

公司代码：600526

公司简称：*ST 菲达

浙江菲达环保科技股份有限公司 2019 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、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人舒英钢、主管会计工作负责人汪艺威及会计机构负责人（会计主管人员）朱叶梅声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司董事会未拟定本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中的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。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

截止法院裁定受理神鹰集团的破产清算日（2016年4月29日），本公司为神鹰集团银行融资提供担保实际发生余额为15,700万元。截止2018年2月7日，公司已为神鹰集团代偿银行本金15,700万元，利息127.41万元，共计代偿本息15,827.41万元。上述代偿款及相关费用54.86万元已向神鹰集团管理人完成债权申报。公司对神鹰集团担保事项已累计计提预计负债58,898,303.35元。

关于本公司为神鹰集团担保的反担保抵押资产，经浙江省绍兴市中级人民法院二审判决，诸暨朗臻幸福家园小区14间商铺的变现价款，本公司在代偿款57143683.08元、至实际还清之日止按中国人民银行公布的同期同档次贷款基准利率（以年利率6%为限）计算的利息损失（其中30000000元自2016年11月23日起，27143683.08元自2016年11月24日起计算）及律师代理费35万元范围内优先受偿；诸暨鼎盛苑小区18间商铺的变现价款在6900万元的范围内享有优先受偿权。

公司董事会已授权经营层在价格合适前提下行使折价抵偿的权利，即由公司经营层与破产管理人签订债权抵偿协议，适时将两处商铺权证过户到本公司。

关于上述32间商铺，本公司力争早日实现反担保抵押商铺的优先受偿权，最终获得的补偿金额将取决于其依法纳税后的变现价值。

敬请投资者注意投资风险。

十、 其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	公司业务概要.....	8
第四节	经营情况的讨论与分析.....	10
第五节	重要事项.....	14
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	26
第七节	优先股相关情况.....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员情况.....	28
第九节	公司债券相关情况.....	29
第十节	财务报告.....	29
第十一节	备查文件目录.....	140

第一节 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
浙江省国资委	指	浙江省人民政府国有资产监督管理委员会
公司、本公司、菲达环保	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
巨化集团	指	巨化集团有限公司
菲达集团	指	菲达集团有限公司
山东菲达	指	山东菲达生态环境科技有限公司
衢州清泰	指	衢州市清泰环境工程有限公司
衢州巨泰	指	浙江衢州巨泰建材有限公司
华商进出口	指	诸暨华商进出口有限公司
光大能源	指	光大环保能源（衢州）有限公司
浙江脱硫	指	浙江菲达脱硫工程有限公司
江苏海德	指	江苏海德节能科技有限公司
织金能源	指	织金菲达绿色能源有限公司
浙江环境	指	浙江菲达环境工程有限公司
菲达宝开	指	江苏菲达宝开电气有限公司
菲达通球	指	浙江菲达通球环保管业有限公司
巨化财务公司	指	巨化集团财务有限责任公司
神鹰集团	指	浙江神鹰集团有限公司
报告期、本期	指	2019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 公司简介和主要财务指标

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
公司的中文简称	*ST菲达
公司的外文名称	ZHEJIANG FEIDA ENVIRONMENTAL SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD.
公司的外文名称缩写	FEIDA ENVIRO
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	证券事务代表
姓名	郭滢	马惠娟
联系地址	浙江省诸暨市望云路88号	浙江省诸暨市望云路88号
电话	0575-87211326	0575-87211326
传真	0575-87214308	0575-87214308
电子信箱	dsb@feidaep.com	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@feidaep.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

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》、《证券时报》
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
报告期内变更情况查询索引	不适用

五、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	*ST菲达	600526	菲达环保、G菲达

六、其他有关资料

适用 不适用

七、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	1,438,182,385.94	1,873,298,418.25	-23.23
归属于上市公司股东的净利润	24,501,675.87	12,442,312.49	96.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-29,198,394.53	3,407,005.00	-957.01
经营活动产生的现金流量净额	15,521,477.54	-339,923,828.21	104.57
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,943,404,552.71	1,918,878,618.28	1.28
总资产	7,467,695,723.40	8,093,381,965.68	-7.73

(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)	0.04	0.02	100.00
稀释每股收益(元/股)	0.04	0.02	100.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元/股)	-0.05	0.01	-600.00

加权平均净资产收益率 (%)	1.23	0.53	增加0.70个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	-1.46	0.15	减少1.61个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1. 报告期末营业收入较上年同期下降 23.23%，主要系本期在执行合同可销售金额减少；归属于上市公司股东的净利润较上年同期增长 96.92%主要系本期处置子公司菲达宝开股权收益增加，归属于上市公司股东的扣非经常性损益的净利润下降 957.01%，主要系本期处置子公司菲达宝开股权收益属于非经常性损益；

2. 经营活动产生的现金流量净额增长 104.57%，主要系本期加强资金预算管理，合理安排资金收支；

3. 期末总资产下降主要系本期应收账款减少和货币资金归还银行贷款金额所致。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	46,306,354.12	
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，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	16,572,160.13	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	417,762.39	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
少数股东权益影响额	-25,947.53	
所得税影响额	-9,570,258.71	
合计	53,700,070.40	

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

详见于 2019 年 6 月 1 日披露的《浙江菲达环保科技股份有限公司 2018 年年度报告》（补充更正版）中相关内容。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

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	609,667,460.16	1,039,598,147.05	-41.36	主要系本期归还贷款较多所致。
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	16,519,243.13	243,187,691.13	-32.07	主要系本期归还杭州银行外币贷款所致。
其他应收款	334,615,361.17	253,477,175.79	32.01	主要系本期处置山东菲达应收股权款所致。
应收股利	0.00	3,736,200.00	-100.00	主要系本期收到菲达通球发放现金分红所致。
长期股权投资	50,577,995.44	217,629,860.06	-76.76	主要系本期处置山东菲达股权所致。
长期应收款	0.00	2,500,000.00	-100.00	主要系本期浙江昌达环保科技股份有限公司可转债转股协议终止所致。
应付职工薪酬	810,307.59	27,230,780.79	-97.02	主要系本期发放上期末计提的年终奖所致。
其他应付款	96,303,859.76	48,914,485.51	96.88	主要系保证金、应付暂收款较上期末增加所致。
长期借款	150,400,000.00	306,383,636.38	-50.91	主要系本期归还民生银行 1.5 亿贷款所致。
递延所得税负债	2,477,886.47	3,647,815.37	-32.07	主要系本期归还杭州银行外币贷款，远期结售汇影响减少所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
税金及附加	11,703,654.03	19,421,248.89	-39.74	主要系本期支付的税金减少所致。
资产减值损失	4,045,725.91	21,609,760.48	-81.28	主要系本期下属子公司浙江环境、浙江脱硫及江苏海德计提坏账及存货跌价准备较上年同期减少所致。
其他收益	16,344,874.13	11,411,188.42	43.24	主要系本期政府补助增加所致。
投资收益	45,944,073.99	13,959,222.87	229.13	主要系本期确认菲达宝开股权转让收益所致。
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-4,050,634.54	13,525,530.01	-129.95	主要系本期联营企业和合营企业整体出现亏损所致。
资产处置收益	362,280.23	3,938.25	9099.02	主要系本期本级非流动资产处置收益增加所致。

营业外收入	7,653,750.40	2,287,979.78	234.52	主要系本期本级和华商进出口原材料盘盈所得增加所致。
营业外支出	1,774,645.95	2,730,303.76	-35.00	主要系上期固定资产报废损失较多所致。
所得税费用	7,870,523.46	15,040,142.26	-47.67	主要系以前年度亏损可弥补，本期所需缴纳的所得税同比减少所致。
净利润	21,206,075.50	8,924,528.27	137.62	主要系本期确认子公司菲达宝开股权转让收益所致。
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	15,521,477.54	-339,923,828.21	104.57	主要系本期加强资金预算管理所致。
投资活动产生的现金流量净额	226,543,158.44	-174,236,800.97	230.02	主要系本期收到股权处置款所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-630,373,525.56	402,182,088.08	-256.74	主要系本期归还银行借款较多所致。

