达机械有限公司	43,356,064.86	7.88%	比照市场价	26,610,180.62	2.23%	比照市场价
菲达集团诸暨环达机械有限公司	2,963,564.05	0.54%	比照市场价	1,373,581.13	0.12%	比照市场价
浙江省诸暨市山达机械有限公司				2,304,296.54	0.19%	比照市场价
小计	76,959,131.63	13.99%		69,831,986.14	5.86%	

## 2. 销售货物

关联方名称	本期数			上年同期数		
	金额	占同类销货业务的比例	定价政策	金额	占同类销货业务的比例	定价政策
菲达集团	80,232,553.73	4.99%	比照市场价	41,428,354.16	3.02%	比照市场价
安徽菲达水泥有限公司	6,068,376.06	0.38%	比照市场价	3,034,188.03	0.22%	比照市场价
菲达集团诸暨康达机械有限公司	1,159,196.47	0.07%	比照市场价	290,204.07	0.02%	比照市场价
菲达集团诸暨环达机械有限公司	70,427.35		比照市场价	717,984.64	0.05%	比照市场价
浙江省诸暨市山达机械有限公司				142,087.60	0.01%	比照市场价
北京华采世纪经贸有限公司	854.70		比照市场价			
小计	87,531,408.31	5.44%		45,612,818.50	3.32%	

## 3. 关联方未结算项目金额

项目及关联方名称	期末数		期初数	
	余额	坏账准备	余额	坏账准备
(1) 应收账款				
菲达集团			1,503,456.87	45,103.71
菲达集团诸暨环达机械有限公司			235,000.00	28,200.00
安徽菲达水泥有限公司			7,465,700.00	827,471.00
北京华采世纪经贸有限公司	141,000.00	4,230.00		
小计	141,000.00	4,230.00	9,204,156.87	900,774.71
(2) 预付账款				
菲达集团			4,157,609.70	
浙江菲达通球环保管业有限公司	500,000.00			
小计	500,000.00		4,157,609.70	
(3) 应付票据				
菲达集团			29,140,000.00	
菲达集团诸暨康达机械有限公司			6,700,000.00	
菲达集团诸暨环达机械有限公司			600,000.00	
小计			36,440,000.00	
(4) 应付账款				
菲达集团	5,314,523.86		10,855,087.86	
菲达集团诸暨康达机械有限公司	13,715,365.36		5,930,241.88	
菲达集团诸暨环达机械有限公司	1,019,809.09		688,022.00	
小计	20,049,698.31		17,473,351.74	
(5) 预收账款				
菲达集团	3,161,056.13			
菲达集团诸暨环达机械有限公司			13,700.00	
诸暨菲达进出口有限公司	119,883.00		119,883.00	
小计	3,280,939.13		133,583.00	

(6) 其他应付款			
诸暨市电除尘器安装公司			18,008.63
小 计			18,008.63

#### 4. 其他关联方交易

##### (1) 接受加工劳务

本公司委托关联方加工物资，本期及上年同期结算的加工费情况如下：

关联方名称	本期数			上年同期数		
	金额	占同类加工业务的比例	定价政策	金额	占同类加工业务的比例	定价政策
菲达集团	20,460,064.91	20.53%	比照市场价	27,294,343.11	8.71%	比照市场价
菲达集团诸暨康达机械有限公司	5,547,011.91	5.57%	比照市场价	3,709,259.96	1.18%	比照市场价
菲达集团诸暨环达机械有限公司	822,211.70	0.83%	比照市场价	1,027,436.55	0.33%	比照市场价
浙江省诸暨市山达机械有限公司				392,031.46	0.13%	比照市场价
小计	26,829,288.52	26.93%		32,423,071.08	10.35%	

##### (2) 提供或接受劳务

菲达集团有限公司诸暨运输队为本公司提供运输服务，本公司本期及上年同期结算的运费情况如下：

关联方名称	本期数			上年同期数		
	金额	占运输业务的比例	定价政策	金额	占运输业务的比例	定价政策
菲达集团	34,139,706.21	95.49%	比照市场价	64,629,395.94	94.31%	比照市场价
小计	34,139,706.21	95.49%		64,629,395.94	94.31%	

##### (3) 担保

###### 1) 本公司为关联方提供担保的情况

① 截至 2008 年 12 月 31 日，本公司为关联方借款提供保证担保的情况（单位：万元）

被担保单位	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日
江苏菲达宝开电气有限公司	建设银行宝应支行	800	2009-1-7
江苏菲达宝开电气有限公司	建设银行宝应支行	700	2009-2-3
浙江菲达科技发展有限公司	杭州银行西湖支行	800	2009-3-30
小 计		2,300	

② 本公司与华夏银行杭州分行签约，为子公司浙江菲达脱硫工程有限公司在该行最高债务额 2,800 万元提供保证担保，担保债务发生期间为 2008 年 6 月 13 日至 2009 年 6 月 13 日，截至 2008 年 12 月 31 日，浙江菲达脱硫工程有限公司在该担保项下尚未结清的保函余额为 14,258,520.00 元。

###### 2) 关联方为本公司提供担保的情况

① 截至 2008 年 12 月 31 日，关联方为本公司借款提供保证担保的情况（单位：万元）

关联方名称	贷款金融机构	担保借款余额	借款到期日
菲达集团	建设银行诸暨支行	2,400	2009-3-24
菲达集团	建设银行诸暨支行	2,400	2009-2-28
菲达集团	建设银行诸暨支行	1,000	2009-1-29
菲达集团	深圳发展银行萧山支行	3,000	2009-4-8
菲达集团	深圳发展银行萧山支行	2,500	2009-8-17
菲达集团	浙商银行	2,000	2009-1-30

