

浙江菲达环保科技股份有限公司

600526

2013 年半年度报告

重要提示

一、 本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 公司半年度财务报告未经审计。

四、 公司负责人舒英钢、主管会计工作负责人钟民均及会计机构负责人（会计主管人员）魏强声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 本报告中所涉及的经营环境分析、经营目标等前瞻性描述不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

六、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况？

否

七、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

目录

第一节 释义	4
第二节 公司简介	5
第三节 会计数据和财务指标摘要	7
第四节 董事会报告	8
第五节 重要事项	14
第六节 股份变动及股东情况	17
第七节 董事、监事、高级管理人员情况	20
第八节 财务报告（未经审计）	21
第九节 备查文件目录	80

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
公司、本公司	指	浙江菲达环保科技股份有限公司
股东大会	指	浙江菲达环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江菲达环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江菲达环保科技股份有限公司监事会
菲达集团	指	菲达集团有限公司
天健事务所	指	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2013 年 1—6 月
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介

一、 公司信息

公司的中文名称	浙江菲达环保科技股份有限公司
公司的中文名称简称	菲达环保
公司的外文名称	ZHEJIANG FEIDA ENVIROMENTAL SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD.
公司的法定代表人	舒英钢

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	周明良
联系地址	浙江省诸暨市望云路 88 号
电话	0575-87211326
传真	0575-87214308
电子信箱	dsb@feidaep.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省诸暨市望云路 88 号
公司注册地址的邮政编码	311800
公司办公地址	浙江省诸暨市望云路 88 号
公司办公地址的邮政编码	311800
公司网址	www.feida.biz
电子信箱	feida@ep.zjbnet.com

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	浙江省诸暨市望云路 88 号公司董事会办公室

五、 公司股票简况

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

六、 公司报告期内的注册变更情况

公司报告期内注册情况未变更。

七、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所 名称（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市西溪路 128 号新湖商务大厦 4-10 层

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	948,626,181.98	737,345,969.41	28.65
归属于上市公司股东的净利润	15,216,197.32	7,338,937.55	107.34
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	10,670,388.86	6,236,246.03	71.10
经营活动产生的现金流量净额	-120,977,960.03	67,215,082.49	-279.99
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,274,370,848.31	546,878,270.14	133.03
总资产	2,736,031,072.30	2,124,108,135.50	28.81

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期（1—6月）	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
基本每股收益（元/股）	0.09	0.05	80
稀释每股收益（元/股）	0.09	0.05	80
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.06	0.04	50
加权平均净资产收益率（%）	2.00	1.38	增加 0.62 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	1.00	1.17	减少 0.17 个百分点

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
非流动资产处置损益	113,883.92
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	4,470,217.86
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	9,122.78
少数股东权益影响额	-2,484.00
所得税影响额	-44,932.10
合计	4,545,808.46

第四节 董事会报告

一、 董事会关于公司报告期内经营情况的讨论与分析

报告期内，在国家的积极宏观调控与政策引导之下，国内 GDP 增速较往年回落，增长趋于平稳，呈现“增长放慢、结构调整加快”的新型发展特征，经济增长方式向环境友好型、资源节约型转变，我公司所处的环保行业面临战略发展机遇期。同时由于大量资本涌入，环保行业快速发展，环保企业迅速增多变强，环保装备市场竞争激烈。面对机遇与挑战，公司以报告期内成功股权融资为契机，提升、储备多元化技术，主攻高端环保装备与业务（EPC、BOT 等）转型，积极开拓大机组成套装备与改造市场；同时，结合 2013 年·精益管理深化年活动，全面提升公司科学管理水平，科学管控水平，精益求精，降本增效，为企业的健康长久发展打下良好基础。

报告期内，公司实现合并营业收入 948,626,181.98 元、利润总额 19,851,034.06 元、净利润 15,170,915.21 元、归属于母公司所有者的净利润 15,216,197.32 元，分别较上年同期增加 28.65%、121.46%、104.55%、107.34%。本期净利润增加主系营业收入增加及公司营业总成本管控出成效所致。截至 2013 年 6 月 30 日，合并资产总额为 2736031072.30 元，负债总额为 1457804695.29 元，所有者权益为 1278226377.01 元；资产负债率为 53.28%，较年初下降 20.79 个百分点，主系本期募集资金到账所致。

（一）主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	948,626,181.98	737,345,969.41	28.65
营业成本	807,880,213.88	623,250,488.06	29.62
销售费用	24,877,709.89	22,264,068.37	11.74
管理费用	69,895,988.90	62,693,378.48	11.49
财务费用	18,001,482.73	25,317,761.18	-28.90
经营活动产生的现金流量净额	-120,977,960.03	67,215,082.49	-279.99
投资活动产生的现金流量净额	-32,026,682.22	-2,935,394.15	1,040.43
筹资活动产生的现金流量净额	344,274,883.61	11,981,778.54	2,773.32
研发支出	28,799,599.48	25,637,316.56	12.33

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量较上年减少主系：1、公司收到的税费返还较上年同期大幅减少；2、本期人工支出成本较上年同期增长。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金流量较上年增加主系本期母公司工业园区新建产房投入支出以及设备更新投入大幅增长引起。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量较上年大幅增长主系本期收到非公开发行股票的募集资金引起。

2、其它

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

单位:元 币种:人民币

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
货币资金	601,689,009.52	290,954,972.21	106.80	主要系本期非公开发行股票,募集资金到账所致
应收账款	540,787,933.33	326,537,715.19	65.61	主要系本期销售收入增加所致
预付款项	108,616,155.28	78,868,775.57	37.72	主要系本期材料采购需求增加所致
其他应收款	95,828,037.88	59,724,959.04	60.33	主要系本期参与多个项目的投标,导致期末缴纳的各类保证金增加
在建工程	23,829,280.43	2,832,142.55	741.39	主要系本期新建厂房开工,对应投入增加所致
短期借款	316,880,000.00	602,000,000.00	-47.36	主要系部分借款到期归还所致
应付票据	268,378,000.00	166,067,000.00	61.61	主要系本期产量上涨导致材料采购额增加所致
股本	203,444,725.00	140,000,000.00	45.32	主要系本期非公开发行股票已完成
资本公积	864,300,110.21	194,959,986.81	343.32	主要系本期非公开发行股票已完成,对应股本溢价部分计入资本公积
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
营业税金及附加	4,098,773.61	1,329,392.51	208.32	主要系本期缴纳的增值税较上期增加,导致对应的附加税增加
资产减值损失	8,019,654.12	-3,918,955.93	-304.64	主要系本期末应收款项余额较上期增加,对应的计提坏账准备增加
营业外收入	4,663,422.77	1,359,186.04	243.10	主要系本期收到的政府补助较上期增加
所得税费用	4,680,118.85	1,546,875.15	202.55	主要系本期营业利润增加,导致对应的所得税费用增加

(2) 公司前期各类融资、重大资产重组事项实施进度分析说明

公司 2012 年正式启动的非公开发行 A 股股票项目已于 2013 年 3 月发行完毕,共募集资金人民币 751,819,991.25 元,减除发行费用人民币 19,035,142.85 元后,募集资金净额为人民币 732,784,848.40 元。详情请见 2013 年 3 月 27 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 的公司相关公告。

报告期内，募投项目实施情况详见同时披露的《浙江菲达环保科技股份有限公司 2013 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

(3) 经营计划进展说明

公司在 2012 年年度报告中披露了 2013 年的经营目标：争取实现营业收入 18.36 亿元，营业成本 15.70 亿元，三项费用控制在 2.1 亿元。（注：本经营目标不构成公司对未来业绩的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。）

公司 2013 年 1~6 月实现营业收入 9.49 亿元，产生营业成本 8.08 亿元、三项费用 1.13 亿元，分别占年度经营目标的 51.69%、51.46%、53.81%。

(二) 行业、产品或地区经营情况分析

1、 主营业务分行业、分产品情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
制造业	943,884,244.06	805,645,921.30	14.65	28.47	29.32	减少 0.56 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
环保设备	931,683,939.08	797,711,923.03	14.38	28.15	29.10	减少 0.63 个百分点
其他	12,200,304.98	7,933,998.27	34.97	58.93	55.72	增加 1.34 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 (%)
国内销售	881,382,029.31	74.43
国外销售	62,502,214.75	-72.75

环保装备制造行业得益于国家对环境治理宏观政策的影响以及对污染排放企业标准的要求提升，为公司产品业务的增长争得契机，国内新建大机组（600MW）以上项目和改造项目迅速增长，国内合同订单较上年同期增长较快。国外出口因受欧债危机等影响，投资放缓，出口合同减少。

(三) 核心竞争力分析

经过长期积淀、提炼与升华，公司形成了以愿景、使命、核心价值观、经营理念为主体的独特的企业文化。

公司坚持以人为本的发展理念，建立科学的人力资源管理机制与适合员工成长的晋升和培训体制，注重人文关怀，拥有一支相对稳定的专业化、高素质人才队伍。

公司建有前瞻性的技术网络开发体系布局，形成了"基础应用研究中心-技术开发中心-工程设计中心"三位一体的技术研发体系，注重引技、引智和产学研用合作。经过多年的发展，公司拥有专利 96 项，制定国家行业标准 61 个，各主导产品技术水平均达到国际先进或国内领先水平：公司生产的"菲达"牌电除尘器被国家质检总局评定为"中国名牌"，旋转电极式电除尘器被国家发改委批复列为 2011 年战略性新兴产业项目、国家重点产品、国内首台套产品，等等。公司是国内少数同时具备 100 万千瓦及以上大型燃煤锅炉除尘、输灰、脱硫、脱硝系统环保装备大成套能力的企业之一，国家重大技术装备国产化基地，国家火炬计划重点高新技术企业，燃煤电站电除尘器中国最大供应商。

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

报告期内，公司出资 3000 万元设立全资子公司杭州菲达环保技术研究院有限公司，于 2013 年 2 月 27 日办妥工商登记手续。该子公司主要经营：环保技术、环保设备的研发；销售、安装：除尘器、输灰设备、脱硫设备、脱硝设备及配件；等等。公司上年同期未进行股权投资。

2、 非金融类公司委托理财及衍生品投资的情况

(1) 委托理财情况

本报告期公司无委托理财事项。

(2) 委托贷款情况

本报告期公司无委托贷款事项。

3、 募集资金使用情况

详见在上交所网站同期披露的《浙江菲达环保科技股份有限公司 2013 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

4、 主要子公司、参股公司分析

1) 主要子公司情况

单位：人民币元

公司名称	行业性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司	制造业	除尘器等环保设备	12,000,000.00	46,935,864.44	25,812,636.49	179,166.17
浙江菲达科技发展有限公司	制造业	垃圾焚烧尾气处理等	30,000,000.00	132,479,069.36	33,385,368.62	-553,520.61
浙江菲达电气有限公司	制造业	除尘器等环保设备	30,000,000.00	59,884,859.84	34,118,248.59	-480,454.84
浙江菲达脱硫工程有限公司	制造业	烟气脱硫等环保设备	80,000,000.00	258,815,072.15	99,471,336.00	4,053,864.56