其中：境外资产 1,004,998.29（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.01%。

三、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

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，为首批“浙江省重点企业技术创新团队”。

公司建有国家认定企业技术中心、国家级工业设计中心、全国示范院士专家工作站、燃煤污染物减排国家工程实验室除尘分实验室、国家级博士后科研工作站、省级重点企业研究院、省级重点实验室、省级外国专家工作站、省级国际合作基地等创新机构，为浙江省国家科技成果转化示范区首批示范企业，拥有电除尘研究所（行业二类所）、布袋除尘研究所所在的 6 个专业研究所，计量理化中心通过国家实验室 CNAS 资质认证，形成了“应用基础中心—技术开发中心—工程设计中心”三位一体的技术研发体系。截止目前，公司已承担实施国家“863 计划”项目 2 项，国家重大研发计划项目 3 项，国家国际科技合作、国家重大装备创新研制等国家级项目 30 多项，获国家科学技术二等奖 1 项、省部级科学技术一等奖 11 项，授权专利 240 项，制修订国家标准、行业标准和浙江制造标准 125 项，多项产品先后荣获国内首台套产品、国家重点新产品称号，具备大型燃煤机组炉后环保岛及垃圾焚烧工程大成套、总承包、PPT 建设运营能力。“菲达”牌电除尘器被国家质检总局评定为“中国名牌”、被工信部评为全国制造业单项冠军产品、被科技部评为国家自主创新产品，低低温电除尘器、湿式电除尘器被认证为“浙江制造”产品。公司在燃煤电站 PM2.5 高效治理和超低排放领域占有市场优势，2013 年《高效控制 PM2.5 电除尘技术与装备》获浙江省科学技术一等奖；2014 年《燃煤电站 PM2.5 控制关键技术研制与工程示范》获全国工商联科学技术进步一等奖；2016 年《大型燃煤电站大气污染物近零排放技术研究及工程应用》、《燃煤电站烟气协同治理关键技术研究及集群化应用》获中国电力科学技术一等奖；2018 年《高效控制 PM2.5 电除尘技术与装备》获中国机械工业科学技术进步一等奖。

同时，公司以接轨国际制造为目标，通过现代化生产厂房建设、先进生产线引入、信息化改造、欧标和美标工匠培育、卓越绩效和“5S”管理推进，打造可与跨国公司抗衡的现代化高端环保装备制造基地，现下属各制造基地都能承接跨国公司的结构件制造。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司上下一心，同稳大局，群策群力，奋发拼搏。一方面积极盘活国有资产，剥离非核心资产、业务，推进业务归核；另一方面继续深化机构、科技、薪酬与考核等的创新与改革，全力推行全面预算和信息化管理建设，严格管控成本费用，着重提升产品质量、科研及管理管控水平，在深耕巩固原有市场、精细运作已有项目的同时，积极开拓冶金、水泥等新市场并取得突破。

本报告期，公司实现合并营业总收入 1,438,182,385.94 元、利润总额 30,704,363.67 元、净利润 22,833,840.21 元，归属于母公司所有者净利润 24,501,675.87 元，分别较上年同期增长 -23.23%、28.12%、155.85%、96.92%。本期营业总收入下降主要原因①公司集中力量签订有效益的有效订单导致新增订单总额有所下降，②全资子公司菲达宝开整体转让后，其营业收入不再并表。本期利润大幅上涨主要原因为确认了菲达宝开股权转让收益。截至 2019 年 6 月 30 日，公司合并资产总额为 7,467,695,723.40 元，负债总额为 5,461,710,520.73 元，所有者权益为 2,005,985,202.67 元；资产负债率为 73.14%，较年初下降 2.36 个百分点。

公司 2018 年年度报告中提出 2019 年经营目标：争取实现营业收入 35 亿元，营业成本 29.3 亿元，三项费用控制在 4.7 亿元。公司本期营业收入 14.38 亿元，营业成本 12.19 亿元，三项费用（不包括研发费用）2.28 亿元，分别占年度经营目标的 41.09%、41.60%、48.51%。

(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	1,438,182,385.94	1,873,298,418.25	-23.23
营业成本	1,219,195,474.96	1,549,652,175.09	-21.32
销售费用	37,670,535.95	45,520,918.13	-17.25
管理费用	122,567,493.66	157,719,537.90	-22.29
财务费用	67,793,279.63	69,743,812.81	-2.80
研发费用	11,045,230.93	10,598,319.98	4.22
经营活动产生的现金流量净额	15,521,477.54	-339,923,828.21	104.57
投资活动产生的现金流量净额	226,543,158.44	-174,236,800.97	230.02
筹资活动产生的现金流量净额	-630,373,525.56	402,182,088.08	-256.74

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

本期处置菲达宝开 100% 股权，处置价款 26,255.00 万元，扣除合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额为 5,782.83 万元。

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	609,667,460.16	8.16	1,039,598,147.05	12.85	-41.36	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	16,519,243.13	0.22	24,318,769.13	0.30	-32.07	
应收票据	348,690,491.57	4.67	375,877,917.17	4.64	-7.23	
应收账款	1,031,413,326.72	13.81	1,165,027,134.32	14.39	-11.47	
预付款项	349,365,896.79	4.68	270,532,783.75	3.34	29.14	
其他应收款	334,615,361.17	4.48	253,477,175.79	3.13	32.01	
存货	2,607,588,349.58	34.92	2,479,797,156.61	30.64	5.15	
其他流动资产	263,659,952.20	3.53	309,146,251.90	3.82	-14.71	
其他非流动金融资产	46,197,159.16	0.62	46,197,159.16	0.57	0.00	
长期应收款			2,500,000.00	0.03	-100.00	
长期股权投资	50,577,995.44	0.68	217,629,860.06	2.69	-76.76	
投资性房地产	49,078,029.04	0.66	49,195,179.62	0.61	-0.24	
固定资产	997,716,459.47	13.36	1,110,207,848.02	13.72	-10.13	
在建工程	302,989,935.29	4.06	269,535,789.92	3.33	12.41	
无形资产	332,287,892.53	4.45	355,890,211.56	4.40	-6.63	
商誉	48,277,636.88	0.65	48,277,636.88	0.60	0.00	
长期待摊费用	13,207,513.40	0.18	11,318,326.49	0.14	16.69	
递延所得税资产	65,843,020.87	0.88	64,854,618.25	0.80	1.52	
资产总计	7,467,695,723.40	100.00	8,093,381,965.68	100.00	-7.73	
短期借款	1,927,500,000.00	25.81	2,400,154,128.00	29.66	-19.69	
应付票据	315,750,000.00	4.23	343,108,000.00	4.24	-7.97	
应付账款	1,352,008,306.87	18.10	1,257,825,836.96	15.54	7.49	
预收款项	1,214,143,719.27	16.26	1,321,742,756.69	16.33	-8.14	
应付职工薪酬	810,307.59	0.01	27,230,780.79	0.34	-97.02	
应交税费	32,252,129.92	0.43	44,927,345.12	0.56	-28.21	
其他应付款	96,303,859.76	1.29	48,914,485.51	0.60	96.88	
一年内到期的非流动负债	57,015,338.61	0.76	55,101,624.99	0.68	3.47	
长期借款	150,691,818.20	2.02	306,383,636.38	3.79	-50.82	
长期应付款	141,452,201.85	1.89	119,480,557.05	1.48	18.39	
预计负债	62,797,837.27	0.84	62,797,837.27	0.78	0.00	
递延收益	108,507,114.92	1.45	118,791,633.15	1.47	-8.66	
递延所得税负债	2,477,886.47	0.03	3,647,815.37	0.05	-32.07	
负债总计	5,461,710,520.73	73.14	6,110,106,437.28	75.50	-10.61	

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	284,540,256.41	保证金

应收票据	65,248,500.00	质押
固定资产	265,376,724.51	抵押
无形资产	95,459,192.43	抵押
织金菲达绿色能源有限公司之归属于母公司所有者的净资产	60,075,981.69	[注]
合计	770,700,655.04	

[注]：本公司将持有子公司织金能源 6,300 万元的股权质押用于织金能源向华融金融租赁股份有限公司融资租赁的织金垃圾焚烧发电项目。

3. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

适用 不适用

公司报告期内未批准新的股权投资项目，比上年同期下降 100%。

(1) 重大的股权投资

适用 不适用

1) 终止收购光大环保能源（衢州）有限公司 20% 股权

原收购计划：本公司以人民币 1,195 万元的价格收购巨化集团所持有的光大能源 20% 股权（巨化集团认缴出资 5,900 万元，实缴出资为 1,180 万元），并将继续履行原由巨化集团执行的后续认缴出资 4,720 万元并承担相应的股东权利和义务。

2019 年 2 月，经双方友好协商，本公司终止收购光大能源 20% 股权。详见于 2019 年 3 月 1 日披露的临 2019-013 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于终止收购光大能源股权的公告》。

2) 终止山东菲达生态环境科技有限公司有关出资转让、增资协议

本公司于 2017 年 4 月签订出资转让及增资协议，投资人民币 18,810 万元持有山东菲达 30% 股权，截至本次终止前已支付 70% 投资款即人民币 13,167.00 万元。经与山东菲达及原股东协商，本公司终止原山东菲达有关出资转让、增资协议，收回投资款本息共计人民币 14,167.00 万元。截止 2019 年 7 月底，本公司已收回全部投资款本息。详见于 2019 年 5 月 31 日披露的临 2019-043 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于终止山东菲达有关出资转让、增资协议暨关联交易的公告》。