菲达集团	浦发银行杭州分行	2,500	2009-7-11
菲达集团	民生银行杭州钱塘支行	3,000	2009-3-27
小 计		<u>18,800</u>	

② 截至 2008 年 12 月 31 日，关联方为本公司开具票据提供保证担保的情况（单位：万元）

关联方名称	金融机构	担保票据余额	票据到期日
菲达集团	建设银行诸暨支行	1,500	2009-1-30
菲达集团	兴业银行杭州湖墅支行	1,502	2009-3-22
菲达集团	深圳发展银行萧山支行	2,100	2009-4-27
小 计		<u>5,102</u>	

#### (4) 租赁

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

2) 菲达集团与本公司签约租用本公司位于诸暨望云路 88 号的办公楼，租期自 2006 年 1 月 1 日至 2010 年 12 月 31 日。本公司本期收取租赁收入 33,600.00 元。

3) 本公司控股子公司诸暨菲达电气有限公司租用菲达集团拥有的位于望云路 111 号的部分生产车间、附房和堆场，租期自 2006 年 4 月 1 日至 2009 年 3 月 31 日，诸暨菲达电气有限公司本期已计付菲达集团租赁费 167,610.00 元。

#### (5) 代理服务费

本公司控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司 2008 年向北京华采世纪经贸有限公司支付代理服务费 253,000.00 元；本公司 2008 年向北京华采世纪经贸有限公司提供代理服务，2008 年应收代理服务费用 140,000.00 元。

#### (6) 关键管理人员薪酬

本期本公司共有关键管理人员 23 人，其中，在本公司领取报酬 21 人，全年报酬总额 179.20 万元。上年同期本公司共有关键管理人员 20 人，其中，在本公司领取报酬 20 人，全年报酬总额 165.20 万元。每位关键管理人员报酬方案如下：

关键管理人员姓名	职务	2008 年度(万元)	2007 年度(万元)
舒英钢	董事长	18	18
石培根	副董事长	16	16
何国良	董事兼总经理	16	16
寿志毅	董事(2008 年)	/	/
陈建国	董事	10	10
孟宪仪	董事	1.2	1.2
唐心一	董事(2007 年 1-10 月)	/	1
周明良	董事兼董事会秘书	10	10
胡忠勇	独立董事	3.6	3.6
何元福	独立董事	3.6	3.6
毛卫东	独立董事	3.6	3.6
吉清	独立董事	3.6	3.6
顾大伟	监事会召集人	10	10
何杭儿	监事	3.6	0.6
林富根	财务总监(2007 年 1-2 月)	/	1.67
徐基裕	监事(2008 年)	/	/

边士茂	财务总监	10	8.33
葛介龙	总工程师	12	12
寿长根	副总经理	10	10
朱建波	副总经理	12	12
章 焯	副总经理	12	12
吴法理	副总经理	12	12
王剑波	副总经理 (2008 年 8-12 月)	5	/
丰宝铭	副总经理 (08 年 8-12 月)	5	/
吴泉明	副总经理 (08 年 8-12 月)	5	/
合 计		182.20	165.20

## 十一、或有事项

### (一) 公司提供的各种债务担保

1. 截至 2008 年 12 月 31 日, 本公司及子公司以自有房地产为自身借款设定抵押的情况 (单位: 万元)

被担保单位	抵押物	抵押权人	抵押物		担保 借款金额	借款 到期日
			账面原值	账面净值		
本公司	诸暨牌头工业园房屋建筑物和土地使用权	工商银行诸暨支行	6,235.83	5,799.58	4,000	2009-6-18
					2,000	2009-6-25
江苏菲达宝开电气有限公司	宝应县经济开发区叶挺东路北侧金湾路土地使用权	农业银行宝应县支行	693.96	628.04	800	2009-12-8
江苏菲达宝开电气有限公司	宝应县经济开发区叶挺东路北侧金湾路的 1-3 幢房产	农业银行宝应县支行	5,415.88	4,785.64	400	2009-11-5
					200	2009-12-8
					1,000	2009-12-13
					1,000	2009-12-20
					1,200	2009-12-25
					300	2009-12-28
小 计			12,345.67	11,213.26	10,900	

2. 截至 2008 年 12 月 31 日, 本公司以自有房地产为自身票据设定抵押担保的情况 (单位: 万元)

被担保单位	抵押物	抵押权人	抵押物		担保票据 金额	借款 到期日
			账面原值	账面净值		
本公司	诸暨牌头工业园房屋建筑物和土地使用权	工商银行诸暨支行	6,235.83	5,799.58	995	2009-3-26
本公司	望云路 88 号房屋建筑物和土地使用权	工商银行诸暨支行	1,513.50	1,389.29	960	2009-2-15
					1,064	2009-3-10
					1,190	2009-5-27
					590	2009-5-28
小 计			7,749.33	7,188.87	4,799	

3. 本公司为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注十 (三) 4 (3) 1) 之说明。

4. 截至 2008 年 12 月 31 日, 本公司为非关联方提供担保的情况:

(1) 2007 年 5 月 22 日本公司与浙江展诚建设集团股份有限公司签约, 双方各为对方提供总额不超过壹亿元人民币的担保, 互保期自 2007 年 5 月 22 日起至 2009 年 5 月 21

日止。截至 2008 年 12 月 31 日，本公司在该保证项下的借款余额为 0，浙江展诚建设集团股份有限公司在该保证项下的借款余额为 0。

(2) 2008 年 9 月 10 日本公司与浙江神鹰集团有限公司签约，双方各为对方提供总额不超过贰亿元人民币的担保，互保期自 2008 年 9 月 10 日起至 2009 年 9 月 10 日止。截至 2008 年 12 月 31 日，本公司在该保证项下的借款余额为 10,500 万元，应付票据余额为 5,747 万元，浙江神鹰集团有限公司在该保证项下的借款及票据余额为 6,000 万元。