沈阳菲达世纪电力环保有限公司	制造业	烟气脱硫等环保设备	2,000,000.00	897,561.00	624,422.59	-214,105.56
浙江菲达环境工程有限公司	制造业	除尘器等环保设备	10,000,000.00	160,844,509.29	27,581,103.75	1,753,045.55
诸暨菲达环保装备研究院	服务业	研发设计等	500,000.00	1,038,005.35	-793,524.76	36,208.79
杭州菲达物料输送工程有限公司	制造业	粉粒料输送设备等	5,000,000.00	24,112,261.72	8,183,547.63	142,930.83
浙江菲达运输有限公司	服务业	普通货物运输	5,000,000.00	7,008,847.94	5,383,089.18	105,268.74
菲达印度有限公司 (Feida India Private Limited)	制造业	除尘器等环保设备	USD 500,000.00	1,500,535.49	1,500,535.49	-151,900.62
江苏菲达环保科技有限公司	制造业	除尘器等环保设备	15,000,000.00	20,331,760.22	12,946,093.16	-968,466.70
江苏菲达宝开电气有限公司	制造业	电力环保设备等	37,560,000.00	258,637,339.98	77,003,816.40	3,941,295.00
杭州菲达环保技术研究院有限公司	制造业	除尘器等环保设备	30,000,000.00	29,249,850.00	29,249,850.00	-750,150.00

(2) 对公司净利润影响到 10% 以上的控股或参股公司经营情况 单位: 人民币元

公司名称	主要产品或服务	主营业务收入	营业利润	净利润	本期贡献的净利润或投资收益	占公司合并净利润的比重 (%)
浙江菲达脱硫工程有限公司	烟气脱硫等环保设备	124,501,608.60	4,995,494.30	4,053,864.56	4,053,864.56	26.29%
江苏菲达宝开电气有限公司	电力环保设备等	130,027,867.60	5,230,604.20	3,941,295.00	3,941,295.00	25.56%
浙江菲达环境工程有限公司	除尘器等环保设备	47,287,820.36	2,410,680.99	1,753,045.55	1,753,045.55	11.37%

5、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	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
杭州菲达环保技术研究院有限公司	30,000,000	已完成工商注册	30,000,000	30,000,000	-750,150.00

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 报告期实施的利润分配方案的执行或调整情况

公司第五届董事会第十二次会议拟定 2012 年度利润分配议案: 以总股本 203,444,725 股为基数向全体股东按每 10 股派现金红利 1 元 (含税), 合计分配现金 20,344,472.50 元, 占 2010、2011、2012 年三年实现的年均可分配利润的 131.47%; 不进行股票股利分红。

上述利润分配议案经公司 2013 年 4 月 23 日召开的 2012 年度股东大会审议通过，并于 2013 年 6 月 19 日实施完毕。

三、其他披露事项

(一) 董事会、监事会对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

√ 不适用

第五节 重要事项

一、 重大诉讼、仲裁和媒体普遍质疑的事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁和媒体质疑事项。

二、 破产重整相关事项

本报告期公司无破产重整相关事项。

三、 资产交易、企业合并事项

√ 不适用

四、 公司股权激励情况及其影响

√ 不适用

五、 重大关联交易

√ 不适用

六、 重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

√ 不适用

(二) 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	2013年3月20日	2014年3月20日	连带责任担保	否	否	否
本公司	浙江神鹰集团有限公司	3,000	2013年4月18日	2014年4月18日	连带责任担保	否	否	否
本公司	浙江神鹰集团有限公司	4,000	2013年1月29日	2013年7月29日	连带责任担保	否	否	否
本公司	浙江神鹰集团有限公司	3,000	2012年11月2日	2013年9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	2013年4月17日	2014年4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	3,000	2012年8月29日	2013年8月29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	2012年9月7日	2013年9月7日	连带责任担保	否	否	否
本公司	浙江富润印染有限公司	6,000	2012年11月5日	2014年11月5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）							11,000	
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							25,000	
公司对子公司的担保情况								
报告期内对子公司担保发生额合计							4,588.66	
报告期末对子公司担保余额合计（B）							5,781.26	
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）								
担保总额（A+B）							30,781.26	
担保总额占公司净资产的比例（%）							24.08	
其中：								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0	
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0	
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0	
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0	

（三）其他重大合同或交易

本报告期公司无其他重大合同或交易。

七、承诺事项履行情况

（一）上市公司、持股5%以上的股东、控股股东及实际控制人在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	股份限售	兵工财务有限责任公司	公司非公开发行股票项目新增股份1380万股自发行结束之日起12个月不得转让。	预计上市时间为2014年3月22日，如遇法定节假日或休息日，则顺延至其后的第一个交易日。	是	是

八、聘任、解聘会计师事务所情况

报告期内，公司未更换会计师事务所。

九、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

本报告期公司及其董事、监事、高级管理人员、持有 5%以上股份的股东、实际控制人、收购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。

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	0	0	63,444,725				63,444,725	63,444,725	31.19
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内非国有法人持股									
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									
二、无限售条件流通股	140,000,000	100						140,000,000	68.81
1、人民币普通股									
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	140,000,000	100	63,444,725				63,444,725	203,444,725	100

2、股份变动情况说明

公司非公开发行 A 股股票项目于 2013 年 3 月发行完毕，共发行新股 63,444,725 股。详情请见 2013 年 3 月 27 日披露于《中国证券报》、《上海证券报》、上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公司相关公告。

(二) 限售股份变动情况

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
山西证券股份有限公司	0	0	6,900,000	6,900,000	参与公司非公开发行项目获得股份	2014 年 3 月 22 日

中信证券股份有限公司	0	0	8,000,000	8,000,000	参与公司非公开发行项目获得股份	2014年3月22日
兵工财务有限责任公司	0	0	13,800,000	13,800,000	参与公司非公开发行项目获得股份	2014年3月22日
华宝信托有限责任公司	0	0	2,144,725	2,144,725	参与公司非公开发行项目获得股份	2014年3月22日
昆明鼎恒投资管理有限公司	0	0	9,800,000	9,800,000	参与公司非公开发行项目获得股份	2014年3月22日
浙江日晟资产管理有限公司	0	0	8,000,000	8,000,000	参与公司非公开发行项目获得股份	2014年3月22日
钱海平	0	0	6,900,000	6,900,000	参与公司非公开发行项目获得股份	2014年3月22日
国联证券股份有限公司——国联汇融 2 号定向资产管理计划	0	0	7,900,000	7,900,000	参与公司非公开发行项目获得股份	2014年3月22日
合计	0	0	63,444,725	63,444,725	/	/

二、 股东情况

(一) 股东数量和持股情况

单位：股

报告期末股东总数				29,968		
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	23.75	48,313,738			无
兵工财务有限责任公司	国有法人	6.78	13,800,000		13,800,000	未知
昆明鼎恒投资管理有限公司	未知	4.82	9,800,000		9,800,000	质押 9,800,000
中信证券股份有限公司	未知	3.93	8,000,018		8,000,000	未知
浙江日晟资产管理有限公司	未知	3.93	8,000,000		8,000,000	未知
陈海挺	未知	3.88	7,900,000		7,900,000	未知
钱海平	未知	3.41	6,930,000		6,900,000	质押 2,531,000
山西证券股份有限公司	未知	3.39	6,900,000	532,790	6,900,000	未知
中国证券投资者保护基金有限责任公司	国有法人	3.20	6,516,319	490,199		未知

中国银行—华夏回报证券投资基金	未知	1.66	3,376,970	445,383		未知
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称		持有无限售条件股份的数量		股份种类及数量		
菲达集团有限公司		48,313,738		人民币普通股		
中国证券投资者保护基金有限责任公司		6,516,319		人民币普通股		
中国银行—华夏回报证券投资基金		3,376,970		人民币普通股		
中国银行—华夏回报二号证券投资基金		1,793,461		人民币普通股		
中国中钢集团公司		1,769,898		人民币普通股		
中国建银投资有限责任公司		1,749,386		人民币普通股		
中国建设银行股份有限公司—诺安主题精选股票型证券投资基金		1,029,751		人民币普通股		
中融国际信托有限公司—慧安 1 号		532,790		人民币普通股		
洪金乐		490,199		人民币普通股		
中融国际信托有限公司—慧安 6 号		445,383		人民币普通股		
上述股东关联关系或一致行动的说明		菲达集团有限公司与其他股东不存在关联关系，其他股东之间关系不详。				

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	兵工财务有限责任公司	13,800,000	2014年3月22日	13,800,000	公司非公开发行股票项目新增股份自发行结束之日起12个月不得转让。
2	昆明鼎恒投资管理有限公司	9,800,000	2014年3月22日	9,800,000	
3	中信证券股份有限公司	8,000,000	2014年3月22日	8,000,000	
4	浙江日晟资产管理有限公司	8,000,000	2014年3月22日	8,000,000	
5	陈海挺	7,900,000	2014年3月22日	7,900,000	
6	钱海平	6,900,000	2014年3月22日	6,900,000	
7	山西证券股份有限公司	6,900,000	2014年3月22日	6,900,000	
8	华宝信托有限责任公司	2,144,725	2014年3月22日	2,144,725	
上述股东关联关系或一致行动的说明			未知上述股东之间存在关联关系或一致行动情况。		

三、控股股东或实际控制人变更情况

本报告期内公司控股股东或实际控制人没有发生变更。

第七节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

报告期内公司董事、监事、高级管理人员持股未发生变化。

二、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

本报告期内公司无董事、监事、高管人员变动。

第八节 财务报告（未经审计）

A、财务报表

合并资产负债表

2013 年 6 月 30 日

编制单位:浙江菲达环保科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产:			
货币资金		601,689,009.52	290,954,972.21
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
应收票据		46,970,920.00	38,017,972.00
应收账款		540,787,933.33	326,537,715.19
预付款项		108,616,155.28	78,868,775.57
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		95,828,037.88	59,724,959.04
买入返售金融资产			
存货		1,028,274,453.69	1,037,712,679.21
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		2,422,166,509.70	1,831,817,073.22
非流动资产:			
发放委托贷款及垫款			
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		39,425,901.35	39,130,418.79
投资性房地产			

固定资产		168,055,791.68	167,180,273.79
在建工程		23,829,280.43	2,832,142.55
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		66,430,426.18	66,154,063.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,683,386.43	6,275,767.63
递延所得税资产		10,439,776.53	10,718,396.34
其他非流动资产			
非流动资产合计		313,864,562.60	292,291,062.28
资产总计		2,736,031,072.30	2,124,108,135.50
流动负债：			
短期借款		316,880,000.00	602,000,000.00
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		268,378,000.00	166,067,000.00
应付账款		405,054,983.95	346,932,809.52
预收款项		440,293,863.17	452,377,580.94
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬		1,900,091.20	4,716,136.99
应交税费		-20,421,783.59	-38,720,527.20
应付利息		747,129.59	1,100,213.94
应付股利		220,000.00	520,000.00
其他应付款		28,859,521.56	17,554,511.55
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			5,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		1,441,911,805.88	1,557,547,725.74
非流动负债:			
长期借款		2,042,727.28	2,334,545.46
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		13,850,162.13	13,446,783.35
非流动负债合计		15,892,889.41	15,781,328.81
负债合计		1,457,804,695.29	1,573,329,054.55
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)		203,444,725.00	140,000,000.00
资本公积		864,300,110.21	194,959,986.81
减:库存股			
专项储备			
盈余公积		25,057,521.55	25,057,521.55
一般风险准备			
未分配利润		182,357,955.47	187,486,230.65
外币报表折算差额		-789,463.92	-625,468.87
归属于母公司所有者权益合计		1,274,370,848.31	546,878,270.14
少数股东权益		3,855,528.70	3,900,810.81
所有者权益合计		1,278,226,377.01	550,779,080.95
负债和所有者权益总计		2,736,031,072.30	2,124,108,135.50