上述投资调整不涉及公司核心资产，对公司业务连续性、管理层稳定性无重大影响。

(2) 重大的非股权投资

适用 不适用

单位：万元

项目名称	本报告期投入金额	累计实际投入金额	项目进度 (%)	资金来源	项目收益 (报告期)
大型燃煤锅炉微细粉尘减排技术装备产业化建设项目	325.34	30,413.95	2015年开始陆续投产	募集资金	211.57
衢州清泰污水处理提标扩容技改项目 [注]	2707.37	2846.97	建设中	自有、借款	

注：详见于 2018 年 11 月 20 日披露的临 2018-087 号《浙江菲达环保科技股份有限公司对外投资公告》。

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

江苏海德原股东未完成业绩承诺，按照《股权转让协议》，本公司应无偿获取江苏海德 30% 股权。公司将该应收业绩补偿划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。2018 年底确认初始价值为 16,519,243.13 元，本期价值无变化。

(五) 重大资产和股权出售

√适用 □不适用

1. 菲达宝开 100% 股权转让项目

经 2018 年 12 月 13 日召开的公司 2018 年第五次临时股东大会审议通过，并根据浙江产权交易所的公开挂牌结果，2019 年 1 月 2 日，公司与菲达集团签署了《江苏菲达宝开电气股份有限公司 100% 股权交易合同》。详见于 2019 年 1 月 4 日披露的临 2019-002 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于菲达宝开股权交易合同的公告》。截止 2019 年 3 月，公司已收到本项目全额股权转让款。本次交易产生的全部股权处置收益已计入公司本期财务报表。

2. 菲达通球 28.74% 股权转让项目

经 2018 年 12 月 11 日召开的公司第七届董事会第九次会议审议通过，并根据浙江产权交易所的公开挂牌结果，公司与诸暨市启元环保科技有限公司签署《浙江菲达通球环保管业有限公司 28.74% 股权交易合同》。菲达通球 28.74% 股权的转让价格为 1,159.16 万元。截止本报告披露日，累计收款 545.96 万，本次交易产生的全部股权处置收益已计入公司本期财务报表。

上述股权出售不涉及公司核心资产，对公司业务连续性、管理层稳定性无重大影响。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
浙江菲达电气工程有限公司	制造业	除尘器等环保设备	30,000,000.00	268,812,145.55	68,514,106.36	2,123,011.03
浙江菲达脱硫工程有限公司	制造业	烟气脱硫等环保设备	121,502,817.00	538,542,865.58	143,712,321.14	12,092,040.38
诸暨华商进出口有限公司	制造业	除尘器等环保设备	40,280,000.00	509,168,754.72	55,758,776.12	-11,216,171.45
浙江菲达科技发展有限公司	制造业	垃圾焚烧尾气处理等	50,000,000.00	262,153,946.12	35,091,468.10	-3,787,553.54
浙江菲达运输有限公司	服务业	普通货物运输	5,000,000.00	12,994,724.77	9,481,896.60	176,993.75
江苏菲达环保科技有限公司	制造业	除尘器等环保设备	40,000,000.00	158,282,939.90	3,166,897.68	-16,474,867.18
余干菲达绿色环境有限公司	制造业	除尘器等环保设备	30,000,000.00	30,492,314.78	30,079,038.58	-93,537.68
江苏海德节能科技有限公司	制造业	除尘器等环保设备	77,243,075.91	156,109,707.31	30,383,904.45	-2,366,558.06
浙江衢州巨泰建材有限公司	制造业	建材等	150,000,000.00	288,625,062.47	195,556,034.99	3,570,793.47
衢州市清泰环境工程有限公司	制造业	污水处理等	165,000,000.00	399,676,670.32	261,623,832.62	19,913,766.38
衢州市清源生物科技有限公司	制造业	餐厨垃圾处理等	50,000,000.00	96,400,439.56	36,724,667.75	-3,347,377.25
织金菲达绿色能源有限公司	制造业	除尘器等环保设备	90,000,000.00	268,000,591.07	82,595,537.33	-3,227,293.65

织金菲达绿色环境有限公司	制造业	除尘器等环保设备	60,120,000.00	78,238,476.30	58,519,439.91	209,703.10
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	105,574,242.03	-14,775,661.92	-1,307,587.38
诸暨菲达环保装备设计研究院有限公司	制造业	除尘器等环保设备	4,000,000.00	1,795,339.32	-9,439,165.74	-4,319,284.48
诸暨辰通环境工程有限公司	制造业	除尘器等环保设备	15,000,000.00	133,073,494.67	36,935,992.95	-557,720.81
菲达印度有限公司 (Feida India Private Limited)	制造业	除尘器等环保设备	3,283,495.34	508,513.15	-329,808.35	-131,247.65
菲达国际电力技术有限公司	制造业	除尘器等环保设备	7,199,250.00	498,485.14	-5,782,522.53	0.00
杭州菲达技术研究院有限公司	制造业	除尘器等环保设备	30,000,000.00	30,986,621.25	22,381,960.62	460,041.57

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

二、其他披露事项

(一) 预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生大幅度变动的警示及说明

适用 不适用

(二) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 煤电行业尾气处理项目新建、提标改造市场萎缩，市场下行压力巨大。公司正通过大力拓展污水、固废、冶金、水泥及非煤电领域废气治理等业务，勇于破局发展。

2. 公司主要经营项目一般执行周期较长、前期投入金额较大的EPC总承包项目以及PPP项目，在金融去杠杆、银行融资渠道收紧的市场行情下，叠加2017、2018年连续两年亏损，导致公司流动资金较为紧张。公司将审慎决策拟投资项目，加快在投项目尽快达产，通过优质项目建设吸引战略合作者以减少对公司资金的依赖，拓展融资渠道，扩大融资途径，加强预决算管理，强化资金回收考核激励，持续推进公司降本增效，优化融资结构，合理配置资金等措施化解资金压力。

3. 国外政治、经济、技术壁垒、贸易保护主义等存在诸多不稳定因素，公司将通过审慎评估、全过程管理、技术创新、完善服务等措施应对各种风险。

(三) 其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2019年第一次临时股东大会	2019年3月18日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2019年3月19日
2018年年度股东大会	2019年5月21日		2019年5月22日
2019年第二次临时股东大会	2019年6月17日		2019年6月18日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

二、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、承诺事项履行情况

(一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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	如未能及时履行说明未履行的具体原因	如未能及时履行说明下一步计划
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	巨化集团	巨化集团不会直接或间接经营任何与菲达环保及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不会投资任何与菲达环保及其下属公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；如巨化集团的现有业务或该企业为进一步拓展业务范围，与菲达环保及其下属公司经营的业务产生竞争，则巨化集团将采取停止经营产生竞争的业务的方式，或者采取将产生竞争的业务纳入菲达环保的方式，或者采取将产生竞争的业务转让给无关联关系第三方等合法方式，使巨化集团不再从事与菲达环保主营业务相同或类似的业务。	2014-8-12/ 永久	否	是		
其他承诺	盈利预测及补偿	王志华、海德、陈勇、舒少辛	王志华、陈勇、舒少辛（以下统称“出让方”）承诺：江苏海德 2015 年度、2016 年度、2017 年度经审计主营业务利润分别不低于人民币 4000 万元、5000 万元、6000 万元。1、江苏海德在 2015 年、2016 年及 2017 年任一年度经审计主营业务利润未达到约定金额的，每少 100 万元，出让方应将其持有（转让完成后剩余持有）的江苏海德的 0.4% 股权无偿转让给本公司，本公司无需支付任何款项。根据下述 3、4 约定计算的三年累计主营业务利润少于 7500 万元（包含 7500 万元）的，则出让方应将其持有的 30% 股权全部无偿转让给本公司，本公司无需支付任何款项；2、出现上述第 1 条约定情形的，各方应在 2017 年审计完成后一个月内确认需要转让的股权比例，并应于 2017 年审计完成后两个月内完成签署相应的股权转让合同并办理完成江苏海德股权转让的变更手续，各方应当共同努力并承诺配合办理相关的股权转让变更手续，并保证提供相关部门所需要的材料。3、出让方在上述约定的三个年度中，如之前年度江苏海德经审计主营业务利润未能达到出让方承诺的金额，但在之后年度中目标公司经审计主营	2015-2-14/ 2018-6-30	是	否	注 1	注 1