(3) 2007 年 1 月 15 日本公司与富润控股集团有限公司签约，双方各为对方(含子公司)提供总额不超过壹亿元人民币的担保，互保期自 2007 年 1 月 15 日起至 2009 年 1 月 15 日止。截至 2008 年 12 月 31 日，本公司及子公司在该保证项下的借款余额为 10,400 万元，应付票据余额为 4,727 万元，超出担保总额壹亿元人民币的部分由菲达集团向富润控股集团有限公司提供反担保；富润控股集团有限公司及其子公司在该保证项下的借款及票据余额为 9,200 万元。

5. 截至 2008 年 12 月 31 日，本公司尚未结清的履约保函余额为 268,708,806.00 元。

#### (二) 未决诉讼或仲裁

因菱花集团有限公司拖欠本公司货款 133 万元未归还，本公司于 2007 年 12 月向山东省济宁仲裁委员会提请仲裁。根据济宁仲裁委员会济仲裁(2008)第 3 号裁决书，菱花集团有限公司应向本公司支付设备款 133 万元及逾期付款违约金 430,122 元。截至 2008 年 12 月 31 日，菱花集团有限公司尚未向本公司支付上述款项，本公司已向济宁市中级人民法院申请强制执行。

(三) 本公司与山西鲁能晋北铝业有限责任公司签约销售电除尘器，合同总价 798 万元。截至 2008 年 12 月 31 日，本公司为执行该合同生产制作部件，账面成本 3,053,753.11 元。根据双方 2009 年 3 月 1 日签订的补充协议，由该公司退回上述部件，本合同终止执行。截至本财务报表签署日，本公司尚未收到应退回的部件。

## 十二、资产负债表日后事项中的非调整事项

本公司与邓明、赵子群、孔子文三名自然人于 2009 年 1 月 6 日在浙江丽水签约，共同投资成立浙江缙达环保纤维有限公司。该公司注册资本为 5,000 万元人民币，其中，本公司出资 1,750 万元。该公司首期出资为 1,050 万元，分别由本公司出资 525 万元，邓明出资 375 万元，孔子文出资 150 万元；第二期出资 400 万元，分别由本公司出资 350 万元，邓明出资 50 万元，其余自公司注册之日起 2 年内由股东全部缴付完毕。截至财务报告签署日，各股东首期及第二期出资完毕，该公司已在浙江省丽水市工商行政管理局注册登记。

浙江缙达环保纤维有限公司经营范围：竹纤维产品、竹浆粕及副产品生产、销售。

## 十三、其他重要事项

### (一) 对外投资

本公司与浙江通球环保管业有限公司签约，共同投资设立浙江菲达通球环保管业有限公司，该公司注册资本 3,000 万元，由本公司和浙江通球环保管业有限公司分两期缴入。本公司以位于诸暨市牌头镇植树王村，土地使用权证号为诸暨国用(2004)字第 19-10561 号地块的土地使用权 31,239.2 平方米出资，按评估价值确认的出资额为 8,622,019.00 元，占比 28.74%；浙江通球环保管业有限公司以固定资产 3,765,212.00 元和货币资金 17,612,769.00 元出资，共计 21,377,981.00 元，占比 71.26%。本公司于 2008 年 2 月办妥土地使用权过户手续。

本公司以上述土地使用权换入长期股权投资，土地使用权账面价值 3,744,171.44 元，评估价值 8,622,019.00 元，相应确认非货币性资产交换利得 4,877,847.56 元。

### (二) 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	9,562,752.82	12,822,402.76
加：资产减值准备	6,033,927.32	7,177,361.43
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	12,854,778.87	12,183,090.69
无形资产摊销	10,167,539.03	7,205,876.58
长期待摊费用摊销	946,398.69	712,420.83
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)	-5,047,904.35	66,776.96
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	36,296,712.21	30,026,016.83
投资损失(收益以“-”号填列)	-23,480.85	-390.99
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	1,944,588.11	2,213,821.25
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)	-91,129,707.22	-56,987,218.54
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	42,022,378.18	30,801,696.00
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	160,074,118.10	-57,873,708.67
其他		
经营活动产生的现金流量净额	183,702,100.91	-11,651,854.87
(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	331,235,929.96	180,381,322.56
减：现金的期初余额	180,381,322.56	248,397,600.73
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	150,854,607.40	-68,016,278.17

## 2. 现金和现金等价物

项 目	本期数	上年同期数
(1) 现金	331,235,929.96	180,381,322.56
其中：库存现金	148,889.47	719,561.70
可随时用于支付的银行存款	279,408,892.00	145,458,841.13
可随时用于支付的其他货币资金	51,678,148.49	34,202,919.73
(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	331,235,929.96	180,381,322.56
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		

不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：

	期末数	期初数
履约保函保证金	105,107,855.11	110,913,562.11
银行承兑汇票保证	30,800,000.00	32,018,000.00
小 计	<u>135,907,855.11</u>	<u>142,931,562.11</u>

### (三) 政府补助

1. 根据诸暨市经济贸易局诸经贸[2008]4号《关于工业经济相关政策落实工作的通知》，本公司本期收到诸暨市科学技术局国家级企业技术中心奖励奖2万元。

2. 根据诸暨市技术科学局、诸暨市财政局诸科[2008]30号《关于下达国家高技术研究发展计划（863计划）配套经费的通知》，本公司本期收到诸暨市财政局配套科技经费30万元。

3. 根据诸暨市技术科学局、诸暨市财政局诸科[2008]28号《关于对通过验收或鉴定评审科技项目奖励经费的通知》，本公司本期收到诸暨市财政局科技项目奖励奖3万元。

4. 根据浙江省科技计划项目浙科验字[2008]1200号《浙江省科技计划项目验收证书》，本公司本期收到1000MW超临界机组配套电除尘器项目经费50万元。

5. 根据诸暨市技术科学局、诸暨市财政局诸科[2008]49号《关于下达2008年浙江大学科技合作专项资金项目的通知》，本公司本期收到诸暨市财政局科技合作专项资金20万元。