法定代表人:舒英钢 主管会计工作负责人:钟民均 会计机构负责人:魏强

母公司资产负债表

2013年6月30日

编制单位:浙江菲达环保科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	期末余额	年初余额
流动资产：			
货币资金		496,291,081.70	189,491,192.15
交易性金融资产			
应收票据		15,190,000.00	17,797,710.00
应收账款		301,704,454.34	163,291,507.58
预付款项		23,082,690.09	15,312,646.16
应收利息			
应收股利			
其他应收款		121,728,080.63	53,985,410.44
存货		724,663,526.88	667,531,200.91
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,682,659,833.64	1,107,409,667.24
非流动资产：			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		284,333,450.69	254,037,968.13
投资性房地产			
固定资产		105,899,240.31	109,390,431.55
在建工程		18,349,890.01	2,604,943.21
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		51,159,261.97	52,837,449.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		5,301,808.38	5,874,472.14
递延所得税资产		4,698,107.48	4,679,469.57
其他非流动资产			
非流动资产合计		469,741,758.84	429,424,734.33

资产总计		2,152,401,592.48	1,536,834,401.57
流动负债：			
短期借款		197,380,000.00	500,000,000.00
交易性金融负债			
应付票据		247,818,000.00	151,800,000.00
应付账款		219,795,213.23	162,526,480.83
预收款项		242,408,654.32	221,995,923.55
应付职工薪酬		1,802.22	53,715.38
应交税费		-6,782,333.24	-5,666,851.26
应付利息		344,289.59	929,693.94
应付股利			
其他应付款		45,532,172.04	9,344,560.14
一年内到期的非流动负债			5,000,000.00
其他流动负债			
流动负债合计		946,497,798.16	1,045,983,522.58
非流动负债：			
长期借款		2,042,727.28	2,334,545.46
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		11,756,765.49	13,446,783.35
非流动负债合计		13,799,492.77	15,781,328.81
负债合计		960,297,290.93	1,061,764,851.39
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		203,444,725.00	140,000,000.00
资本公积		863,077,252.05	193,737,128.65
减：库存股			
专项储备			
盈余公积		25,057,521.55	25,057,521.55
一般风险准备			
未分配利润		100,524,802.95	116,274,899.98

所有者权益（或股东权益）合计		1,192,104,301.55	475,069,550.18
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,152,401,592.48	1,536,834,401.57

法定代表人：舒英钢 主管会计工作负责人：钟民均 会计机构负责人：魏强

合并利润表
2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		948,626,181.98	737,345,969.41
其中：营业收入		948,626,181.98	737,345,969.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		932,773,823.13	730,936,132.67
其中：营业成本		807,880,213.88	623,250,488.06
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		4,098,773.61	1,329,392.51
销售费用		24,877,709.89	22,264,068.37
管理费用		69,895,988.90	62,693,378.48
财务费用		18,001,482.73	25,317,761.18
资产减值损失		8,019,654.12	-3,918,955.93
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）		295,482.56	1,841,574.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		295,482.56	256,942.42
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		16,147,841.41	8,251,411.32
加：营业外收入		4,663,422.77	1,359,186.04

减：营业外支出		960,230.12	646,816.92
其中：非流动资产处置损失		23,315.00	
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		19,851,034.06	8,963,780.44
减：所得税费用		4,680,118.85	1,546,875.15
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		15,170,915.21	7,416,905.29
归属于母公司所有者的净利润		15,216,197.32	7,338,937.55
少数股东损益		-45,282.11	77,967.74
六、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.09	0.05
（二）稀释每股收益		0.09	0.05
七、其他综合收益		-163,995.05	-57,793.51
八、综合收益总额		15,006,920.16	7,359,111.78
归属于母公司所有者的综合收益总额		15,052,202.27	7,281,144.04
归属于少数股东的综合收益总额		-45,282.11	77,967.74

法定代表人：舒英钢

主管会计工作负责人：钟民均

会计机构负责人：魏强

母公司利润表

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入		568,830,369.94	498,560,109.20
减：营业成本		493,535,843.44	421,991,070.05
营业税金及附加		2,494,390.53	32,490.34
销售费用		16,063,055.55	18,061,049.57
管理费用		34,606,185.92	33,352,429.06
财务费用		13,799,458.11	23,503,588.31
资产减值损失		6,149,219.42	-2,304,750.08
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）		295,482.56	256,942.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		295,482.56	256,942.42
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		2,477,699.53	4,181,174.37
加：营业外收入		4,415,232.77	932,924.49
减：营业外支出		646,927.71	533,281.90
其中：非流动资产处置损失		23,315.00	

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,246,004.59	4,580,816.96
减：所得税费用		1,651,629.12	965,785.26
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,594,375.47	3,615,031.70
五、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			
六、其他综合收益			
七、综合收益总额		4,594,375.47	3,615,031.70

法定代表人：舒英钢 主管会计工作负责人：钟民均 会计机构负责人：魏强

合并现金流量表 2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		841,833,199.29	871,245,989.65
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			27,372,420.88
收到其他与经营活动有关的现金		20,021,837.18	33,080,724.57
经营活动现金流入小计		861,855,036.47	931,699,135.10
购买商品、接受劳务支付的现金		734,637,900.30	747,146,671.41
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		67,476,009.36	51,342,085.44
支付的各项税费		17,508,983.65	22,744,379.18
支付其他与经营活动有关的现金		163,210,103.19	43,250,916.58
经营活动现金流出小计		982,832,996.50	864,484,052.61
经营活动产生的现金流量净额		-120,977,960.03	67,215,082.49
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			1,987,457.34
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		595,919.41	17,637.27
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			3,139,880.11
投资活动现金流入小计		595,919.41	5,144,974.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,622,601.63	8,080,368.87
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		32,622,601.63	8,080,368.87
投资活动产生的现金流量净额		-32,026,682.22	-2,935,394.15
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		732,784,848.40	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		547,500,000.00	466,500,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			49,498,451.07
筹资活动现金流入小计		1,280,284,848.40	515,998,451.07
偿还债务支付的现金		837,911,818.18	477,891,818.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		40,170,146.61	26,124,854.35
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		57,928,000.00	
筹资活动现金流出小计		936,009,964.79	504,016,672.53

筹资活动产生的现金流量净额		344,274,883.61	11,981,778.54
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-163,995.05	-57,793.51
五、现金及现金等价物净增加额		191,106,246.31	76,203,673.37
加：期初现金及现金等价物余额		153,857,794.56	242,733,303.35
六、期末现金及现金等价物余额		344,964,040.87	318,936,976.72

法定代表人：舒英钢 主管会计工作负责人：钟民均 会计机构负责人：魏强

母公司现金流量表

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		542,277,525.74	579,116,572.10
收到的税费返还			25,856,188.49
收到其他与经营活动有关的现金		43,358,102.00	22,447,694.38
经营活动现金流入小计		585,635,627.74	627,420,454.97
购买商品、接受劳务支付的现金		449,958,511.18	464,357,139.51
支付给职工以及为职工支付的现金		38,851,360.13	20,519,346.58
支付的各项税费		24,910,322.67	10,381,144.57
支付其他与经营活动有关的现金		162,171,683.43	42,980,042.26
经营活动现金流出小计		675,891,877.41	538,237,672.92
经营活动产生的现金流量净额		-90,256,249.67	89,182,782.05
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		284,936.16	12,980.00
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			2,700,404.77
投资活动现金流入小计		284,936.16	2,713,384.77
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,636,127.38	5,476,187.74
投资支付的现金		30,000,000.00	
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		47,636,127.38	5,476,187.74
投资活动产生的现金流量净额		-47,351,191.22	-2,762,802.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		732,784,848.40	
取得借款收到的现金		485,000,000.00	387,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			52,980,000.00
筹资活动现金流入小计		1,217,784,848.40	439,980,000.00
偿还债务支付的现金		792,911,818.18	399,291,818.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		36,332,583.38	24,146,934.61
支付其他与筹资活动有关的现金		45,928,000.00	
筹资活动现金流出小计		875,172,401.56	423,438,752.79
筹资活动产生的现金流量净额		342,612,446.84	16,541,247.21
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		205,005,005.95	102,961,226.29
加：期初现金及现金等价物余额		71,318,547.75	111,599,956.27
六、期末现金及现金等价物余额		276,323,553.70	214,561,182.56

法定代表人：舒英钢 主管会计工作负责人：钟民均 会计机构负责人：魏强

合并所有者权益变动表
2013 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	本期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本(或股本)	资本公积	减:库存股	专项储备	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	194,959,986.81			25,057,521.55		187,486,230.65	-625,468.87	3,900,810.81	550,779,080.95
加:会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	140,000,000.00	194,959,986.81			25,057,521.55		187,486,230.65	-625,468.87	3,900,810.81	550,779,080.95
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	63,444,725.00	669,340,123.40					-5,128,275.18	-163,995.05	-45,282.11	727,447,296.06
(一)净利润							15,216,197.32		-45,282.11	15,170,915.21
(二)其他综合收益								-163,995.05		-163,995.05
上述(一)和(二)小计							15,216,197.32	-163,995.05	-45,282.11	15,006,920.16
(三)所有者投入和减少资本	63,444,725.00	669,340,123.40								732,784,848.40
1.所有者投入资本	63,444,725.00	669,340,123.40								732,784,848.40
2.股份支付计入所有者权益的金额										
3.其他										
(四)利润分配							-20,344,472.50			-20,344,472.50
1.提取盈余公积										
2.提取一般风险准备										
3.对所有者(或股东)的分配							-20,344,472.50			-20,344,472.50
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										
（六）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（七）其他										
四、本期期末余额	203,444,725.00	864,300,110.21			25,057,521.55		182,357,955.47	-789,463.92	3,855,528.70	1,278,226,377.01

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额									
	归属于母公司所有者权益								少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	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	194,704,986.81			24,399,003.53		169,149,249.53	-578,401.60	4,185,264.58	531,860,102.85
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年初余额	140,000,000.00	194,704,986.81			24,399,003.53		169,149,249.53	-578,401.60	4,185,264.58	531,860,102.85
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		255,000.00			658,518.02		18,336,981.12	-47,067.27	-284,453.77	18,918,978.10
（一）净利润							18,995,499.14		360,894.19	19,356,393.33
（二）其他综合收益		255,000.00						-47,067.27		207,932.73
上述（一）和（二）小计		255,000.00					18,995,499.14	-47,067.27	360,894.19	19,564,326.06
（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					658,518.02		-658,518.02		-520,000.00	-520,000.00
1. 提取盈余公积					658,518.02		-658,518.02			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-520,000.00	-520,000.00
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										
(六) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(七) 其他									-125,347.96	-125,347.96
四、本期期末余额	140,000,000.00	194,959,986.81			25,057,521.55		187,486,230.65	-625,468.87	3,900,810.81	550,779,080.95

法定代表人：舒英钢

主管会计工作负责人：钟民均

会计机构负责人：魏强

母公司所有者权益变动表

2013 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额							
	实收资本(或股本)	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	140,000,000.00	193,737,128.65			25,057,521.55		116,274,899.98	475,069,550.18
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	193,737,128.65			25,057,521.55		116,274,899.98	475,069,550.18
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	63,444,725.00	669,340,123.40					-15,750,097.03	717,034,751.37
（一）净利润							4,594,375.47	4,594,375.47
（二）其他综合收益								
上述（一）和（二）小计							4,594,375.47	4,594,375.47
（三）所有者投入和减少资本	63,444,725.00	669,340,123.40						732,784,848.40
1. 所有者投入资本	63,444,725.00	669,340,123.40						732,784,848.40
2. 股份支付计入所有者权益的金额								
3. 其他								
（四）利润分配							-20,344,472.50	-20,344,472.50
1. 提取盈余公积								
2. 提取一般风险准备								
3. 对所有者（或股东）的分配							-20,344,472.50	-20,344,472.50
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								
（六）专项储备								
1. 本期提取								
2. 本期使用								
（七）其他								
四、本期期末余额	203,444,725.00	863,077,252.05			25,057,521.55		100,524,802.95	1,192,104,301.55