			业务利润达到该年度出让方承诺的金额且有盈余的，盈余部分可以用于弥补之前年度不足，即用于弥补之前年度不足的盈余可以计入三年累计主营业务利润。4、在上述约定的三个年度中，如前一年度江苏海德经审计主营业务利润达到出让方承诺的金额且有盈余，但在之后年度中江苏海德经审计主营业务利润未达到该年度出让方承诺的金额，之前年度的盈余部分不得弥补之后年度不足，即之前年度的盈余不计入三年累计主营业务利润。					
其他承诺	盈利预测及补偿	聊城信源集团有限公司、陈文臣	聊城信源集团有限公司、陈文臣（以下统称“出让方”）承诺：山东信发环保工程有限公司（于2017年6月更名为山东菲达生态环境科技有限公司，以下简称“山东菲达”）未来三年的经审计净利润应完成下述指标的80%：山东菲达2017年度、2018年度、2019年度经审计净利润均不低于人民币6500万元。1.自出资转让基准日（转让标的在工商登记机关备案登记过户至本公司名下之日）起满一年，出让方未违反上述承诺及股权转让协议中所述其他情形的，受让方（指本公司，下同）应于30个工作日内向出让方支付第二笔（共二笔）出资转让款的50%，即人民币2,565,000元，按出让股权比例分别支付至出让方指定银行账户。2.自出资转让基准日起满一年，出让方违反上述承诺的，受让方有权暂时停止支付出让方第二笔出资转让款。3.自出资转让基准日起满两年，出让方未违反上述承诺及股权转让协议中所述其他情形的，受让方应于30个工作日内向出让方支付第二笔出资转让款余款，即人民币2,565,000元，按出让股权比例分别支付至出让方账户。4.自股权转让基准日起满二年，出让方违反上述承诺的，受让方有权停止支付出让方第二笔出资转让款。5.出让方在上述约定的三个年度中，如之前年度目标公司经审计净利润未能达到出让方承诺的金额，但在之后年度中目标公司经审计净利润达到该年度出让方承诺的金额且有盈余的，盈余部分可以用于弥补之前年度不足，即用于弥补之前年度不足的盈余可以计入三年累计净利润。届时如满足条件，受让方可将暂时停止支付的出资转让款支付给受让方。6.在上述约定的三个年度中，如前一年度目标公司经审计净利润达到出让方承诺的金额且有盈余，但在之后年度中目标公司经审计净利润未达到该年度出让方承诺的金额，之前年度的盈余部分不得算作为之后年度的完成利润额。	2017-4-8/2020-6-30	是	否	注2	注2
其他承诺	盈利预测及补偿	聊城信源集团有限公司、陈文臣、乌洪坤	聊城信源集团有限公司、陈文臣、乌洪坤（以下统称“原股东”）承诺：山东菲达未来三年的经审计净利润应完成下述指标的80%：山东菲达2017、2018、2019年度经审计净利润均不低于人民币6500万元。1.增资基准日（本次增资在工商登记机关完成备案登记之日）起满一年，原股东未违反上述承诺及增资协议所述其他情形的，增资方应于30个工作日内支付第二笔（共二笔）增资款的50%，即人民币25,650,000元。2.自增资基准日起满一年后，原股东违反上述承诺的，增资方有权暂时停止支付第二笔增资款。3.自增资基准日起满两年，原股东未违反上述承诺及增资协议所述其他情形的，增资方应于30个工作日内向山东菲达支付第二笔增资款的余款，即人民币25,650,000元。4.自增资基准日起满二年，原股东违反上述承诺的，增资方有权停止支付第二笔增资款。5.在上述约定的三个年度中，如之前年度山东菲达经审计净	2017-4-8/2020-6-30	是	否	注2	注2

		利润未能达到原股东承诺的金额，但在之后年度中山东菲达经审计净利润达到该年度原股东承诺的金额且有盈余的，盈余部分可以用于弥补之前年度不足，即用于弥补之前年度不足的盈余可以计入三年累计净利润。届时如满足条件，增资方应将暂时停止支付的增资款支付给山东菲达。6. 在上述约定的三个年度中，如前一年度山东菲达经审计净利润达到承诺的金额且有盈余，但在之后年度中山东菲达经审计净利润未达到该年度承诺的金额，之前年度的盈余部分不得算作为之后年度的完成利润额。				
--	--	---	--	--	--	--

注 1：本公司以 16,450 万元收购朱为民、王志华、陈勇、舒少辛四位自然人持有的江苏海德 70% 股权。2015 年 3 月，完成工商变更登记。收购后，江苏海德股权比例：本公司占 70%、王志华占 15%，陈勇占 7.5%，舒少辛占 7.5%。本次收购详见于 2015 年 2 月 17 日披露的临 2015-004 号《浙江菲达环保科技股份有限公司收购资产公告》。

鉴于：

(1) 江苏海德于 2017 年度实现经审计主营业务利润为 -1,846.60 万元，未完成当年度的业绩承诺，详见公司 2017 年年度报告。

(2) 截止原股权转让基准日（即 2014 年 12 月 31 日），公司已查明的江苏海德未反映的负债金额为 4,067.09 万元。

根据出让方承诺及相关协议约定，公司已停止支付剩余股权转让款 2,700 万元，并已于 2019 年 8 月 8 日办妥江苏海德 30% 股权变更登记手续，江苏海德成为本公司全资子公司。详见于 2019 年 8 月 10 日披露的临 2019-064 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于江苏海德承诺履行进展的公告》。

公司已成立专项小组并聘请律师处置江苏海德诉讼等事宜，在保障本公司合法权益的基础上，尽早了结与江苏海德原股东之间的法律纠纷。江苏海德一名自然人股东已被批捕，案件在进一步审查中。

注 2：（1）投资山东菲达情况

1) 聊城信源集团有限公司、陈文臣分别向本公司转让其持有的山东菲达 41.25 万元、33.75 万元出资（合计 75 万元出资），每一元人民币出资的转让价格为人民币 22.80 元，作价总计 1,710.00 万元。转让后，山东菲达注册资金仍为人民币 2,000 万元。

2) 本公司单方对山东菲达增加注册资本人民币 750 万元，增资的每一元人民币出资价格为人民币 22.80 元，出资额为人民币 17,100.00 万元。增资后，山东菲达注册资金为人民币 2,750 万元。

本次投资详见于 2017 年 3 月 20 日披露的临 2017-008 号《浙江菲达环保科技股份有限公司对外投资公告》。

鉴于山东菲达 2017 年度实现净利润 4,846.45 万元，2018 年实现净利润 3,677.60 万元，连续两年未完成业绩承诺，为规避投资风险，保证公司资产安全，经与山东菲达及原股东协商，本公司终止上述有关山东菲达出资转让、增资协议。截止 2019 年 7 月底，本公司已收回全部已支付投资款本息共计人民币 14,167.00 万元。本公司不再持有山东菲达股权。详见于 2019 年 5 月 31 日披露的临 2019-043 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于终止山东菲达有关出资转让、增资协议暨关联交易的公告》。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明
适用 不适用

五、破产重整相关事项

适用 不适用

六、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
1、关于本公司为神鹰集团担保的反担保抵押资产，经浙江省绍兴市中级人民法院二审判决，诸暨朗臻幸福家园小区 14 间商铺的变现价款，本公司在代偿款 57143683.08 元、至实际还清之日止按中国人民银行公布的同期同档次贷款基准利率（以年利率 6%为限）计算的利息损失（其中 30000000 元自 2016 年 11 月 23 日起，27143683.08 元自 2016 年 11 月 24 日起计算）及律师代理费 35 万元范围内优先受偿；诸暨鼎盛苑小区 18 间商铺的变现价款在 6900 万元的范围内享有优先受偿权。 最新进展详见本报告“重要提示”。	详见于 2017 年 12 月 2 日披露的临 2017-051 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼公告》，于 2018 年 1 月 24 日披露的临 2018-005 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于诉讼二审判决结果的公告》。
2、朱为民向深圳国际仲裁院申请仲裁：请求裁决本公司向朱为民支付第三笔江苏海德股权转让款 1905 万元以及逾期支付的违约金等。	详见于 2018 年 6 月 2 日披露的临 2018-039 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及仲裁公告》。
3、经内蒙古准格尔旗人民法院主持调解，原告浙江环境与被告内蒙古伊东集团东方能源化工有限责任公司自愿达成协议。协议主要内容：被告自愿给付原告合同欠款 4,827,000 元。 截止本期末已收款 3,193,094.02 元。	详见于 2018 年 8 月 8 日披露的临 2018-057 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于子公司诉讼调解结果的公告》
4、山西省太原市中级人民法院一审判决：山西国锦煤电有限公司向本公司支付货款本金 1,598 万元及利息。 截止本期末已收款 2,400,000 元。	详见于 2018 年 9 月 26 日披露的临 2018-068 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于诉讼结果的公告》。
5、山西省吕梁市中级人民法院一审判决主要内容：山西国锦煤电有限公司给付浙江脱硫设备款及服务费用 1,641.50 万元、质保金 550 万元及利息。 截止本期末已收款 3,300,000 元。	详见于 2018 年 9 月 26 日披露的临 2018-069 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于浙江脱硫诉讼结果的公告》。
6、江苏省无锡市中级人民法院二审判决主要内容：江苏海德向江苏嘉德宏益环保节能科技有限公司赔偿以 5,889,922.9 元为基数、以及以 12,691,886.34 元为基数，结合同期贷款基准利率计算的损失。 本期末未付款。	详见于 2019 年 1 月 5 日披露的临 2019-003 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于江苏海德诉讼结果的公告》。
7、经绍兴仲裁委员会调解，河北省第四建筑工程有限公司与本公司自愿达成调解协议。协议主要内容：本公司支付河北省第四建筑工程有限公司	详见于 2019 年 1 月 19 日披露的临 2019-004 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于仲裁调解结果的公告》