6. 根据浙江省财政厅浙江省经济贸易委员会浙财企字[2008]302号《关于下达2008年度省建设先进制造业基地财政专项资金的通知》，本公司本期收到诸暨市财政局先进制造业基地财政专项资金90万元。

7. 本公司本期收到浙江省科学技术厅国家863计划项目配套经费85万元，诸暨市科学技术局专利补贴2.2万元，诸暨市财政局经济政策奖励17万元。

8. 根据诸暨市技术科学局、诸暨市财政局诸科[2008]29号《关于发放2007年度诸暨市科学技术奖奖金的通知》，本公司本期收到诸暨市财政局科学技术奖金1万元。

9. 根据江苏省财政厅苏财企[2007]130号《关于下达2007年度“扶持重点企业发展加强财源建设”扶持资金的通知》，江苏菲达宝开电气有限公司本期收到江苏省财源建设重点企业项目补助款69万元。

10. 根据江苏省财政厅苏财企[2008]226号、江苏省经济贸易委员会苏经贸投资[2008]1009号、江苏省发展和改革委员会苏发改投资发[2008]1705号文《关于拨付2008年江苏省自主创新和产业升级专项引导资金的通知》，江苏菲达宝开电气有限公司本期收到江苏省自主创新和产业升级专项引导资金50万元。

11. 江苏菲达宝开电气有限公司本期收到宝应县财政局中小型企业科技型企业发展专项资金68万元，外经外贸发展专项引导资金20万元，出口企业退税差额补助资金7.5万元，中小型企业国际市场开拓资金8.24万元，扬州市环保局环境友好企业清洁生产奖励补助2万元，宝应县经贸局双创奖金2万元。

12. 杭州菲达物料输送工程有限公司本期收到杭州市劳动保障局促进就业用工补助款2.8万元。

#### 十四、其他补充资料

##### (一) 非经常性损益

1. 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解释性公告第 1 号——非经常性损益（2008）》的规定，本公司非经常性损益发生额情况如下（收益为+，损失为-）：

项 目	本期数
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	170,056.79
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	5,297,400.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	4,877,847.56
委托他人投资或管理资产的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-3,358,674.66
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	25,527.48
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	7,012,157.17
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,342,257.92
少数股东所占份额	51,995.96
归属于母公司股东的非经常性损益净额	5,617,903.29

##### 2. 重大非经常性损益项目的内容说明

(1) 计入当期损益的政府补助 5,297,400.00 元，详见本财务报表附注十三（三）之说明。

(2) 非货币性资产交换损益 4,877,847.56 元，详见本财务报表附注十三（一）之说明。

(3) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响-3,358,674.66 元，系本公司本期被认定为高新技术企业，企业所得税税率由 25% 变更

为 15%，以及部分子公司企业所得税税率变动，导致 2008 年递延所得税费用增加 3,358,674.66 元。

(二) 根据中国证券监督管理委员会《公开发行证券公司信息编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2007 修订)的规定，本公司全面摊薄和加权平均计算的净资产收益率及基本每股收益和稀释每股收益如下：

#### 1. 明细情况

报告期利润	净资产收益率 (%)				每股收益 (元/股)			
	全面摊薄		加权平均		基本每股收益		稀释每股收益	
	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数	本期数	上年同期数
归属于公司普通股股东的净利润	1.91	2.45	1.93	2.48	0.07	0.09	0.07	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.79	0.43[注]	0.80	0.44[注]	0.028	0.015[注]	0.028	0.015[注]

注：2007 年财务报表附注披露的扣除非经常性损益后的全面摊薄净资产收益率 -0.24%，加权平均净资产收益率 -0.23%，基本每股收益和稀释每股收益为 -0.008 元/股。本期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解释性公告第 1 号——非经常性损益 (2008)》，将上年由于企业所得税税率由 33% 变更为 25% 导致对 2007 年递延所得税费用的影响额作为根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响，列入非经常性损益。上述调整导致 2007 年度扣除非经常性损益后的净利润增加了 3,260,336.04 元。扣除非经常性损益后的全面摊薄净资产收益率调增 0.67%，变更为 0.43%。加权平均净资产收益率调增 0.67%，变更为 0.44%。基本每股收益和稀释每股收益调增 0.023 元/股，变更为 0.015 元/股。

#### 2. 每股收益的计算过程

①全面摊薄净资产收益率 =  $P \div E$

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；E 为归属于公司普通股股东的期末净资产。

②加权平均净资产收益率 =  $P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$

其中：NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E<sub>0</sub> 为归属于公司普通股股东的期初净资产；E<sub>i</sub> 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；E<sub>j</sub> 为报告期回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E<sub>k</sub> 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M<sub>k</sub> 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

③基本每股收益 =  $P / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k)$

其中：S 为发行在外的普通股加权平均数；S<sub>0</sub> 为期初股份总数；S<sub>1</sub> 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S<sub>i</sub> 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S<sub>j</sub> 为报告期因回购等减少股份数；S<sub>k</sub> 为报告期缩股数；M<sub>0</sub> 为报告期月份数；M<sub>i</sub> 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M<sub>j</sub> 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

④稀释每股收益 =  $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转})$

换债券等增加的普通股加权平均数)

其中：P 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

## 十二、备查文件目录

- 1、载有董事长签名的年度报告正本；
- 2、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告正本；
- 3、载有浙江天健会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 4、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 5、公司章程；
- 6、文件存放地：公司董事会秘书办公室。