单位:元 币种:人民币

项目	上年同期金额							
	实收资本（或股本）	资本公积	减：库存股	专项储备	盈余公积	一般风险准备	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			24,399,003.53		110,348,237.84	468,229,370.02
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			24,399,003.53	110,348,237.84	468,229,370.02
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		255,000.00			658,518.02	5,926,662.14	6,840,180.16
（一）净利润						6,585,180.16	6,585,180.16
（二）其他综合收益		255,000.00					255,000.00
上述（一）和（二）小计		255,000.00				6,585,180.16	6,840,180.16
（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					658,518.02	-658,518.02	
1. 提取盈余公积					658,518.02	-658,518.02	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
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							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（七）其他							
四、本期期末余额	140,000,000.00	193,737,128.65			25,057,521.55	116,274,899.98	475,069,550.18

法定代表人：舒英钢

主管会计工作负责人：钟民均

会计机构负责人：魏强

B、财务报表附注

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等八家发起人共同发起设立，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》。截至 2013 年 6 月 30 日，公司注册资本 203,444,725 元，股份总数 203,444,725 股（每股面值 1 元），其中，有限售条件的流通股份 63,444,725 股，无限售条件的流通股份 140,000,000 股，均系 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、钢结构件等，并为上述产品提供安装服务。

二、公司主要会计政策和会计估计

（一）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。

（二）遵循企业会计准则的声明

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

（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）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）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. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

（六）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及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。

（七）现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

（八）外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或资本公积。

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

（九）金融工具

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、计量方法和终止确认条件

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，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

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。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

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，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具

有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

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，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。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，高于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，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，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。

(十) 应收款项

1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	以占应收款项账面余额 10%以上的款项为标准
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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。

2. 按组合计提坏账准备的应收款项

(1) 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄分析法组合	账龄分析法

(2) 账龄分析法

账 龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 年以上	50	50

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	单项金额不重大但与以账龄为信用风险特征的组合存在明显差异的应收款项
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，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

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，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。

(十一) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 长期股权投资

1. 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. 后续计量及损益确认方法

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. 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。

4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、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，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

项 目	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	15-35	3	6.47-2.77
通用设备	10	3	9.70
专用设备	5	3	19.40
运输工具	8	3	12.125
其他设备	4-5	3	24.25-19.40

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十四) 在建工程

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决算的，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，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十五) 借款费用

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用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) 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) 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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 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。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
脱硫技术许可使用权	5-10
软件费	3-5
布袋除尘等专有技术	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

4. 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，能证明其有用性；(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。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十八) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 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；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

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，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) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

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。

(二十一) 经营租赁

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

三、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计 税 依 据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	17%；出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 13%-17%
营业税	应纳税营业额	安装业务按 3%税率计缴，其余按 5%的税率计缴
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	从价计征为 1.2%；从租计征为 12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	子公司江苏菲达宝开电气有限公司按应缴流转税税额的 5%计缴，本公司及其他子公司按应缴流转税税额的 7%计缴
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	本公司及子公司浙江菲达脱硫工程有限公司、江苏菲达宝开电气有限公司本年度按 15%的税率计缴；其余分子公司按 25%税率计缴

各分公司、分厂异地独立缴纳企业所得税的说明
 经向主管税务机关申请，本公司北京分公司、广州分公司在当地独立缴纳企业所得税。

(二) 税收优惠及批文

根据 2011 年 12 月 28 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〔2011〕263 号文批复，本公司及子公司浙江菲达脱硫工程有限公司通过高新技术企业复审，自 2011 年度起 3 年内减按 15%的税率计缴企

业所得税；根据 2012 年 8 月 6 日江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合下发的苏高企协〔2012〕14 号文批复，子公司江苏菲达宝开电气有限公司被认定为高新技术企业，本期按 15%的税率计缴企业所得税。

四、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况

1. 通过设立或投资等方式取得的子公司

子公司 全称	子公司 类型	注册地	业务 性质	注册 资本	经营 范围	组织机构 代码
诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司	全资子公司	诸暨	制造业	12,000,000.00	除尘器等环保设备	74704645-3
浙江菲达科技发展有限公司	控股子公司	杭州	制造业	30,000,000.00	垃圾焚烧尾气处理等	74946551-2
浙江菲达电气工程有限责任公司	全资子公司	诸暨	制造业	30,000,000.00	除尘器等环保设备	75032389-6
浙江菲达脱硫工程有限公司	全资子公司	杭州	制造业	80,000,000.00	烟气脱硫等环保设备	76204787-6
沈阳菲达世纪电力环保有限公司	控股子公司	沈阳	制造业	2,000,000.00	烟气脱硫等环保设备	74271573-4
浙江菲达环境工程有限公司	全资子公司	诸暨	制造业	10,000,000.00	除尘器等环保设备	77191680-X
诸暨菲达环保装备研究院	全资非企业法人	诸暨	服务业	500,000.00	研发设计等	67386722-3
杭州菲达物料输送工程有限公司	控股子公司的 控股子公司	杭州	制造业	5,000,000.00	粉粒料输送设备等	75171150-8
浙江菲达运输有限公司	全资子公司	诸暨	服务业	5,000,000.00	普通货物运输	56096530-2
菲达印度有限公司 (Feida India Private Limited)	全资子公司	印度新德里	制造业	USD 500,000.00	除尘器等环保设备	
江苏菲达环保科技有限公司	全资子公司	盐城	制造业	15,000,000.00	除尘器等环保设备	58661671-7
杭州菲达环保技术研究院有限公司	全资子公司	杭州	制造业	30,000,000.00	除尘器等环保设备	06098309-6

(续上表)

子公司 全称	期末实际 出资额	实质上构成对子公司 净投资的其他项目余额	持股比 例(%)	表决权 比例(%)	是否合并 报表
诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司	12,800,000.00		100	100	是
浙江菲达科技发展有限公司	30,000,000.00		99[注 1]	99	是
浙江菲达电气工程有限	30,000,000.00		100[注 2]	100	是

公司					
浙江菲达脱硫工程有限公司	80,000,000.00		100[注 3]	100	是
沈阳菲达世纪电力环保有限公司	1,100,000.00		55	55	是
浙江菲达环境工程有限公司	12,600,000.00		100	100	是
诸暨菲达环保装备研究院	500,000.00		100	100	是
杭州菲达物料输送工程有限公司	3,000,000.00		60	60	是
浙江菲达运输有限公司	5,000,000.00		100	100	是
菲达印度有限公司 (Feida India Private Limited)	USD 500,000.00		100	100	是
江苏菲达环保科技有限公司	15,000,000.00		100	100	是
杭州菲达环保技术研究院有限公司	30,000,000.00		100	100	是

(续上表)

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该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司			
浙江菲达科技发展有限公司	301,119.49		
浙江菲达电气有限公司			
浙江菲达脱硫工程有限公司			
沈阳菲达世纪电力环保有限公司	280,990.16		
浙江菲达环境工程有限公司			
诸暨菲达环保装备研究院			
杭州菲达物料输送工程有限公司	3,273,419.05		
浙江菲达运输有限公司			
菲达印度有限公司 (Feida India Private Limited)			
江苏菲达环保科技有限公司			
杭州菲达环保技术研究院有限公司			

[注 1]: 本公司直接持有浙江菲达科技发展有限公司 90%的股权, 通过子公司浙江菲达脱硫工程有限公司间接持有其 9%股权, 直接和间接持股比例合计 99%。

[注 2]: 本公司直接持有浙江菲达电气有限公司 90%的股权, 通过子公司浙江菲达科技发展有限公司间接持有其 10%股权, 直接和间接持股比例合计 100%。

[注 3]: 本公司直接持有浙江菲达脱硫工程有限公司 90%的股权, 通过子公司江苏菲达宝开电气有限公司间接持有其 10%股权, 直接和间接持股比例合计 100%。

2. 非同一控制下企业合并取得的子公司

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

(续上表)

子公司全称	期末实际出资额	实质上构成对子公司净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
江苏菲达宝开电气有限公司	38,624,054.00		100	100	是

(续上表)

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该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏菲达宝开电气有限公司			

(二) 合并范围发生变更的说明

报告期新纳入合并财务报表范围的子公司

因直接设立或投资等方式而增加子公司的情况说明

本期公司出资设立杭州菲达环保技术研究院有限公司，于 2013 年 2 月 27 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 330185000086942 的《企业法人营业执照》。该公司注册资本 30,000,000.00 元，公司出资 30,000,000.00 元，占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

(三) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

本期新纳入合并范围的子公司、特殊目的主体、通过受托经营或承租等方式形成控制权的经营实体

名称	期末净资产	本期净利润
杭州菲达环保技术研究院有限公司	29,249,850.00	-750,150.00

(四) 境外经营实体主要报表项目的折算汇率

被投资单位名称	外币	资产负债表日汇率
菲达印度有限公司 (Feida India Private Limited)	印度卢比 INR	1: 0.1031

资产负债项目采用资产负债表日汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生日的即期汇率折算。利润表及现金流量表项目按合并财务报表的会计期间的平均汇率折算。

五、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

(1) 明细情况

项 目	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
库存现金:						
人民币			469,187.81			368,916.95
印度卢比	97,239.92	0.1031	10,025.55	257,694.92	0.1139	29,351.45
小 计			479,213.36			398,268.40
银行存款:						
人民币			312,442,117.79			126,919,294.58
美元	1,775,064.79	6.1805	10,970,787.93	366,637.71	6.2855	2,304,501.33
欧元	20,735.18	8.0457	166,829.04	35,819.80	8.3176	297,934.77
印度卢比	12,501,621.72	0.1031	1,288,917.20	14,626,825.98	0.1139	1,665,995.48
小 计			324,868,651.96			131,187,726.16
其他货币资金:						
人民币			276,341,144.20			159,368,977.65
小 计			276,341,144.20			159,368,977.65
合 计			601,689,009.52			290,954,972.21

(2) 因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项的说明

期末银行存款中质押定期存款 12,000,000.00 元, 其他货币资金中履约保函保证金 101,026,468.65 元, 投标保函保证金 1,320,000.00 元, 三个月以上到期的银行承兑汇票保证金 142,378,500.00 元使用均受限。

2. 应收票据

(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	46,970,920.00		46,970,920.00	38,017,972.00		38,017,972.00
合 计	46,970,920.00		46,970,920.00	38,017,972.00		38,017,972.00

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
昌通科技有限公司	2013.03.05	2013.09.05	5,000,000.00	已质押用于开具银行承兑汇票
中电投电力工程有限公司	2013.03.19	2013.09.13	3,000,000.00	已质押用于开具银行承兑汇票
唐山港陆钢铁有限公司	2013.04.26	2013.10.26	4,350,000.00	已质押用于开具银行承兑汇票
小 计			12,350,000.00	

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况 (金额前 5 名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额	备注
山东信发化工有限公司	2013.05.28	2013.11.28	5,000,000.00	