增加项目工程款 288 万元。 本期已支付 200 万元。	
8、经绍兴仲裁委员会调解，河北省第四建筑工程有限公司与本公司自愿达成调解协议。协议主要内容：本公司除质保金外尚应支付河北省第四建筑工程有限公司工程款 79.6 万元。 本期未付款。	详见于 2019 年 1 月 19 日披露的临 2019-004 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于仲裁调解结果的公告》
9、江苏省无锡市中级人民法院二审判决主要内容：江苏海德向秦刚支付居间费 231,656 元。 本案已执行完毕。	详见于 2019 年 1 月 22 日披露的临 2019-005 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于江苏海德诉讼的公告》。
10、中国能源建设集团安徽电力建设第一工程有限公司向江西省赣县人民法院提起诉讼，请求判决江苏海德支付工程款 337.95 万元及利息等。	详见于 2019 年 1 月 22 日披露的临 2019-005 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于江苏海德诉讼的公告》。
11、天津市河东区人民法院一审判决主要内容：江苏海德支付陈勇借款本金 500 万元左右。因存在菲达环保收购海德股份时未向菲达环保及审计、评估机构披露部分的借款及利息等情况，陈勇承诺对上述借款及利息愿意保证不再申请执行。	详见于 2019 年 2 月 27 日披露的临 2019-011 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于江苏海德诉讼的公告》。
12、江苏省江阴市人民法院一审判决主要内容：江苏海德向江阴市三鑫精密钢管有限公司支付货款 505,548.9 元及利息。江苏省无锡市中级人民法院认为本案审理结果依赖其他刑事案件的处理结果，需中止审理，裁定：本案中止诉讼。	详见于 2019 年 2 月 27 日披露的临 2019-011 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于江苏海德诉讼的公告》。
13、江苏省宜兴市人民法院一审判决主要内容：江苏海德支付江苏嘉德宏益环保节能科技股份有限公司已垫付的税金 1,907,727 元，违约金 457,854 元。 本期未付款。	详见于 2019 年 5 月 7 日披露的临 2019-034 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于江苏海德诉讼结果的公告》。
14、江苏省宜兴市人民法院一审判决主要内容：江苏海德支付江苏嘉德宏益环保节能科技有限公司已垫付的房产税、城镇土地使用税 248,342.81 元。 江苏海德已上诉。	详见于 2019 年 8 月 7 日披露的临 2019-063 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于江苏海德诉讼的公告》。
15、江苏省无锡市中级人民法院二审《民事调解书》主要内容：江苏海德向北京泛宇智慧科技发展有限公司分期支付 393 万元。	详见于 2019 年 8 月 7 日披露的临 2019-063 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于江苏海德诉讼的公告》。

有关诉讼案件计提预计负债等财务处理情况详见本报告“第十节 财务报告”。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

七、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人、收购人处罚及整改情况

适用 不适用

八、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司预计 2019 年度购销商品及提供、接受劳务关联交易总额 2.74 亿元（±20%）；在关联人的财务公司，存款日均余额≤2.50 亿元，贷款日均余额≤5.00 亿元。	详见于 2019 年 4 月 19 日披露的临 2019-025 号《浙江菲达环保科技股份有限公司日常关联交易公告》及本报告财务报表附注。

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
本公司以 1,195 万元的价格收购巨化集团所持有的光大能源 20% 股权（实缴出资 1,180 万元），并继续履行原由巨化集团执行的后续认缴出资 4,720 万元。经协商，本股权收购项目已终止。	详见于 2018 年 2 月 6 日披露的临 2018-008 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关联交易公告》和 2019 年 3 月 1 日披露的临 2019-013 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于终止收购光大能源股权的公告》。
公司以 26,255.00 万元的价格将江苏菲达宝开电气股份有限公司 100% 股权整体转让给菲达集团。截止	详见公司于 2019 年 1 月 4 日披露的临 2019-002 号《浙江菲达环保科技股份有限公司

2019 年 3 月，公司已收到全额股权转让款。

关于菲达宝开股权投资合同的公告》

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三) 共同对外投资的重大关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四) 关联债权债务往来****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五) 其他重大关联交易**适用 不适用**(六) 其他**适用 不适用**十一、重大合同及其履行情况****1 托管、承包、租赁事项**适用 不适用**2 担保情况**适用 不适用

单位：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	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	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	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
无													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）													0
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）													0
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													126,427,567.48
报告期末对子公司担保余额合计（B）													412,114,995.60
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）													412,114,995.60
担保总额占公司净资产的比例（%）													20.54
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）													140,114,995.60
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）													140,114,995.60
未到期担保可能承担连带清偿责任说明													无
担保情况说明							关于神鹰集团担保的反担保抵押资产的处置进展详见本报告“重要提示”。						

3 其他重大合同

适用 不适用

十二、 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、 可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、 环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

（1）衢州清泰

① 主要污染物及特征污染物的名称

废水：cod、氨氮、石油类、总磷、SS、总氮。

废气：二氧化硫、氮氧化物、粉尘。

② 排放方式

废水：通过处理进入江河湖、库等水环境（江山港）。

废气：通过处理排入大气。

③ 排放口数量和分布情况

废水：排放口共 1 个，污水处理厂 1 个。

废气：排放口共 6 个，污水处理厂 4 个，两废中心 2 个。

④ 排放浓度和总量(数据来自 2018 年环保局环统报表)

废水排放浓度：cod：57.5 mg/L，氨氮：3.44mg/L，总氮：3.44mg/L，石油类：0.96 mg/L，总磷：0.29mg/L，SS:18.8 mg/L。

排放总量：cod：553.59 吨，氨氮：33.12 吨，总氮：33.12 吨，石油类：9.24 吨，总磷：2.79 吨，SS：181 吨。

废气排放浓度：粉尘：23.78mg/m³，氮氧化物：89.99mg/m³，二氧化硫：100 mg/m³。

排放总量：粉尘：4.84 吨，氮氧化物：18.316 吨，二氧化硫:20.352 吨。

⑤ 超标排放情况

无。

⑥ 执行的污染物排放标准

污水处理厂：标准排放口废水执行 GB18918-2002 标准，废气排放口执行 GB14554-93 标准，厂界废气执行 GB18918-2002 标准，厂界噪声执行 GB12348-2008 三类标准。

两废中心：雨排口执行 GB8978-1996 一级标准，废气排放口执行 GB18484-2001 标准，厂界废气执行 GB14554-93 二级标准，厂界噪声执行 GB12348-2008 三类标准。

⑦ 核定的排放总量

废水：无。

废气：烟尘：7.9 吨 氮氧化物：64.11 吨，二氧化硫：26.45 吨。

(2) 衢州巨泰

① 主要污染物及特征污染物的名称

废水：cod、氨氮。

废气：二氧化硫、氮氧化物、粉尘。

② 排放方式

废水：通过处理进入江河湖、库等水环境（江山港）。

废气：通过处理排入大气。

③ 排放口数量和分布情况

废水：排放口共 2 个，熟料车间 1 个，水泥车间 1 个。

废气：排放口共 3 个，熟料车间 2 个，水泥车间 1 个。

④ 排放浓度和总量(数据来自 2018 年环保局环统报表)

废水排放浓度：cod：10.6mg/L 氨氮：0 mg/L。

排放总量：cod：0.0372 吨，氨氮：0 吨。

废气排放浓度：粉尘：12.5mg/m³，氮氧化物：46mg/m³，二氧化硫：106mg/m³。

排放总量：粉尘：187.0695 吨，氮氧化物：289.4798 吨，二氧化硫:60.5156 吨。

⑤ 超标排放情况

无。

⑥ 执行的污染物排放标准

生活污水排口执行 GB8978-1996 一级标准，废气排放口执行 GB4915-2013 和 GB30485-2013 标准，厂界废气执行 GB4915-2013 和 GB14554-93 二级标准，厂界噪声执行 GB12348-2008 三类标准。