董事长：舒英钢  
浙江菲达环保科技股份有限公司  
2009 年 4 月 2 日

附件一：公司内部控制的自我评估报告

## 浙江菲达环保科技股份有限公司董事会 关于公司内部控制的自我评估报告

浙江菲达环保科技股份有限公司（下称“公司”）董事会及全体董事保证本报告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，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。

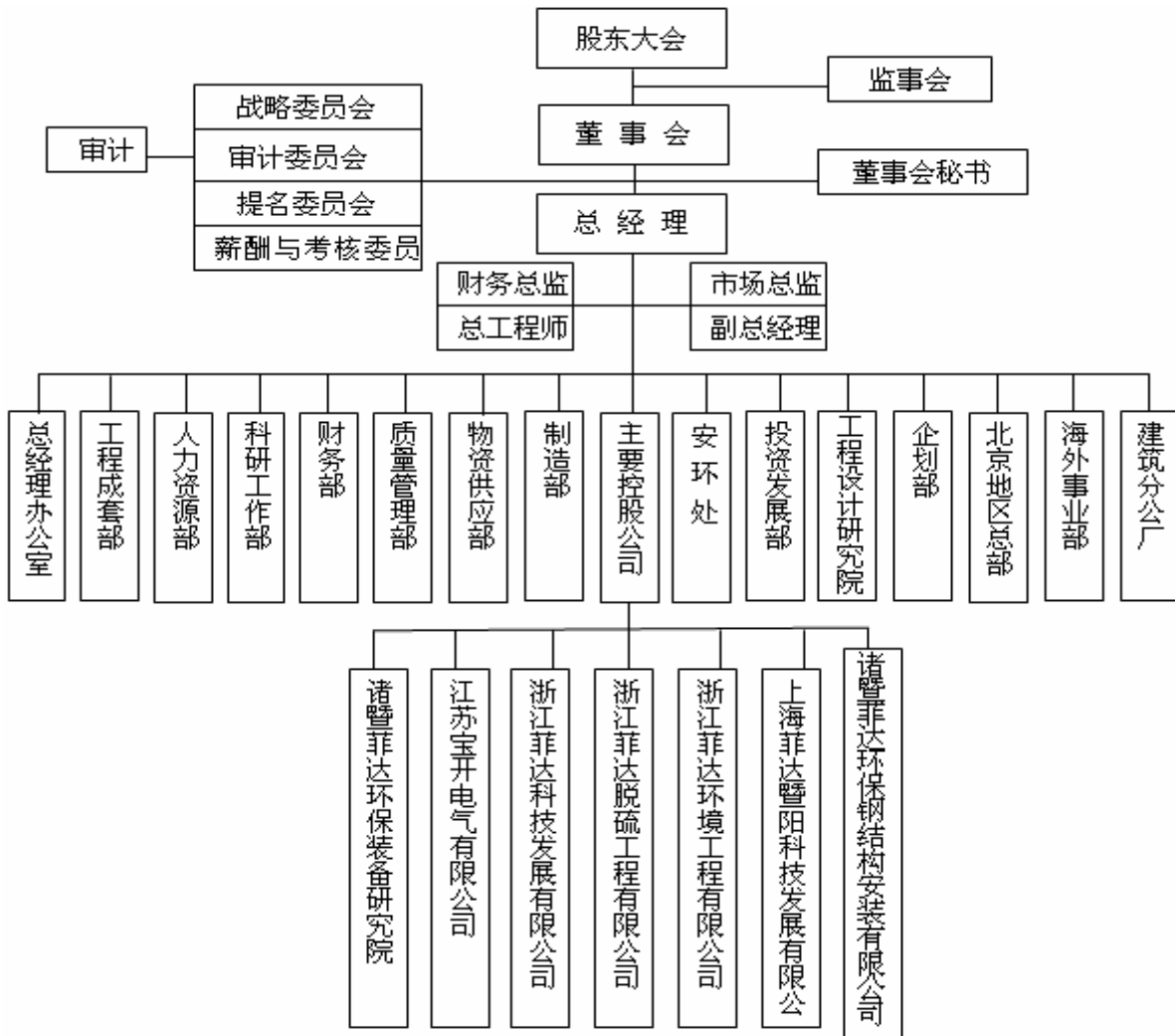
建立健全并有效实施内部控制是公司董事会及管理层的责任。公司内部控制的目的是：合理保证企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，提高经营效率和效果，促进企业实现发展战略。

内部控制存在固有局限性，故仅能对达到上述目标提供合理保证；而且，内部控制的有效性亦可能随公司内、外部环境及经营情况的改变而改变。公司内部控制设有检查监督机制，内控缺陷一经识别，公司将立即采取整改措施。

公司一直致力于建设良好的内部控制环境和内部控制体系，建立和实施内部控制制度时，充分考虑了公司的情况，以及财政部《企业内部控制基本规范》规定的内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督等五项要素。

### 一、公司内部主要控制体系

#### 1、公司主要组织结构图



## 2、治理结构

股东大会是公司的最高权力机构，通过董事会对公司进行管理和监督，对公司的重大事项进行决策。董事会向股东大会负责，在股东大会赋予的职权范围内对公司进行管理和决策。总经理在董事会领导下，全面负责公司的经营管理活动，落实董事会的相关决议。监事会是公司的监督机构，负责对公司董事、高级管理人员的行为及公司财务进行监督。

公司通过《章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《内部审计制度》各委员会《工作细则》、《组织规程》、《岗位职责》等明确股东大会、董事会、监事会及经理层、各职能部门、员工的权责范围和工作程序。

公司通过实施《控股子公司管理制度》与内审、监控机制加强各下属子公司的规范管理。

## 3、风险的评估与控制

公司充分考虑潜在事件发生的可能性和对公司目标实现的影响程度，通过风险识别、分析、评估等步骤，识别、分析和应对公司可能遇到的各种风险。

(1) 公司根据战略部署制订年度经营计划，根据年度计划组织实施全面预算管理。公司年度经营目标一经确定，不得随意更改。但若公司内、外部环境发生重大变化，可对其进行调整。公司通过全面预算管理、合同风险评估、加强资金回收与售后技术服务等手段，实现了经营活动的事前、事中、事后控制。