山东信发化工有限公司	2013.05.28	2013.11.28	5,000,000.00	
昌通科技有限公司	2013.03.05	2013.09.05	5,000,000.00	
山东电力基本建设总公司	2013.06.07	2013.12.07	3,990,000.00	
中电投电力工程有限公司	2013.01.29	2013.07.28	3,000,000.00	
小 计			21,990,000.00	

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	582,758,722.15	99.98	41,970,788.82	7.20	362,849,646.02	96.74	36,311,930.83	10.01
小 计	582,758,722.15	99.98	41,970,788.82	7.20	362,849,646.02	96.74	36,311,930.83	10.01
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	135,000.00	0.02	135,000.00	100	12,232,551.06	3.26	12,232,551.06	100
合 计	582,893,722.15	100	42,105,788.82	7.22	375,082,197.08	100	48,544,481.89	12.94

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	444,073,296.85	76.20	13,322,198.90	219,401,072.70	60.46	6,582,032.18
1-2 年	90,494,123.59	15.53	9,049,412.35	96,116,898.02	26.49	9,611,689.80
2-3 年	14,988,244.27	2.57	2,997,648.85	11,825,429.38	3.26	2,365,085.88
3 年以上	33,203,057.44	5.70	16,601,528.72	35,506,245.92	9.79	17,753,122.97
小 计	582,758,722.15	100	41,970,788.82	362,849,646.02	100	36,311,930.83

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
上海衡立机电制造有限公司	135,000.00	135,000.00	100%	目前已基本停业, 款项预计难以收回
小 计	135,000.00	135,000.00		

(2) 本期实际核销的应收账款情况

1) 明细情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
东莞玖龙纸业有限公	销售货款	12,097,551.06	本期经法院终审	否

司及其关联单位			判决, 款项无法收回
小 计		12,097,551.06	

2) 应收账款核销说明

本期经法院终审判决, 公司应收东莞玖龙纸业有限公司及其关联单位 12,097,551.06 元款项已无法收回, 予以核销。

(3) 期末无应收持有公司 5%以上 (含 5%) 表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
国网能源开发有限公司	非关联方	37,456,000.00	1-2 年为 1,725.00 万, 其余 1 年以内	6.42
国电宁夏石嘴山发电有限责任公司	非关联方	21,540,000.00	1 年以内	3.70
荏平信发物资供应服务有限公司	非关联方	21,264,961.05	1 年以内	3.65
广州中电荔新电力实业有限公司	非关联方	21,078,000.00	1 年以内	3.62
亚实动力系统 (天津) 有限公司	非关联方	20,765,743.92	1 年以内	3.56
小 计		122,104,704.97		20.95

(5) 无其他应收关联方账款。

4. 预付款项

(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	75,064,377.13	69.11		75,064,377.13	63,340,040.49	80.31		63,340,040.49
1-2 年	24,236,455.08	22.31		24,236,455.08	8,656,004.86	10.98		8,656,004.86
2-3 年	3,274,611.80	3.02		3,274,611.80	3,451,543.74	4.37		3,451,543.74
3 年以上	6,040,711.27	5.56		6,040,711.27	3,421,186.48	4.34		3,421,186.48
合 计	108,616,155.28	100		108,616,155.28	78,868,775.57	100		78,868,775.57

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
浙江八汇建筑有限公司	非关联方	5,687,500.00	1-2 年 771,000.00 元; 其余为 1 年以内	产品安装款
浙江万达建设集团有限公司	非关联方	4,995,475.00	1-2 年 4,072,000.00 元; 其余为 1 年以内	产品安装款
浙江暨东建设有限公司	非关联方	4,750,000.00	1-2 年 1,400,000.00 元; 其余为 1 年以内	产品安装款

中天建设集团浙江安装工程 有限公司	非关联方	3,680,000.00	3年以上1,075,000.00元; 2-3年1,570,000.00元; 1-2年100,000.00元;其 余1年以内	产品安装款
诸暨市祺达汽车运输队	非关联方	3,473,385.00	1年以内	运输费
小计		22,586,360.00		

(3) 无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 账龄 1 年以上且金额重大的预付款项未及时结算的原因说明

单位名称	期末数	未结算原因
浙江万达建设集团有限公司	4,995,475.00	安装工程尚未结束
浙江暨东建设有限公司	4,750,000.00	安装工程尚未结束
中天建设集团浙江安装工程有限 公司	3,680,000.00	安装工程尚未结束
小计	13,425,475.00	

5. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	103,666,931.28	100	7,838,893.40	7.56	65,203,056.31	100	5,478,097.27	8.40
小 计	103,666,931.28	100	7,838,893.40	7.56	65,203,056.31	100	5,478,097.27	8.40
单项金额虽不重大但 单项计提坏账准备								
合 计	103,666,931.28	100	7,838,893.40	7.56	65,203,056.31	100	5,478,097.27	8.40

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)			
1 年以内	71,573,108.24	69.04	2,147,193.25	47,343,624.19	72.61	1,420,308.73		
1-2 年	19,774,697.91	19.08	1,977,469.79	9,848,045.98	15.10	984,804.60		
2-3 年	8,151,107.32	7.86	1,630,221.46	3,109,030.48	4.77	621,806.10		
3 年以上	4,168,017.81	4.02	2,084,008.90	4,902,355.66	7.52	2,451,177.84		
小 计	103,666,931.28	100	7,838,893.40	65,203,056.31	100	5,478,097.27		

(2) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
国电诚信招标有限公司	非关联方	8,737,200.00	1-2年3,437,200.00元,其余1年以内	8.43	投标保证金
浙江菲达中科精细化学品有限公司	子公司	7,587,601.10	1-2年5,680,343.82元,其余1年以内	7.32	往来款
中国水利电力物资有限公司	非关联方	6,600,000.00	1-2年3,050,000.00元,其余1年以内	6.36	投标保证金
中国电能成套设备有限公司北京分公司	非关联方	3,180,000.00	1年以内	3.07	履约保证金
中国石油天然气股份有限公司乌鲁木齐石化分公司	非关联方	1,989,835.00	1年以内	1.92	投标保证金
小计		28,094,636.10		27.10	

(5) 期末无其他应收关联方款项。

6. 存货

(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	91,035,698.59		91,035,698.59	56,557,700.75		56,557,700.75
在产品	920,423,676.63	2,478,516.54	917,945,160.09	965,706,955.12	4,649,454.27	961,057,500.85
库存商品	19,342,567.69	48,972.68	19,293,595.01	20,146,450.29	48,972.68	20,097,477.61
合计	1,030,801,942.91	2,527,489.22	1,028,274,453.69	1,042,411,106.16	4,698,426.95	1,037,712,679.21

(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	
在产品	4,649,454.27			2,170,937.73	2,478,516.54
库存商品	48,972.68				48,972.68
小计	4,698,426.95			2,170,937.73	2,527,489.22

2) 本期计提、转回存货跌价准备的依据、原因及本期转回金额占该项存货期末余额的比例说明

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回存货跌价准备的原因	本期转回金额占该项存货期末余额的比例(%)
在产品	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		
库存商品	按存货高于可变现净值的差额计提存货跌价准备		
小计			

7. 对合营企业和联营企业投资

单位：万元

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	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
联营企业							
浙江菲达通球环保管业有限公司	28.74	28.74	37,945.30	34,042.28	3,903.02	2,973.34	83.96
诸暨联合担保有限公司	17.00	17.00	17,217.15	2,040.70	15,176.45	10.00	31.87

8. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
浙江菲达通球环保管业有限公司	按权益法核算	8,622,019.00	10,884,642.71	241,298.69	11,125,941.40
浙江诸暨骏达环保设备有限公司	按成本法核算	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00
诸暨联合担保有限公司	按权益法核算	25,500,000.00	25,745,776.08	54,183.87	25,799,959.95
合计		36,622,019.00	39,130,418.79	295,482.56	39,425,901.35

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
浙江菲达通球环保管业有限公司	28.74	28.74				
浙江诸暨骏达环保设备有限公司	5.00	5.00				
诸暨联合担保有限公司	17.00	17.00				
合计						

(2) 其他说明

本公司出资 2,550 万元设立诸暨联合担保有限公司，占该公司注册资本的 17%。根据浙江省中小企业局和浙江省人民政府金融工作办公室于 2012 年 1 月 19 日联合下发的《关于诸暨联合担保有限公司设立申请的批复》（浙企融担复[2012]7 号文），该公司董事、监事及高级管理人员各 1 名由本公司委派，故本公司对诸暨联合担保有限公司具有重大影响，对其长期股权投资按权益法核算。

9. 固定资产

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	280,012,183.59	9,408,200.06	1,718,281.89	287,702,101.76
房屋及建筑物	168,001,022.04			168,001,022.04
通用设备	60,263,812.95	2,291,286.16	446.56	62,554,652.55
专用设备	26,184,186.08	4,519,927.42		30,704,113.50

运输工具	18,099,873.10	2,267,346.66	1,700,471.00	18,666,748.76
其他设备	7,463,289.42	329,639.82	17,364.33	7,775,564.91
	—	本期转入	本期计提	—
2) 累计折旧小计	112,831,909.80		8,361,446.68	1,547,046.40
房屋及建筑物	43,049,016.39		3,830,243.10	46,879,259.49
通用设备	33,615,140.77		2,584,179.06	36,196,026.64
专用设备	20,445,192.14		603,669.98	21,048,862.12
运输工具	9,652,337.87		1,064,886.34	9,187,568.45
其他设备	6,070,222.63		278,468.20	6,334,593.38
3) 账面价值合计	167,180,273.79	—	—	168,055,791.68
房屋及建筑物	124,952,005.65	—	—	121,121,762.55
通用设备	26,648,672.18	—	—	26,358,625.91
专用设备	5,738,993.94	—	—	9,655,251.38
运输工具	8,447,535.23	—	—	9,479,180.31
其他设备	1,393,066.79	—	—	1,440,971.53

本期折旧额为 8,361,446.68 元;本期由在建工程转入固定资产原值为 213,675.21 元。

(2) 经营租出固定资产

项 目	账面价值
房屋及建筑物	476,498.23
小 计	476,498.23

(3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
宝应工业园区二期	2011 年完工,产权证尚在办理	2013 年

(4) 其他说明

期末固定资产中已有账面原值为 98,848,187.60 元,净值为 68,632,107.63 元的房屋及建筑物及账面原值为 14,492,590.55 元,净值为 3,824,619.07 元的机器设备用于抵押担保。

10. 在建工程

(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
牌头工业园零星工程	2,697,260.38		2,697,260.38	327,500.00		327,500.00
2 号 7 号联合厂房	8,036,296.04		8,036,296.04			
盐城工业园装修	4,822,136.05		4,822,136.05			
其他	8,273,587.96		8,273,587.96	2,504,642.55		2,504,642.55
合 计	23,829,280.43		23,829,280.43	2,832,142.55		2,832,142.55

(2) 增减变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定 资产	其他减少	工程投入占预算 比例 (%)
牌头工业园零星工程		327,500.00	2,369,760.38			

2号7号联合厂房	4,956.12 万元		8,036,296.04			16.21%
盐城工业园装修			4,822,136.05			
其他		2,504,642.55	5,982,620.62	213,675.21		
合计		2,832,142.55	21,210,813.09	213,675.21		

(续上表)

工程名称	工程进度 (%)	利息资本化 累计金额	本期利息资本 化金额	本期利息资本 化年率(%)	资金来源	期末数
牌头工业园零星工程					自有资金	2,697,260.38
2号7号联合厂房					募集资金	8,036,296.04
盐城工业园装修					自有资金	4,822,136.05
其他					自有资金	8,273,587.96
合计						23,829,280.43

11. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	109,559,965.41	2,190,112.80	843,466.68	110,906,611.53
土地使用权	74,600,719.19	2,190,112.80		76,790,831.99
脱硫技术许可使用权	15,772,743.58			15,772,743.58
软件费	1,504,523.55		43,466.68	1,461,056.87
布袋除尘技改专有技术	6,011,856.89			6,011,856.89
新干法烟气脱硫技改	9,870,122.20			9,870,122.20
非专利技术	1,800,000.00		800,000.00	1,000,000.00
2) 累计摊销小计	43,405,902.23	1,913,749.80	843,466.68	44,476,185.35
土地使用权	12,814,551.72	769,193.62		13,583,745.34
脱硫技术许可使用权	13,892,552.20	493,506.12		14,386,058.32
软件费	1,078,347.53	68,335.68	43,466.68	1,103,216.53
布袋除尘技改专有技术	4,657,972.14	292,689.90		4,950,662.04
新干法烟气脱硫技改	9,212,478.64	240,024.48		9,452,503.12
非专利技术	1,750,000.00	50,000.00	800,000.00	1,000,000.00
3) 账面价值合计	66,154,063.18			66,430,426.18
土地使用权	61,786,167.47			63,207,086.65
脱硫技术许可使用权	1,880,191.38			1,386,685.26
软件费	426,176.02			357,840.34
布袋除尘技改专有技术	1,353,884.75			1,061,194.85
新干法烟气脱硫技改	657,643.56			417,619.08
非专利技术	50,000.00			

本期摊销额 1,913,749.80 元。

(2) 其他说明

期末无形资产中已有账面原值为 58,064,519.19 元，净值为 50,672,510.89 元的土地使用权用于抵押担保。

12. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数	其他减少的原因
固定资产装修	6,223,844.20		739,442.52		5,484,401.68	
其他	51,923.43	151,911.30	4,849.98		198,984.75	
合 计	6,275,767.63	151,911.30	744,292.50		5,683,386.43	

13. 递延所得税资产

(1) 已确认的递延所得税资产

项 目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	8,888,345.29	9,532,587.47
固定资产内部交易利润抵销	237,276.03	242,507.49
商品内部交易毛利抵销	690,017.05	943,301.38
未弥补亏损	624,138.16	
合 计	10,439,776.53	10,718,396.34

(2) 可抵扣暂时性差异明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	52,472,171.44	50,510,818.24
固定资产内部交易利润抵销	1,581,840.22	1,616,716.57
商品内部交易毛利抵销	4,600,113.67	6,288,675.88
未弥补亏损	2,496,552.64	
小 计	61,150,677.97	58,416,210.69

14. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期计提	本期减少		期末数
			转回	转销	
坏账准备	54,022,579.16	8,019,654.12		12,097,551.06	49,944,682.22
存货跌价准备	4,698,426.95			2,170,937.73	2,527,489.22
合 计	58,721,006.11	8,019,654.12		14,268,488.79	52,472,171.44

15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款	106,880,000.00	99,000,000.00
保证借款	160,000,000.00	443,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	60,000,000.00
合 计	316,880,000.00	602,000,000.00

16. 应付票据

种 类	期末数	期初数
银行承兑汇票	268,378,000.00	166,067,000.00
合 计	268,378,000.00	166,067,000.00

下一会计期间将到期的金额为 268,378,000.00 元。

17. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	405,054,983.95	346,932,809.52
合 计	405,054,983.95	346,932,809.52

(2) 期末无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

单位名称	期末数	账龄	未支付原因
厦门三维丝环保股份有限公司	25,790,393.60	1-2 年 8,113,985.60 元； 其余为 1 年以内	产品尚在质保期，质保金未支付
浙江佳环电子有限公司	5,737,583.10	1-2 年 2,379,383.10 元； 其余为 1 年以内	长期合作单位，信用周期较长
大连贵友环保科技有限公司	5,657,388.72	1-2 年 5,613,194.72 元； 其余为 1 年以内	长期合作单位，信用周期较长
阿米那电力环保技术开发(北京)有限公司	4,376,000.00	3 年以上 341,000.00 元； 2-3 年 3,035,000.00 元； 其余为 1 年以内	对应项目工程尚未完工或在质保期，待全部完工或质保期满后结算
小 计	41,561,365.42		

18. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	440,293,863.17	452,377,580.94
合 计	440,293,863.17	452,377,580.94

(2) 无预收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

(3) 账龄超过 1 年的大额预收款项情况的说明

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。预收款项期末余额中账龄 1 年以上部分均系尚未确认收入的合同预收款。

19. 应付职工薪酬

(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	4,389,260.00	51,067,402.05	54,872,892.44	583,769.61
职工福利费		3,897,890.04	3,085,564.74	812,325.30

社会保险费		6,275,876.51	6,275,876.51	
工会经费	131,370.96	285,498.20	232,368.97	184,500.19
职工教育经费	195,506.03	552,383.50	573,788.07	174,101.46
住房公积金		1,909,247.64	1,763,853.00	145,394.64
其他		636,548.44	636,548.44	
合计	4,716,136.99	64,624,846.38	67,440,892.17	1,900,091.20

应付职工薪酬期末数中属于工会经费和职工教育经费金额 358,601.65 元。

(2) 期末应付未付工资、奖金、津贴和补贴主要系计提下个月的工资，已在七月份发放。

20. 应交税费

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
增值税	-21,555,627.17	-41,828,315.46
营业税	52,663.58	58,676.41
企业所得税	-40,180.85	1,268,625.26
个人所得税	-78,893.62	7,840.45
城市维护建设税	553,275.67	1,058,850.48
教育费附加	393,674.85	339,177.51
地方教育附加	24,608.40	226,118.33
水利建设专项资金	140,413.67	128,718.19
其他	88,281.88	19,781.63
合计	-20,421,783.59	-38,720,527.20

(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，应交增值税出现大额红字主要系部分项目已应客户要求开票并计缴增值税，而根据完工进度尚不能确认收入。

21. 应付利息

项 目	期末数	期初数
分期付息到期还本的长期借款利息	1,600.70	4,276.16
短期借款应付利息	745,528.89	1,086,257.78
一年内到期的长期负债		9,680.00
合计	747,129.59	1,100,213.94

22. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过 1 年未支付原因
杭州智达物料输送工程设备有限公司	220,000.00	520,000.00	
合计	220,000.00	520,000.00	

23. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	12,432,600.00	10,366,628.00
其他	16,426,921.56	7,187,883.55
合计	28,859,521.56	17,554,511.55

(2) 期末无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项情况。

(3) 账龄超过 1 年的大额其他应付款情况的说明

账龄超过 1 年的大额应付款系供应商缴纳的质量保证金及投标保证金，滚动使用未归还。

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江万达建设集团有限公司	2,062,500.00	工程款
北京旺英达装饰工程有限公司	1,599,500.00	工程款
浙江诸安建设集团有限公司	600,000.00	工程款
浙江八达建设集团有限公司	560,000.25	工程款
小 计	4,822,000.25	

24. 长期借款

(1) 长期借款情况

项 目	期末数	期初数
信用借款	2,042,727.28	2,334,545.46
合 计	2,042,727.28	2,334,545.46

(2) 金额前 5 名的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币 金额	折人民币金额	原币 金额	折人民币金额
诸暨市财政局	2005-06-01	2020-06-01	RMB	2.820		2,042,727.28		2,334,545.46
小 计						2,042,727.28		2,334,545.46

25. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益-与资产相关的政府补助	13,850,162.13	13,446,783.35
合 计	13,850,162.13	13,446,783.35

(2) 其他说明

1) 根据国家发展和改革委员会、工业和信息化部发改投资[2009]2826 号文《关于下达重点产业振兴和技术改造（第三批）2009 年新增中央预算内投资计划的通知》，公司 2009 年收到年产 10 套燃煤电站配套大型电袋复合除尘器项目资金 450 万元，用于科研楼建设，公司将上述与资产相关的政府补助计入递延收益 450 万元。

2) 公司 2010 年收到浙江省环保装备科技创新服务平台项目资金 516.4 万元，用于研发项目设备购置及费用支付，其中与资产相关的政府补助确认为递延收益 2,726,854.79 元。

3) 根据国家发展改革委员会办公厅《关于 2011 年战略性新兴产业（节能环保）项目的复核》（发改办环资〔2011〕1487 号），公司 2011 年度收到大型燃煤电站配套旋转电极式电除尘器产业项目补贴 860 万元，该项目 2012 年 6 月份完工并投入使用，该递延收益按 5 年摊销。

4) 子公司江苏菲达环保科技有限公司收到政府补助资金 2,093,396.64 元用于支付土地出让金。

本期共摊销递延收益 1,690,017.86 元。

26. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	140,000,000.00	63,444,725.00		203,444,725.00

(2) 其他说明

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2013〕80 号文核准，公司向特定对象非公开发行人民币普通股（A 股）股票 63,444,725 股，发行价为每股人民币 11.85 元，募集资金净额为 732,784,848.40 元，其中：计入股本 63,444,725.00 元，记入资本公积 669,340,123.40 元，变更后注册资本为 203,444,725.00 元。此次增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验〔2013〕50 号）。

27. 资本公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
资本溢价（股本溢价）	189,488,214.07	669,340,123.40		858,828,337.47
其他资本公积	5,471,772.74			5,471,772.74
合 计	194,959,986.81	669,340,123.40		864,300,110.21

(2) 其他说明

本期增加详见本财务报表附注五股本之说明。

28. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	25,057,521.55			25,057,521.55

29. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	187,486,230.65	——
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		——
调整后期初未分配利润	187,486,230.65	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	15,216,197.32	——
减：应付普通股股利	20,344,472.50	
期末未分配利润	182,357,955.47	——

(2) 其他说明

根据 2013 年 4 月 23 日公司 2012 年年度股东大会审议通过的 2012 年度利润分配议案，以总股本 203,444,725 股为基数，每 10 股派发现金股利 1 元（含税），共计分配普通股股利 20,344,472.50 元。

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	943,884,244.06	734,692,794.44
其他业务收入	4,741,937.92	2,653,174.97
营业成本	807,880,213.88	623,250,488.06

(1) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
环保设备	931,683,939.08	797,711,923.03	727,016,265.02	617,881,507.30
其他	12,200,304.98	7,933,998.27	7,676,529.42	5,095,168.07
小 计	943,884,244.06	805,645,921.30	734,692,794.44	622,976,675.37

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	881,382,029.31	753,056,373.42	505,292,653.58	436,117,327.81
国外销售	62,502,214.75	52,589,547.88	229,400,140.86	186,859,347.56
小 计	943,884,244.06	805,645,921.30	734,692,794.44	622,976,675.37

(4) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	35,339,350.43	3.73
第二名	31,720,753.59	3.34
第三名	31,111,111.12	3.28

第四名	29,051,521.32	3.06
第五名	22,358,974.36	2.36
小 计	149,581,710.82	15.77

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	281,346.90	390,239.74	详见本财务报表附注税项之说明
城市维护建设税	2,107,523.51	512,555.23	详见本财务报表附注税项之说明
教育费附加	1,592,230.30	255,957.67	详见本财务报表附注税项之说明
地方教育费附加	117,672.90	170,639.87	详见本财务报表附注税项之说明
合 计	4,098,773.61	1,329,392.51	