⑦ 核定的排放总量

废水：无。

废气：粉尘：195.18 吨，氮氧化物：442.4 吨，二氧化硫：135.074 吨。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1) 衢州清泰

衢州清泰共有废气处置装置 6 套, 废水处置装置 1 套。其中: 两废中心有废气处置装置 2 套, 废水处置装置 1 套; 污水处理厂有废气处置装置 4 套。

15t 回转窑尾气除臭装置采取尿素喷淋+余热锅炉+急冷脱酸+活性炭喷射+布袋除尘+烟囱的处置工艺, 目前稳定运行, 废气达标排放。

50t 回转窑尾气除臭装置采取尿素脱销+急冷塔+旋风除尘器+干式脱酸塔+布袋除尘器+降温塔+中和塔+烟囱的处置工艺, 目前稳定运行, 废气达标排放。

两废中心污水处置装置采用化学+生物处理工艺, 目前稳定运行, 废水达标后进入污水处理厂。

4 套废气处置装置均采用碱洗+生物处理+植物液喷淋的处置工艺, 目前稳定运行, 废气达标排放。

(2) 衢州巨泰

衢州巨泰共有废气处置装置 4 套, 废水处置装置 1 套。其中: 熟料车间有废气处置装置 3 套, 废水处置装置 1 套; 水泥车间有废气处置装置 1 套。

废气脱硝装置采用 SNCR(氨水法), 大布袋除尘处置采用过滤法, 电袋除尘装置采用过滤法, 目前运行稳定, 达标排放。

废水是地埋式污水处理装置采用 Bws-AO-5 目前运行稳定, 达标排放。

水泥车间目前有 1 套废气处置装置。气箱脉冲袋式除尘装置采用过滤法, 目前运行稳定, 达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

(1) 衢州清泰

- ① 衢州市医疗和固体废物处置项目
环评批复文件号: 浙环建[2006]47 号
环保验收文件号: 浙环竣验[2013]7 号
- ② 危险废物焚烧处理扩能技改项目
环评批复文件号: 衢环建[2016]11 号
环保验收文件号: 未验收, 试生产中
- ③ 巨化集团污水处理厂项目
环评批复文件号: 当时无环评
环保验收文件号: 浙环项验[2001]11 号
- ④ 园区污水集中处理扩能技改项目
环评批复文件号: 衢环建[2015]20 号
环保验收文件号: 清泰[2017]50 号

(2) 衢州巨泰

- ① 42 万吨/年固体废渣综合利用项目
环评批复文件号: 浙环建[2006]67 号
环评补充批复文件号: 浙环建函[2007]66 号
环保验收文件号: 浙环建验[2012]7 号
- ② 2000t/d 水泥炉窑烟气脱硝工程项目
环评批复文件号: 衢环建[2013]19 号
环保验收文件号: 衢环建验[2014]13 号
- ③ 42 万吨/年固体废渣综合利用项目配套余热综合利用项目
环评批复文件号: 衢环建[2009]68 号
环保验收文件号: 衢环建验[2016]23 号
- ④ 水泥窑协同处置固体废物项目
环评批复文件号: 衢环建[2016]6 号

环保验收文件号：衢环竣验[2018]3 号

⑤ 污泥资源综合利用项目

环评批复文件号：衢环建[2016]7 号

环保验收文件号：衢环竣验[2018]4 号

⑥ 30 万吨/年水泥粉磨站资源综合利用技改项目

环评批复文件号：衢环开[2006]28 号

环保验收文件号：环验[2008]4 号

⑦ 脉产业基地固体废渣综合利用配套项目

环评批复文件号：衢环建[2016]号

环保验收文件号：未开工

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

衢州清泰与衢州巨泰均已建立《环境突发事件应急预案》。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

合理布设监测点，保证各监测点位布设的科学性和可比性。采样人员遵守采样操作规程，认真填写采样记录，按规定保存、运输样品。同时，监测分析方法均采用国家标准或环保部颁布的分析方法，监测人员经考核持证上岗。所有监测仪器、量具均经过质检部门检定合格并在有效期内使用。认真如实填写各项自行监测记录及校验记录并妥善保存记录台帐，包括采样记录、样品保存、分析测试记录、检测报告等。排放标准如下：

(1) 衢州清泰

① 两废中心危废焚烧炉烟气排放执行标准：《危险废物焚烧污染控制标准》GB18484-2001。

② 两废中心填埋场渗滤液、地面冲洗水经污水预处理装置预处理后送衢州清泰污水处理厂处理达标后外排，按《污水综合排放标准》(GB8978-1996)一级标准执行。

③ 噪声执行标准：《工业企业厂界噪声排放标准》(GB12348-2008)中的III类标准。

(2) 衢州巨泰

① 烟气排放执行标准：《水泥厂大气污染物排放标准》GB4915-2013。

② 废水主要为设备冷却水，不直接与原料、燃料、成品接触，仅作为热交换介质，对冷却水进行处理后循环回用，不外排，基本实现零排放。

③ 噪声执行标准：《工业企业厂界噪声排放标准》(GB12348-2008)中的III类标准。

6. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期内，公司废水、废气、噪声排放符合相关规定，无违法违规超标排放事项。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明

(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响

适用 不适用

1. 公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则，对公司财务报表中金融资产的列示进行了调整。本次会计政策变更仅对财务报表项目列示产生影响，对公司净利润、总资产、净资产不产生影响。详见于 2019 年 4 月 23 日披露的临 2019-032 号《浙江菲达环保科技股份有限公司会计政策变更公告》。

2. 公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的规定，对 2019 年半年度及以后期间的财务报表按新财务报表格式列报，并对可比会计期间的比较数据进行相应调整，对公司净利润、总资产、净资产不产生影响。详见于 2019 年 8 月 20 日披露的临 2019-068 号《浙江菲达环保科技股份有限公司会计政策变更公告》。

(二) 报告期内发生重大会计差错更正需追溯重述的情况、更正金额、原因及其影响

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

第六节 普通股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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

适用 不适用

3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	46,835
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
巨化集团有限公司	0	140,515,222	25.67	0	无		国有法人
菲达集团有限公司	0	96,627,476	17.65	0	质押	6,800,000	国有法人
齐立忠	0	5,031,157	0.92	0	无		未知
上海同安投资管理有限公司一同安同心2号私募证券投资基金	3,988,800	3,988,800	0.73	0	无		未知
龙伏佑	3,163,541	3,163,541	0.58	0	无		未知
邢莉	3,030,805	3,030,805	0.55	0	无		未知
宣国灵	2,952,830	2,952,830	0.54	0	无		未知
上海同安投资管理有限公司一同安同心1号私募证券投资基金	2,570,800	2,570,800	0.47	0	无		未知
冯民堂	2,250,000	2,250,000	0.41	0	无		未知
香港中央结算有限公司	-877,346	2,157,525	0.39	0	无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
巨化集团有限公司	140,515,222	人民币普通股	140,515,222				
菲达集团有限公司	96,627,476	人民币普通股	96,627,476				
齐立忠	5,031,157	人民币普通股	5,031,157				
上海同安投资管理有限公司一同安同心2号私募证券投资基金	3,988,800	人民币普通股	3,988,800				
龙伏佑	3,163,541	人民币普通股	3,163,541				
邢莉	3,030,805	人民币普通股	3,030,805				
宣国灵	2,952,830	人民币普通股	2,952,830				
上海同安投资管理有限公司一同安同心1号私募证券投资基金	2,570,800	人民币普通股	2,570,800				
冯民堂	2,250,000	人民币普通股	2,250,000				
香港中央结算有限公司	2,157,525	人民币普通股	2,157,525				
上述股东关联关系或一致行动的说明	巨化集团与菲达集团不存在关联关系；巨化集团、菲达集团与其他股东不存在关联关系；其他股东之间关系不详。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用						

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东

适用 不适用

三、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 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

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
周明良	董事会秘书	离任
郭滢	董事会秘书	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1. 2019年1月25日，周明良先生因工作调整向董事会递交辞职报告，申请辞去公司董事会秘书职务。根据相关规定，该辞职报告自送达公司董事会时起生效。