(2) 公司对费用开支、款项收付等方面实行严格的审批制度，会计人员和岗位设置贯彻“责任分离、互相制约”的原则，执行对重要会计业务和电算化操作授权管理的规定，会计管理内控程序完整、合规及有效。

(3) 公司通过实施《关联交易决策权限与程序规则》、《对外投资管理条例》等制度，加强公司以及控股子公司在投资、担保、贷款、关联方资金往来等重大事项上的管理规范。

(4) 公司通过实施《计算机及网络系统管理办法》，利用内部协同办公网络实现了公司各部门与各子公司管理信息的及时处理和信息资源（特别是客户信息）的安全共享，有效提高效率、降低成本。

(5) 公司针对主要原材料钢材价格变动幅度大及客户建设实际情况，严格合同成本测算、合同评审，控制合同风险。公司通过《资金回收管理办法》、《已过质保期合同贷款和疑难应收款回收考核办法》明确各部门资金回收职责及奖励机制，设立资金回收小组负责统筹协调，确保“一只手抓订单，一只手抓汇单，两手抓两手都要硬”。

(6) 公司成立诸暨菲达环保装备研究院，设立科技创新基金，制订《科技创新奖励管理制度》，为公司产品的科技创新建立良好的工作平台和奖励机制。公司设立质管部建立、改进质量、计量、环境管理体系，制订检验规程，对进入公司物料和公司产品进行检查和考核。

(7) 公司设立招投标工作小组，按照“公开、公平、公正”的交易原则，严格规范招投标操作程序，严防招投标工作中的不正当竞争与腐败行为。

(8) 公司新建了两幢大学生公寓楼，为年轻大学生提供了较好的后勤保障；除双休日、国家规定节假日外，推行年休假制度；建立包括薪酬体系、激励机制、社会保险、住房公积金、医疗补助在内的薪酬和福利制度，保护员工合法权益；建立完善的劳动保护制度，根据岗位特征为员工配发工装及必要的劳动保护用品；根据区域特征、物价指数等实际情况为员工增加薪酬，为员工提供良好的工作环境；提出明确的企业发展目标，使员工有共同的奋斗目标。

(9) 公司董事、监事、高级管理人员积极参加中国证监会、上海证券交易所组织的任职资格、业务知识培训，并全部通过考核。除此之外，根据年度培训的计划要求和企业



的实际，2008 年培训项目安排企业管理系列、专业技术培训系列、一线工人培训系列、全员教育等方面。2008 年度参加培训员工 1219 人次，人力资源部组织内训 10 期，送外培训共 25 期，中高层管理人员参培率达 90%。针对专业技术人员的各类培训效果良好，特殊工种考证、复审培训合格率达 100%。

#### 4、信息与沟通

在内部信息沟通方面，公司结合战略管控模式，建立了运营管理报告体系。公司中高层管理人员根据管理报告进行业务监控并实施业务管理。

公司利用信息技术促进信息的集成与共享，充分发挥信息技术在信息传递与沟通中的作用。目前公司已经实现了无纸化办公，员工可以通过邮件和内部协同办公系统，浏览公告通知，完成申请、审批业务手续，查阅公司规章制度，了解企业重大新闻等。信息管理系统为公司内部及时与充分的信息交流提供了良好的沟通平台。

在外部信息沟通方面：公司明确董事长为公司投资者关系管理工作第一责任人，指定董事会秘书负责公司内部信息汇总及对外信息披露、接待股东来访和咨询，有专门的投资者关系和证券事务管理部负责投资者关系管理，通过各种方式加强与股东交流，增强信息披露的透明度，指定《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站为公司指定的信息披露载体，使所有股东都有平等的机会获得信息，确保信息披露内容真实、准确、完整、及时。

#### 5、内部监督

2007 年 10 月，根据新的会计准则和公司运营的实际情况，公司修订完善了内部审计管理制度，增强了内部审计机构的运作效力。

公司设立审计处作为内部审计机构，在审计委员会指导下工作，对董事会负责。审计处负责对公司、分公司、下属子公司的财务管理、内部控制制度建设和执行情况进行内部审计监督。审计处权限有：对审计涉及的有关事项，有权向有关部门和人员进行调查并索取证明材料；对阻挠、妨碍审计工作或拒绝提供有关资料的部门或个人，可采取封存有关账册、冻结资产等必要的临时应急措施；对正在进行的严重违反国家财经法律、法规和公司章程制度及损害公司利益的行为，有权做出临时制止决定。

(1) 围绕风险，突出审计重点。审计处对公司的主要风险、法律风险、财务风险、市场风险等进行识别、分析和评估，并在此基础上确定重点审计，制定年度审计工作安排。风险审计侧重于过程审计，在尚未形成风险损失之前及时堵塞漏洞，提高了管理水平。

(2) 注重整改落实，促进持续改进。“只审计，不披露，等于没审计；只披露，不整改，等于没披露；只整改，不见效，等于没整改”，因此，审计处对整改特别关注，只要是识别了的风险，都需要责任部门回复落实，然后根据整改时间进行跟踪审计检查，并对效果进行评价，最后按评价结果消案或持续改进，做到笔笔有结果，件件有落实。

(3) 倡导协同审计，提高审计效果。在开展工作的过程中，审计人员发现，单靠审计处的力量不能很好的发挥作用。因此审计处积极与企划部，供应部，财务部等相关部门或人员建立协同机制，不但节省工作量，提高工作效率，减少被审计对象的麻烦，而且开拓审计视野，充分识别风险，提高了审计效果。