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	3,305,019.05	7,783,660.17
业务招待费	12,183,881.16	6,348,528.11
差旅费	5,018,866.24	4,458,556.75
佣金	1,229,468.05	1,239,137.24
运输费	1,575,910.75	1,334,547.35
其他	1,564,564.64	1,099,638.75
合 计	24,877,709.89	22,264,068.37

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	32,299,982.00	30,205,406.34
折旧费	4,586,370.57	4,887,526.65
研究开发费	2,276,547.55	1,723,285.46
差旅费	5,961,149.97	3,774,424.60
业务招待费	9,460,323.21	4,931,509.92
税金	1,173,624.20	4,302,916.44
办公费	2,363,110.88	2,126,818.74
房租费	2,289,258.44	1,051,436.56
中介服务费	1,623,099.99	978,501.79
水电费	919,462.79	1,624,753.43
汽车费	1,041,416.74	739,193.22
无形资产摊销	1,913,749.80	2,565,144.72
其他	3,987,892.76	3,782,460.61
合 计	69,895,988.90	62,693,378.48

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	19,172,589.76	26,052,634.75
利息收入	-3,787,224.54	-3,139,880.11
汇兑损益	866,312.79	46,799.46
其他	1,749,804.72	2,358,207.08
合 计	18,001,482.73	25,317,761.18

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	8,019,654.12	-3,918,955.93
合 计	8,019,654.12	-3,918,955.93

7. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	295,482.56	256,942.42
处置长期股权投资产生的投资收益		1,584,632.16
合 计	295,482.56	1,841,574.58

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江菲达通球环保管业有限公司	241,298.69	256,942.42	
诸暨联合担保有限公司	54,183.87		
小 计	295,482.56	256,942.42	

(3) 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。

8. 营业外收入

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	137,198.92	155.13	137,198.92
其中：固定资产处置利得	137,198.92	155.13	137,198.92
政府补助	4,470,217.86	1,115,897.86	4,470,217.86
罚没收入	15,960.00	67,107.93	15,960.00
其他	40,045.99	176,025.12	40,045.99
合 计	4,663,422.77	1,359,186.04	4,663,422.77

(2) 政府补助明细

项 目	本期数	上年同期数	说明
科技奖励	1,630,000.00	400,000.00	科技部 863 计划(国科发社[2013]365 号、国科发社[2013]418 号)
专项补助	1,052,400.00	150,000.00	诸暨市财政局 2012 年度人才奖励经费(诸暨市[2010]49 号、[2012]35 号)
递延收益摊销	1,690,017.86	380,017.86	重点产业振兴和技术改造项目国债补助等
其他	97,800.00	185,880.00	企业分离发展服务业奖励资金
小 计	4,470,217.86	1,115,897.86	

9. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	23,315.00		23,315.00
其中：固定资产处置损失	23,315.00		23,315.00
水利建设专项资金	890,031.91	644,745.60	890,031.91
罚款支出	46,421.60		46,421.60
其他	461.61	2,071.32	461.61
合 计	960,230.12	646,816.92	960,230.12

10. 所得税费用

项 目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,401,499.04	2,696,268.54
递延所得税费用	278,619.81	-1,149,393.39
合 计	4,680,118.85	1,546,875.15

11. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	2013 年 1-6 月
归属于公司普通股股东的净利润	A	15,216,197.32
非经常性损益	B	4,545,808.46
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	10,670,388.86
期初股份总数	D	140,000,000.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	63,444,725.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	3
因回购等减少股份数	H	

减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	171,722,362.50
基本每股收益	$M=A/L$	0.09
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.06

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

12. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额		
减：可供出售金融资产产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		
外币财务报表折算差额	-163,995.05	-57,793.51
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-163,995.05	-57,793.51
其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-163,995.05	-57,793.51

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
收到拆借款	11,305,010.01
收到政府补助	4,873,596.64
利息收入	3,787,224.54
其他	56,005.99
合 计	20,021,837.18

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
付现经营费用	101,510,312.19
支付票据、保函、投标等各项保证金	61,699,791.00
合 计	163,210,103.19

3. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
质押定期存款的增加	57,928,000.00
合 计	57,928,000.00

4. 现金流量表补充资料

(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	15,170,915.21	7,416,905.29
加：资产减值准备	8,019,654.12	-3,918,955.93
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	8,361,446.68	8,135,242.15
无形资产摊销	1,913,749.80	2,565,144.72
长期待摊费用摊销	619,532.09	683,417.13
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)	-113,883.92	-155.13
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)	19,172,589.76	22,912,754.64
投资损失(收益以“-”号填列)	-295,482.56	-1,841,574.58
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	278,619.81	-1,149,393.39
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)	9,438,225.52	-2,417,187.46
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-359,083,869.81	-2,705,739.45
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	175,540,543.27	37,534,624.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-120,977,960.03	67,215,082.49
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	344,964,040.87	318,936,976.72
减: 现金的期初余额	153,857,794.56	242,733,303.35
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	191,106,246.31	76,203,673.37
(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息		
项 目	本期数	上年同期数
处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格		3,255,700.00
② 处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物		3,255,700.00
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		1,268,242.66
③ 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,987,457.34
④ 处置子公司的净资产		1,796,415.80
流动资产		9,578,771.10
非流动资产		1,798,676.22
流动负债		9,581,031.52
非流动负债		
(3) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	344,964,040.87	318,936,976.72
其中: 库存现金	479,213.36	339,601.82
可随时用于支付的银行存款	312,868,651.96	244,268,522.61
可随时用于支付的其他货币资金	31,616,175.55	74,328,852.29
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
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	344,964,040.87	318,936,976.72
(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明：		
项 目	期末数	期初数
履约保函保证金、投标保函保证金	102,346,468.65	87,356,527.65
三个月以上到期银行承兑汇票保证金	142,378,500.00	49,740,650.00
定期存款质押	12,000,000.00	
小 计	256,724,968.65	137,097,177.65

六、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
菲达集团	母公司	国有独资公司	诸暨市	顾大伟	钢结构件加工

(续上表)

母公司名称	注册资本	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)	本公司最终控制方	组织机构代码
菲达集团	10,147 万元	23.75	23.75	菲达集团	14629272-0

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

3. 本公司的合营和联营企业情况

被投资单位	企业类型	注册地	法人代表	业务性质	注册资本	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	关联关系	组织机构代码
联营企业									
浙江菲达通球环保管业有限公司	有限公司	诸暨市	姚银可	制造业	3,000 万元	28.74	28.74	联营企业	79858443-8

(二) 关联交易情况

1. 关联租赁情况

公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收益
本公司	菲达集团	办公用房	2013.1.1	2013.12.31	合同价	

2. 关联担保情况

(1) 截至 2013 年 6 月 30 日，关联方以互保方式为本公司借款、保函以及开具票据提供保证担保的情况（单位：人民币万元）

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
富润控股集团	江苏菲达宝开	800	2012-09-17	2013-09-16	否

有限公司[注 1]	电气有限公司 [注 2]	800	2012-10-09	2013-10-18	否
		800	2013-05-25	2013-11-14	否
		700	2013-03-06	2013-09-02	否
		700	2013-03-07	2013-09-06	否
小 计		3,800			

[注 1]: 2006 年 4 月 29 日菲达集团与富润控股集团有限公司签约, 各为对方(含控股子公司)提供总额最高肆亿元人民币的担保, 互保期自 2006 年 4 月 29 日起至 2013 年 12 月 31 日止。截至 2013 年 6 月 30 日, 本公司及子公司在该保证项下尚未结清的银行承兑汇票余额为 2,961 万元, 尚未结清的履约保函余额为 56.58 万元和 910.57 万美元。

[注 2]: 江苏菲达宝开电气有限公司的 3,800 万元保证借款除富润控股集团有限公司提供担保外, 另由菲达集团提供担保, 并以该公司原值 14,492,590.55 元, 净值 3,824,619.07 元的机器设备设定抵押担保。

(2) 截至 2013 年 6 月 30 日, 关联方为本公司借款提供保证担保的情况

单位: 人民币万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
菲达集团	本公司	8,000	2013-01-31	2014-01-30	否
	江苏菲达宝开电气有限公司	100	2012-12-28	2013-12-27	否
小 计		8,100			

(3) 截至 2013 年 6 月 30 日, 关联方为本公司开具票据提供保证担保的情况

单位: 人民币万元

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
菲达集团	本公司	2,324	2013-02-28	2013-08-28	否
小 计		2,324			

(4) 截至 2013 年 6 月 30 日, 菲达集团为本公司履约保函、投标保函提供保证担保的总金额为人民币 252,259,612.00 元和美元 1,994,100.00 元。

(三) 关联方应收应付款项

应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付款项					
	浙江菲达通球环保管业有限公司	299,000.00		45,000.00	
小 计		299,000.00		45,000.00	

(四) 关键管理人员薪酬

2013 年 1-6 月和 2012 年 1-6 月, 本公司关键管理人员报酬总额分别为 150.377 万元和 143.10 万元。

七、或有事项

(一) 为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1. 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。
2. 为非关联方提供的担保事项(单位:人民币万元)

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额	借款到期日	备注
本公司	浙江富润印染有限公司[注 1]	浙商银行诸暨支行	6,000	2014-11-05	中小企业集合票据
	浙江神鹰集团有限公司[注 2]	中信银行杭州分行	2,000	2014-03-20	
		平安杭州湖墅支行	3,000	2014-04-18	
		光大银行杭州分行	4,000	2013-07-29	
		浦发银行诸暨支行	3,000	2013-09-17	
		北京银行杭州分行	2,000	2014-04-17	
		华夏银行诸暨支行	3,000	2013-08-29	
	广发银行杭州黄龙支行	2,000	2013-09-07		
小计			25,000		

[注 1]: 2011 年 6 月 21 日本公司与浙江富润印染有限公司签约, 各为对方提供总额不超过壹亿元人民币的担保, 互保期自 2011 年 6 月 21 日起至 2013 年 5 月 15 日止, 新的互保协议尚未签订。截至 2013 年 6 月 30 日, 本公司及子公司在该保证项下无借款。

[注 2]: 2013 年 5 月 16 日本公司与浙江神鹰集团有限公司签约, 各为对方提供总额不超过贰亿元人民币的担保, 互保期自 2013 年 5 月 16 日起至 2015 年 5 月 15 日止。截至 2013 年 6 月 30 日, 本公司及子公司在该保证项下的借款余额为 3,000 万元, 尚未结清的银行承兑汇票余额为 2,800 万元, 尚未结清的履约保函余额为 446.18 万元。

(二) 其他事项

截至 2013 年 6 月 30 日, 本公司及子公司尚未结清的不可撤销履约保函、投标保函、预付款保函余额如下:

币种	期末数		
	原币金额	汇率	折人民币金额
人民币	448,800,106.70	1.00	448,800,106.70
美元	11,409,577.87	6.1805	70,516,896.03
欧元	532,000.00	8.0457	4,280,312.40
小计			523,597,315.13

八、承诺事项

截至资产负债表日, 本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

九、其他重要事项

(一) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

(二) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价 值变动损益	计入权益的 累计公允 价值变动	本期计提 的减值	期末数
金融资产					
贷款和应收款	3,135,588.10				13,479,336.67
金融资产小计	3,135,588.10				13,479,336.67
金融负债	139,506.55				369,021.99