2. 2019年4月17日，经公司董事长提名，公司第七届董事会第十三次会议聘任郭滢先生为公司董事会秘书，任期至本届董事会届满为止。

3. 在上述董事会秘书空缺期间，公司指定了财务总监汪艺威先生代行董事会秘书职责。

三、其他说明

适用 不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

适用 不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		609,667,460.16	1,039,598,147.05
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		16,519,243.13	24,318,769.13
衍生金融资产			
应收票据		348,690,491.57	375,877,917.17
应收账款		1,031,413,326.72	1,165,027,134.32
应收款项融资			
预付款项		349,365,896.79	270,532,783.75
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		334,615,361.17	253,477,175.79
其中：应收利息			
应收股利			3,736,200.00
买入返售金融资产			
存货		2,607,588,349.58	2,479,797,156.61
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		263,659,952.20	309,146,251.90
流动资产合计		5,561,520,081.32	5,917,775,335.72
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产			46,197,159.16
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			2,500,000.00
长期股权投资		50,577,995.44	217,629,860.06

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		46,197,159.16	
投资性房地产		49,078,029.04	49,195,179.62
固定资产		997,716,459.47	1,110,207,848.02
在建工程		302,989,935.29	269,535,789.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		332,287,892.53	355,890,211.56
开发支出			
商誉		48,277,636.88	48,277,636.88
长期待摊费用		13,207,513.40	11,318,326.49
递延所得税资产		65,843,020.87	64,854,618.25
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,906,175,642.08	2,175,606,629.96
资产总计		7,467,695,723.40	8,093,381,965.68
流动负债：			
短期借款		1,927,500,000.00	2,400,154,128.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		315,750,000.00	343,108,000.00
应付账款		1,352,008,306.87	1,257,825,836.96
预收款项		1,214,143,719.27	1,321,742,756.69
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		810,307.59	27,230,780.79
应交税费		32,252,129.92	44,927,345.12
其他应付款		96,303,859.76	48,914,485.51
其中：应付利息		1,672,844.92	3,840,731.95
应付股利		110,000.00	110,000.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		71,390,599.49	55,101,624.99
其他流动负债			
流动负债合计		5,010,158,922.90	5,499,004,958.06
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		150,400,000.00	306,383,636.38
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债			
长期应付款		127,368,759.17	119,480,557.05
长期应付职工薪酬			
预计负债		62,797,837.27	62,797,837.27
递延收益		108,507,114.92	118,791,633.15
递延所得税负债		2,477,886.47	3,647,815.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		451,551,597.83	611,101,479.22
负债合计		5,461,710,520.73	6,110,106,437.28
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		547,404,672.00	547,404,672.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,701,189,257.02	1,701,189,257.02
减：库存股			
其他综合收益		-552,049.00	-576,307.56
专项储备			
盈余公积		35,255,646.64	35,255,646.64
一般风险准备			
未分配利润		-339,892,973.95	-364,394,649.82
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,943,404,552.71	1,918,878,618.28
少数股东权益		62,580,649.96	64,396,910.12
所有者权益（或股东权益）合计		2,005,985,202.67	1,983,275,528.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,467,695,723.40	8,093,381,965.68

法定代表人：舒英钢

主管会计工作负责人：汪艺威

会计机构负责人：朱叶梅

母公司资产负债表

2019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	2019年6月30日	2018年12月31日
流动资产：			
货币资金		416,649,713.25	711,133,214.89
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		16,519,243.13	24,318,769.13
衍生金融资产			
应收票据		282,591,739.26	288,211,414.22
应收账款		733,427,334.57	686,247,730.16
应收款项融资			
预付款项		305,338,064.03	211,321,466.84
其他应收款		801,687,454.06	689,942,821.39
其中：应收利息			
应收股利		44,900,000.00	48,636,200.00

存货		1,687,881,983.88	1,942,228,894.43
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		224,025,321.29	269,493,712.77
流动资产合计		4,468,120,853.47	4,822,898,023.83
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			46,197,159.16
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			2,500,000.00
长期股权投资		1,128,633,827.52	1,334,523,505.60
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		46,197,159.16	
投资性房地产			
固定资产		409,489,828.19	422,575,239.55
在建工程		8,787,135.59	11,094,586.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		54,198,937.12	55,006,702.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,094,705.68	9,824,410.59
递延所得税资产		40,857,829.61	40,838,320.12
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,699,259,422.87	1,922,559,924.11
资产总计		6,167,380,276.34	6,745,457,947.94
流动负债：			
短期借款		1,834,500,000.00	2,186,154,128.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		313,940,000.00	332,878,000.00
应付账款		807,592,664.56	974,835,764.17
预收款项		944,314,083.19	1,046,783,295.78
应付职工薪酬		30,443.00	32,751.84
应交税费		2,399,747.83	1,545,747.90
其他应付款		72,619,857.01	21,403,586.65
其中：应付利息			3,282,193.68
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		36,179,358.66	34,553,826.84
其他流动负债			
流动负债合计		4,011,576,154.25	4,598,187,101.18
非流动负债：			
长期借款			150,583,636.38

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			18,028,355.20
长期应付职工薪酬			
预计负债		58,898,303.35	58,898,303.35
递延收益		44,060,303.82	52,191,908.41
递延所得税负债		2,477,886.47	3,647,815.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		105,436,493.64	283,350,018.71
负债合计		4,117,012,647.89	4,881,537,119.89
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		547,404,672.00	547,404,672.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,744,215,264.53	1,744,215,264.53
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		35,255,646.64	35,255,646.64
未分配利润		-276,507,954.72	-462,954,755.12
所有者权益（或股东权益）合计		2,050,367,628.45	1,863,920,828.05
负债和所有者权益（或股东权益）		6,167,380,276.34	6,745,457,947.94
总计			

法定代表人：舒英钢

主管会计工作负责人：汪艺威

会计机构负责人：朱叶梅

合并利润表

2019年1—6月

编制单位：浙江菲达环保科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业总收入		1,438,182,385.94	1,873,298,418.25
其中：营业收入		1,438,182,385.94	1,873,298,418.25
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,469,975,669.16	1,852,656,012.80
其中：营业成本		1,219,195,474.96	1,549,652,175.09
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			
税金及附加		11,703,654.03	19,421,248.89

销售费用		37,670,535.95	45,520,918.13
管理费用		122,567,493.66	157,719,537.90
研发费用		11,045,230.93	10,598,319.98
财务费用		67,793,279.63	69,743,812.81
其中：利息费用		67,728,246.23	61,268,188.50
利息收入		3,442,930.59	2,233,455.90
加：其他收益		16,344,874.13	11,411,188.42
投资收益（损失以“-”号填列）		45,944,073.99	13,959,222.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,050,634.54	13,525,530.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,032,685.91	-21,609,760.48
资产处置收益（损失以“-”号填列）		362,280.23	3,938.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,825,259.22	24,406,994.51
加：营业外收入		7,653,750.40	2,287,979.78
减：营业外支出		1,774,645.95	2,730,303.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		30,704,363.67	23,964,670.53
减：所得税费用		7,870,523.46	15,040,142.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		22,833,840.21	8,924,528.27
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		22,833,840.21	8,924,528.27
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		24,501,675.87	12,442,312.49
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,667,835.66	-3,517,784.22
六、其他综合收益的税后净额		24,258.56	99,760.30
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		24,258.56	99,760.30
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		24,258.56	99,760.30
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8.外币财务报表折算差额		24,258.56	99,760.30
9.其他			

归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		22,858,098.77	9,024,288.57
归属于母公司所有者的综合收益总额		24,525,934.43	12,542,072.79
归属于少数股东的综合收益总额		-1,667,835.66	-3,517,784.22
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.04	0.02
（二）稀释每股收益(元/股)		0.04	0.02

法定代表人：舒英钢

主管会计工作负责人：汪艺威

会计机构负责人：朱叶梅

母公司利润表

2019年1—6月

编制单位：浙江菲达环保科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、营业收入		825,913,293.86	1,140,454,352.59
减：营业成本		729,907,393.05	1,003,223,231.26
税金及附加		1,531,835.47	5,292,066.20
销售费用		25,190,396.64	24,916,771.21
管理费用		41,564,869.58	61,477,105.15
研发费用		3,838,110.60	2,539,808.26
财务费用		55,399,126.49	49,913,555.01
其中：利息费用		52,544,577.71	51,367,965.97
利息收入		2,573,419.94	6,053,433.17
加：其他收益		8,645,128.46	6,010,298.82
投资收益（损失以“-”号填列）		209,427,904.82	13,959,222.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-4,050,634.54	13,525,530.01
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,397,978.83	115,581.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）		280,594.52	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		184,437,211.00	13,176,919.06
加：营业外收入		1,460,058.57	1,738,579.26
减：营业外支出		424,308.30	1,304,404.01
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		185,472,961.27	13,611,094.31
减：所得税费用		-973,839.13	589,395.90
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		186,446,800.40	13,021,698.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		186,446,800.40	13,021,698.41
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			