#### 二、公司内部控制自我评估的结论

公司董事会对本年度上述所有方面的内部控制进行了自我评估，评估发现，自 2008 年 1 月 1 日起至本报告期末，未发现公司存在内部控制设计或执行方面的重大缺陷。

公司董事会认为，自 2008 年 1 月 1 日起至本报告期末止，公司内部控制制度健全、执行有效。

本报告已于 2009 年 4 月 3 日经公司第三届董事会第二十二次董事会审议通过，公司董事会及其全体成员对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

本公司未聘请会计师事务所对公司本年度的内部控制情况进行核实评价。

附件二：公司披露履行社会责任的报告

## 浙江菲达环保科技股份有限公司 2008 年度社会责任报告书

浙江菲达环保科技股份有限公司自成立伊始就一直以“保护环境，造福人类”为己任，秉持“忠诚、团结、勤奋、创新、报国”的精神，努力实现着产业报国的梦想。公司在自身发展壮大过程中，不忘自身所肩负的历史使命：对国家和社会的全面发展、自然环境和资源、经营过程中的利益相关者承担相应责任，实现与社会各方的和谐、统一，实现员工、企业的可持续健康发展，促进社会经济、环境、生态的和谐可持续发展。

### 一、以人为本，建设菲达与菲达人共同发展的菲达

人是发现和创造价值的根本因素，是企业生存与发展的根本所在。公司一直倡导“以人为本”的企业文化，积极保障员工的合法权益，努力营造菲达大家庭的氛围，提倡学习和“团结、紧张、严肃、活泼”的工作作风，实现菲达与菲达人的共同发展。

#### 1、保障员工的合法权益

公司遵守《劳动合同法》，保障员工的合法权益。建立了包括薪酬体系、激励机制、社会保险、住房公积金、职工医疗补助基金在内的薪酬和福利制度，保护员工合法权益；建立了完善的劳动保护制度，根据岗位特征为员工配发工装及必要的劳动保护用品；根据区域特征、物价指数等实际情况为员工增加薪酬，并为员工提供良好的工作环境。

公司极为重视安全生产和劳动保护，建立了严格的安全生产检查、管理制度，强调“安全生产，以人为本”，当生产与安全发生矛盾时，在安全不到位的前提下生产让位于安全。公司成立安全生产委员会统筹安排安全检查、安全设施的购置及维修、防护用品的购置等工作与费用；制订完善员工的健康档案，定期对特殊工种、接毒工种进行健康检查；每年组织举办“安全月”、“安康杯”等一系列安全生产、知识竞赛活动。

在各级管理人员和各部门的努力下，公司已持续十几年保持无重大人员伤亡事故、无重大设备事故、无火灾爆炸事故，无责任在己方的重大交通事故，无职业病事故，在创建安全生产标准化的工作中以浙江省第一名的优异成绩顺利通过，二次被评为全国安康杯先进单位。

#### 2、营造积极向上的学习氛围，倡导全员培训

公司成立菲达学院，专门负责收集各部门、各岗位的培训需求，制订年度培训计划，组织各项培训活动。公司不仅重视培养员工的专业技能，还十分重视开发员工的智能和进行潜能培训，培训面涵盖了全公司的各个部门。

2008 年培训项目安排有企业管理系列、应收管回收系列、专业技术培训系列、一线工人培训系列、全员教育等方面，总计参加培训员工 1219 人次，人力资源部组织内训 10 期，送外培训共 25 期，中高层管理人员参培率达 90%。公司针对专业技术人员的各类培训效果良好，特殊工种考证、复审培训合格率达 100%。

公司董事、监事、高级管理人员积极参加中国证监会、上海证券交易所组织的各项任职资格、业务知识培训。董事、监事已全部通过任职资格考核。

#### 3、激励

公司分不同层次、不同部门、不同岗位制订了完善的工资薪酬管理制度，使薪酬与业绩相挂钩，待遇与能力相符合；实行职称技能等级奖励制度，激发员工学习热情，使之更加努力地提高专业技能；建立创新奖励制度和科技创新基金会，激发员工科技、制度、管理创新热情，争取更多的市场主动权。

公司为员工创造了公平、公正、公开的良好竞争环境，实行考核淘汰制，并根据员工的素质与能力，不拘一格提拔人才。

#### 4、倡导家庭文化，感受集体温暖

公司努力营造亲切、温馨、活泼的大家庭氛围，构建“为国家干，遵章纳税作贡献；为企业干，有一个稳定、发展的大家庭；为自己干，丰衣足食，奔小康、迈小富”的员工理念。

公司为吸引和留住人才，建造了两幢内置家具的大学生公寓楼；除双休日、国家规定节假日外，实行年休假制度；建立职工医疗互助基金会与员工互助基金会；每年定期为员工（包括离退休职工）组织体检，及外出旅游活动；发放节日福利金及物品，探访慰问离退休老职工并对困难户给予经济帮助；积极组织、参加各类文艺、体育活动，活跃员工业余生活；春节前为返乡员工购买火车票，确保员工顺利返乡；这一切无不使员工深深感受到了菲达大家庭的温暖，增强了凝聚力，让菲达真正成为一个积极向上、团结协作的优良团队。

#### 二、切实保护股东、债权人及其他相关者的利益

公司始终尊重消费者、客户、供应商、职工、银行及其他债权人、社会团体等利益相关者的合法权益，追求相互的平等地位，实现股东、公司、债权人等各方面利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

##### 1、保护投资者利益

公司根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《上海证券交易所上市规则》等各类规范性文件制订并完善了公司相关制度，建立了完善的法人治理结构和内控体系，形成了充分尊重股东和维护股东利益的企业意识。

公司积极开展投资者关系管理工作，通过电话、传真、网站等各种方式方便股民与公司沟通。公司股东大会严格按照公司《章程》、《股东大会议事规则》召集、召开和表决，鼓励投资者参加公司股东大会、充分行使权利，在公司重大决策方面发挥作用。