十、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

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法 组合	327,246,892.99	100	25,542,438.65	7.81	185,495,588.05	93.88	22,204,080.47	11.97
小 计	327,246,892.99	100	25,542,438.65	7.81	185,495,588.05	93.88	22,204,080.47	11.97
单项金额虽 不重大但单 项计提坏账 准备					12,097,551.06	6.12	12,097,551.06	100
合 计	327,246,892.99	100	25,542,438.65	7.81	197,593,139.11	100	34,301,631.53	17.36

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	245,285,557.57	74.95	7,358,566.73	98,450,248.84	53.07	2,953,507.47
1-2 年	54,076,870.34	16.53	5,407,687.03	55,924,887.13	30.15	5,592,488.71
2-3 年	3,886,825.50	1.19	777,365.10	6,340,472.50	3.42	1,268,094.50
3 年以上	23,997,639.58	7.33	11,998,819.79	24,779,979.58	13.36	12,389,989.79
小 计	327,246,892.99	100	25,542,438.65	185,495,588.05	100	22,204,080.47

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性 质	核销金额	核销原因	是否因关联 交易产生
东莞玖龙纸业有限公司及其关联单位	销售货款	12,097,551.06	根据法院终审判 决款项无法收回	否
小 计		12,097,551.06		

(3) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例 (%)
国网能源开发有限公司	非关联方	37,456,000.00	1-2 年 1,725 万元, 其余 1 年以内	11.45
国电宁夏石嘴山发电有限责任公司	非关联方	21,540,000.00	1 年以内	6.58
江苏常熟发电有限公司	非关联方	16,979,500.00	1 年以内	5.19
BGR 能源系统有限公司	非关联方	11,406,125.52	1-2 年	3.49
荏平信发物资供应服务有限公司	非关联方	10,550,000.00	1 年以内	3.22
小 计		97,931,625.52		29.93

(5) 无其他应收关联方账款。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
账龄分析法组合	128,389,872.58	100	6,661,791.95	5.19	57,836,341.15	100	3,850,930.71	6.66
合 计	128,389,872.58	100	6,661,791.95	5.19	57,836,341.15	100	3,850,930.71	6.66

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备	比例 (%)	账面余额		坏账准备	比例 (%)
	金额	比例 (%)			金额	比例 (%)		
1 年以内	114,900,754.97	89.49	3,447,022.65	48,101,526.04	83.17	1,443,045.78		
1-2 年	7,734,990.00	6.03	773,499.00	3,199,735.18	5.53	319,973.52		
2-3 年	1,452,645.00	1.13	290,529.00	3,932,095.17	6.80	786,419.03		
3 年以上	4,301,482.61	3.35	2,150,741.30	2,602,984.76	4.50	1,301,492.38		
小 计	128,389,872.58	100	6,661,791.95	57,836,341.15	100	3,850,930.71		

(2) 无应收持有公司 5%以上（含 5%）表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
国电诚信招标有限公司	非关联方	7,937,200.00	1-2 年 263.72 万元, 其余 1 年以内	6.18	投标保证金
中国水利电力物资有限公司	非关联方	4,400,000.00	1-2 年 165 万元, 其余 1 年以内	3.43	投标保证金

中国电能成套设备有限公司北京分公司	非关联方	3,180,000.00	1 年以内	2.48	投标保证金
中国石油天然气股份有限公司乌鲁木齐石化分公司	非关联方	1,989,835.00	1 年以内	1.55	履约保证金
浙江天音管理咨询有限公司	非关联方	1,800,000.00	1 年以内	1.40	投标保证金
小 计		19,307,035.00		15.04	

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他应收款余额的比例 (%)
浙江菲达环境工程有限公司	全资子公司	43,751,493.98	34.08
浙江菲达科技发展有限公司	控股子公司	17,341,468.86	13.50
诸暨菲达环保装备研究院	全资非企业法人	2,004,111.97	1.56
江苏菲达宝开电气有限公司	全资子公司	667,308.74	0.52
杭州菲达物料输送工程有限公司	控股子公司的控股子公司	50,000.00	0.04
小 计		63,814,383.55	49.70

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司	成本法	12,800,000.00	12,800,000.00		12,800,000.00
浙江菲达科技发展有限公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00
沈阳菲达世纪电力环保有限公司	成本法	1,100,000.00	1,100,000.00		1,100,000.00
江苏菲达宝开电气有限公司	成本法	38,624,054.00	38,624,054.00		38,624,054.00
浙江菲达电气工程有限公司	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00
浙江菲达脱硫工程有限公司	成本法	72,000,000.00	72,000,000.00		72,000,000.00
浙江菲达环境工程有限公司	成本法	12,600,000.00	12,600,000.00		12,600,000.00
诸暨菲达环保装备研究院	成本法	500,000.00	500,000.00		500,000.00
浙江菲达运输有限公司	成本法	5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
菲达印度有限公司 (Feida India Private Limited)	成本法	3,283,495.34	3,283,495.34		3,283,495.34
江苏菲达环保科技有限公司	成本法	15,000,000.00	15,000,000.00		15,000,000.00
杭州菲达环保技术研究院有限公司	成本法	30,000,000.00		30,000,000.00	30,000,000.00
浙江诸暨骏达环保设备有限公司	成本法	2,500,000.00	2,500,000.00		2,500,000.00
诸暨联合担保有限公司	权益法	25,500,000.00	25,745,776.08	54,183.87	25,799,959.95
浙江菲达通球环保管业有限公司	权益法	8,622,019.00	10,884,642.71	241,298.69	11,125,941.40
合 计		281,529,568.34	254,037,968.13	30,295,482.56	284,333,450.69

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
诸暨菲达环保钢结构设备安装有限公司	100.00	100.00				
浙江菲达科技发展有限公司	90.00	90.00				
沈阳菲达世纪电力环保有限公司	55.00	55.00				
江苏菲达宝开电气有限公司	100.00	100.00				
浙江菲达电气工程有限公司	90.00	90.00				

浙江菲达脱硫工程有限公司	90.00	90.00			
浙江菲达环境工程有限公司	100.00	100.00			
诸暨菲达环保装备研究院	100.00	100.00			
浙江菲达运输有限公司	100.00	100.00			
菲达印度有限公司 (Feida India Private Limited)	100.00	100.00			
江苏菲达环保科技有限公司	100.00	100.00			
杭州菲达环保技术研究院有限公司	100.00	100.00			
浙江诸暨骏达环保设备有限公司	5.00	5.00			
诸暨联合担保有限公司	17.00	17.00			
浙江菲达通球环保管业有限公司	28.74	28.74			
合 计					

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	560,444,184.44	498,402,049.20
其他业务收入	8,386,185.50	158,060.00
营业成本	493,535,843.44	421,991,070.05

(2) 主营业务收入/主营业务成本 (分行业)

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
制造业	560,444,184.44	486,625,424.12	498,402,049.20	421,982,218.69
小 计	560,444,184.44	486,625,424.12	498,402,049.20	421,982,218.69

(3) 主营业务收入/主营业务成本 (分产品)

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
环保设备	559,640,058.96	485,969,970.36	475,838,025.54	401,683,784.17
其他	804,125.48	655,453.76	22,564,023.66	20,298,434.52
小 计	560,444,184.44	486,625,424.12	498,402,049.20	421,982,218.69

(4) 主营业务收入/主营业务成本 (分地区)

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
国内销售	538,157,827.15	466,034,252.47	316,474,835.25	277,741,318.69
国外销售	22,286,357.29	20,591,171.65	181,927,213.95	144,240,900.00
小 计	560,444,184.44	486,625,424.12	498,402,049.20	421,982,218.69

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	31,111,111.12	5.47
第二名	22,358,974.36	3.93
第三名	19,293,162.41	3.39

第四名	18,945,230.77	3.33
第五名	17,393,162.40	3.06
小计	109,101,641.06	19.18

2. 投资收益

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	295,482.56	256,942.42
合 计	295,482.56	256,942.42

(2) 按权益法核算的长期股权投资收益

被投资单位	本期数	上年同期数	本期比上期增减变动的原因
浙江菲达通球环保管业有限公司	241,298.69	256,942.42	
诸暨联合担保有限公司	54,183.87		
小 计	295,482.56	256,942.42	

(3) 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。

(三) 母公司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	4,594,375.47	3,615,031.70
加：资产减值准备	6,149,219.42	-2,304,750.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,211,319.58	5,402,596.67
无形资产摊销	1,678,187.76	2,348,807.94
长期待摊费用摊销	572,663.76	564,077.73
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)	-113,883.92	
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)	15,402,706.53	21,240,344.16
投资损失(收益以“-”号填列)	-295,482.56	-256,942.42
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-18,637.91	
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)	-57,132,325.97	19,990,927.26
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-273,334,053.90	5,209,644.57
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	207,029,662.07	33,373,044.52

其他		
经营活动产生的现金流量净额	-90,256,249.67	89,182,782.05
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	276,323,553.70	214,561,182.56
减：现金的期初余额	71,318,547.75	111,599,956.27
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	205,005,005.95	102,961,226.29

十一、其他补充资料

(一) 非经常性损益

非经常性损益明细表

项 目	金 额	说 明
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	113,883.92	
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）	4,470,217.86	
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		
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		
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	9,122.78	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	4,593,224.56	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	44,932.10	
少数股东权益影响额(税后)	2,484.00	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	4,545,808.46	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	2.00	0.09	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	1.00	0.06	0.06

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	15,216,197.32
非经常性损益	B	4,545,808.46
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	10,670,388.86
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	546,878,270.14
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	732,784,848.40
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	3
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	G	20,344,472.50
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	0
其他	I	-163,995.05
外币报表折算差额		
其他	J	3
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数		

报告期月份数	K	6
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + E \times \frac{F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm I \times \frac{J}{K}$	920,796,795.48
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	2.00%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	1.00%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
货币资金	601,689,009.52	290,954,972.21	106.80	主要系本期非公开发行股票,募集资金到账所致
应收账款	540,787,933.33	326,537,715.19	65.61	主要系本期销售收入增加所致
预付款项	108,616,155.28	78,868,775.57	37.72	主要系本期材料采购需求增加所致
其他应收款	95,828,037.88	59,724,959.04	60.33	主要系本期参与多个项目的投标,导致期末缴纳的各类保证金增加
在建工程	23,829,280.43	2,832,142.55	741.39	主要系本期新建厂房开工,对应投入增加所致
短期借款	316,880,000.00	602,000,000.00	-47.36	主要系部分借款到期归还所致
应付票据	268,378,000.00	166,067,000.00	61.61	主要系本期产量上涨导致材料采购额增加所致
股本	203,444,725.00	140,000,000.00	45.32	主要系本期非公开发行股票已完成
资本公积	864,300,110.21	194,959,986.81	343.32	主要系本期非公开发行股票已完成,对应股本溢价部分计入资本公积
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
营业税金及附加	4,098,773.61	1,329,392.51	208.32	主要系本期缴纳的增值税较上期增加,导致对应的附加税增加
资产减值损失	8,019,654.12	-3,918,955.93	-304.64	主要系本期末应收款项余额较上期增加,对应的计提坏账准备增加
营业外收入	4,663,422.77	1,359,186.04	243.10	主要系本期收到的政府补助较上期增加
所得税费用	4,680,118.85	1,546,875.15	202.55	主要系本期营业利润增加,导致对应的所得税费用增加

第九节 备查文件目录

- 一、 载有董事长签名的半年度报告文本；
- 二、 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
- 三、 报告期内在公司选定的信息披露报纸和中国证监会指定的网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 四、 公司章程；
- 五、 文件存放地：公司董事会办公室。

董事长：舒英钢
浙江菲达环保科技股份有限公司
2013 年 8 月 23 日