公司视实际情况，实施现金分红和资本公积金转增股本方案。公司章程对现金分红做了相关规定。公司制定关联交易管理制度，规范关联交易定价与决策程序，杜绝大股东非经营性占用公司情况，保护中小股东利益。

##### 2、其他

公司在经营活动中贯穿“诚信为本”的思想，与银行、供应商、外协单位等利益相关人建立了良好的合作关系。公司与多家银行合作，未出现违规现象，受到了一致好评，信用等级被评为 AAA 级。公司实施“阳光采购”策略，为供应商、外部协作单位提供了公平、公正、公开的竞争平台，并按双方的合同约定如期付款，维护供应商与外协单位的合法权益。

#### 三、生产高品质产品，促进环境保护与社会的可持续发展

环保装备制造业是浙江省优势产业，已有一定的集群优势和竞争力，为适应我国当前环境治理的严峻形势和要求，浙江省人民政府批准创建了浙江省环保装备科技创新服务平台。平台总投资 18000 万元，以菲达为核心，通过整合浙江大学、省环保产业协会等创新服务载体和资源，以市场需求为抓手，设计重大环保创新课题，承担科技攻关任务，解决行业中重大科技难题，提供环保科技推广、技术服务，培养、培训科技创新人才服务等。

公司通过技术引进和自主开发相结合，消化吸收和创新提高并举，实现了除尘、输灰、脱硫系统大成套，产品试验研究、设计开发、生产制造、安装调试、性能考核和技术培训的一条龙服务，完成交钥匙工程。公司各主导产品技术均达国际先进、国内领先，电除尘器产品荣获中国名牌产品称号。公司是国家重大技术装备国产化基地，机械工业环境保护机械标准化技术委员会大气净化设备分技术委员会主任和秘书处单位，已授权专利 42 项，制订国家和行业标准 34 项，完成国家重大技术装备研制攻关项目 22 项，获得国家科技进步二等奖 1 项和其它省、部级科技进步奖 60 多项。公司被认定为 2008 年第三批高新技术企业之一，认定有效期为 3 年，在认定有效期内享受 10% 的所得税优惠。

通过多年努力，公司产品除在国内拥有良好的市场占有率和声誉外，环保成套装备已成功走出国门，进入美国、日本、欧洲、东南亚、印度、智利、巴西、澳大利亚等国家和地区，在降低大气污染物排放，促进环境保护和生态的可持续发展方面做出了积极的贡献。

2008 年经诸暨市环保局环监测站监测，公司噪声、废气、废水的排放均达到标准，得到了诸暨市环保部门的肯定。

#### 四、积极参与社会公益事业

公司在诸暨开展“菲达环保社区行”活动，通过在社区各楼群建立环保宣传牌、环保绿色信箱、废电池箱，发放环保小贴士、绿色环保袋、环保宣传资料等一系列活动，普及环保知识，增强居民的环保意识，培养居民关注社会发展的责任感和热爱社会公益事业的品质，共建绿色家园，受到了居民的广泛好评，并得到诸暨市委宣传部、团市委、市志愿者协会的表彰。

公司鼓励员工参与义务献血活动并给予补助和休假。在四川“5.12”地震发生后，公司与员工积极响应国家的号召，共捐款 100 多万元。

企业是社会的一分子，只有社会和谐才能实现企业的健康可持续发展，社会责任感是企业必备的基本素质。菲达人将用自己的实际行动承担起对社会的责任，实现与社会各方的和谐、统一，促进社会经济、环境、生态的和谐可持续发展。

## 浙江菲达环保科技股份有限公司关于担保的独立董事意见

浙江菲达环保科技股份有限公司（以下简称公司）第三届董事会于 2009 年 4 月 2 日在诸暨市望云路 88 号召开第二十二次会议，审议公司 2008 年年度报告及报告摘要。我们作为公司独立董事，本着勤勉尽职的原则，根据中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》（证监发[2003]56 号文）的要求，经审慎查验，对公司累计和当期对外担保情况发表独立意见如下：

1、2006 年 9 月 22 日，公司 2006 年第一次临时股东大会决议为控股子公司江苏菲达宝开电气有限公司提供总共 5000 万元额度的贷款担保，期限二年。

2、2007 年 5 月 22 日，公司 2006 年度股东大会决议与浙江展诚建设集团股份有限公司互为对方向金融机构借款提供 10000 万元额度互保，担保期限二年。（详情请参见 2007 年 5 月 23 日的《中国证券报》和《上海证券报》）

3、2008 年 5 月 15 日，公司 2007 年度股东大会决议为控股子公司浙江菲达脱硫工程有限公司提供 4000 万元流动资金借款担保，期限：自股东大会审议通过之日起二年；控股子公司浙江菲达科技发展有限公司提供 2000 万元流动资金借款担保，期限：自股东大会审议通过之日起二年。（详情请参见 2008 年 4 月 25 日的《中国证券报》和《上海证券报》）

4、2008 年 9 月 5 日，公司 2008 年第一次临时股东大会决议与浙江神鹰集团有限公司互为对方向金融机构借款提供 20000 万元额度互保，担保期限：自股东大会审议通过之日起一年；与浙江富润印染有限公司互为对方向金融机构借款提供 10000 万元额度互保，担保期限：自股东大会审议通过之日起一年。（详情请参见 2008 年 8 月 19 日的《中国证券报》和《上海证券报》）

截止至 2008 年 12 月 31 日，公司实际发生对外担保当期 18225.852 万元，累计 18925.852 万元；公司没有为其他任何法人单位、非法人单位或个人提供担保。公司上述对外担保决策程序合法，信息披露完整，未隐藏披露任何可预见的担保风险。

独立董事签字：

2009 年 4 月 2 日