1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		186,446,800.40	13,021,698.41
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：舒英钢

主管会计工作负责人：汪艺威

会计机构负责人：朱叶梅

合并现金流量表

2019年1—6月

编制单位：浙江菲达环保科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,411,523,032.29	1,841,601,906.08
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		5,741,460.85	10,051,017.18
收到其他与经营活动有关的现金		178,932,527.57	14,207,399.20
经营活动现金流入小计		1,596,197,020.71	1,865,860,322.46
购买商品、接受劳务支付的现金		1,213,645,489.33	1,820,348,535.40
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
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		165,368,352.48	203,402,087.23
支付的各项税费		79,579,240.56	82,506,975.73
支付其他与经营活动有关的现金		122,082,460.80	99,526,552.31

经营活动现金流出小计		1,580,675,543.17	2,205,784,150.67
经营活动产生的现金流量净额		15,521,477.54	-339,923,828.21
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		83,900,763.91	
取得投资收益收到的现金		3,736,200.00	356,682.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,401,296.40	108,352.52
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		219,143,511.26	
收到其他与投资活动有关的现金			6,439,000.00
投资活动现金流入小计		312,181,771.57	6,904,035.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		85,638,613.13	181,140,836.35
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		85,638,613.13	181,140,836.35
投资活动产生的现金流量净额		226,543,158.44	-174,236,800.97
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			33,061,200.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			33,061,200.00
取得借款收到的现金		1,638,576,138.00	1,775,077,990.00
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		1,638,576,138.00	1,808,139,190.00
偿还债务支付的现金		2,189,943,391.55	1,318,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		60,017,050.71	62,243,728.10
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			50,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		18,989,221.30	25,713,373.82
筹资活动现金流出小计		2,268,949,663.56	1,405,957,101.92
筹资活动产生的现金流量净额		-630,373,525.56	402,182,088.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		24,258.56	99,760.30
五、现金及现金等价物净增加额		-388,284,631.02	-111,878,780.80
加：期初现金及现金等价物余额		713,411,834.77	569,885,012.23
六、期末现金及现金等价物余额		325,127,203.75	458,006,231.43

法定代表人：舒英钢

主管会计工作负责人：汪艺威

会计机构负责人：朱叶梅

母公司现金流量表

2019年1—6月

编制单位：浙江菲达环保科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年半年度	2018年半年度
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		815,311,461.86	959,375,786.53
收到的税费返还			1,459,901.40
收到其他与经营活动有关的现金		72,008,351.76	94,349,415.66
经营活动现金流入小计		887,319,813.62	1,055,185,103.59
购买商品、接受劳务支付的现金		783,034,479.99	1,197,404,843.43

支付给职工以及为职工支付的现金		43,045,874.70	36,941,747.70
支付的各项税费		18,537,217.43	17,762,693.68
支付其他与经营活动有关的现金		89,770,420.08	93,011,624.93
经营活动现金流出小计		934,387,992.20	1,345,120,909.74
经营活动产生的现金流量净额		-47,068,178.58	-289,935,806.15
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		359,188,101.65	
取得投资收益收到的现金		3,736,200.00	356,682.86
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,371,096.41	
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			6,439,000.00
投资活动现金流入小计		368,295,398.06	6,795,682.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,340,250.30	64,420,910.26
投资支付的现金			51,526,452.83
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		18,340,250.30	115,947,363.09
投资活动产生的现金流量净额		349,955,147.76	-109,151,680.23
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,556,576,138.00	1,571,077,990.00
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		1,556,576,138.00	1,571,077,990.00
偿还债务支付的现金		2,048,123,391.55	1,175,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,209,844.18	50,686,540.74
支付其他与筹资活动有关的现金		18,989,221.30	25,713,373.82
筹资活动现金流出小计		2,124,322,457.03	1,251,899,914.56
筹资活动产生的现金流量净额		-567,746,319.03	319,178,075.44
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		-264,859,349.85	-79,909,410.94
加：期初现金及现金等价物余额		457,185,570.85	347,843,955.48
六、期末现金及现金等价物余额		192,326,221.00	267,934,544.54

法定代表人：舒英钢

主管会计工作负责人：汪艺威

会计机构负责人：朱叶梅

合并所有者权益变动表

2019年1—6月

编制单位:浙江菲达环保科技股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2019年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	547,404,672.00				1,701,189,257.02		-576,307.56		35,255,646.64		-364,394,649.82		1,918,878,618.28	64,396,910.12	1,983,275,528.40
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	547,404,672.00				1,701,189,257.02		-576,307.56		35,255,646.64		-364,394,649.82		1,918,878,618.28	64,396,910.12	1,983,275,528.40
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							24,258.56				24,501,675.87		24,525,934.43	-1,816,260.16	22,709,674.27
(一) 综合收益总额							24,258.56				24,501,675.87		24,525,934.43	-1,667,835.66	22,858,098.77
(二) 所有者投入和减少资本														-148,424.50	-148,424.50
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他														-148,424.50	-148,424.50
(三) 利润分配															
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															

加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	547,404,672.00				1,744,215,264.53			35,255,646.64	-462,954,755.12	1,863,920,828.05
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)									186,446,800.40	186,446,800.40
(一)综合收益总额									186,446,800.40	186,446,800.40
(二)所有者投入和减少资本										
1.所有者投入的普通股										
2.其他权益工具持有者投入资本										
3.股份支付计入所有者权益的金额										
4.其他										
(三)利润分配										
1.提取盈余公积										
2.对所有者(或股东)的分配										
3.其他										
(四)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.设定受益计划变动额结转留存收益										
5.其他综合收益结转留存收益										
6.其他										
(五)专项储备										
1.本期提取										
2.本期使用										
(六)其他										
四、本期末余额	547,404,672.00				1,744,215,264.53			35,255,646.64	-276,507,954.72	2,050,367,628.45

项目	2018 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	547,404,672.00				1,744,215,264.53				35,255,646.64	-81,532,051.54	2,245,343,531.63
加：会计政策变更											

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	547,404,672.00				1,744,215,264.53				35,255,646.64	-81,532,051.54	2,245,343,531.63
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)										13,021,698.41	13,021,698.41
(一)综合收益总额										13,021,698.41	13,021,698.41
(二)所有者投入和减少资本											
1.所有者投入的普通股											
2.其他权益工具持有者投入资本											
3.股份支付计入所有者权益的金额											
4.其他											
(三)利润分配											
1.提取盈余公积											
2.对所有者(或股东)的分配											
3.其他											
(四)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.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期末余额	547,404,672.00				1,744,215,264.53				35,255,646.64	-68,510,353.13	2,258,365,230.04

法定代表人：舒英钢

主管会计工作负责人：汪艺威

会计机构负责人：朱叶梅

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

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,总部位于浙江省诸暨市。公司现持有统一社会信用代码为91330000720084441G的营业执照,注册资本547,404,672.00元,股份总数547,404,672股(每股面值1元),均系无限售条件的流通股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、烟气脱硝设备、电控设备、钢结构件的研究开发、设计、生产(诸暨市牌头镇)、销售及安装服务,污水处理设备、土壤修复设备的研发、设计、销售及安装服务,压力容器的设计、制造、销售,环保工程技术开发、技术咨询、技术服务,环保工程的设计、施工,实业投资,投资管理,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、低温省煤器等,并为上述产品提供安装服务。

本财务报表业经公司第七届董事会第二十次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将浙江菲达脱硫工程有限公司(以下简称菲达脱硫公司)、浙江菲达环境工程有限公司(以下简称菲达环境公司)和浙江菲达电气工程有限公司(以下简称菲达电气公司)等22家子公司纳入本期合并财务报表范围,详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起6个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

1. 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

环保工程业务的营业周期，从开工建设至项目竣工，一般在 12 个月以上，具体周期根据项目情况确定，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。除环保工程业务以外，公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(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，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 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。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似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即期汇率的近似汇率折算，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其他综合收益。

(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，计入其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

(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在初始确认时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在初始确认时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，计入公允价值变动收益；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收益。2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

(5) 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

1) 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。

2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

3) 可供出售金融资产

① 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- a. 债务人发生严重财务困难；
- b. 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- c. 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- d. 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- e. 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- f. 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

② 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对应收票据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。

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

(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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	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) 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, 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	信用风险与账龄组合存在明显差异
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、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。

13. 应收款项融资

□适用 √不适用

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

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) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	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) 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，下同）	3	3
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3 年以上	50	50

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

单项计提坏账准备的理由	信用风险与账龄组合存在明显差异
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

15. 存货

√适用 □不适用

(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

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。

16. 持有待售资产

□适用 √不适用

17. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

18. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

19. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

长期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。

20. 长期股权投资

√适用 □不适用

(1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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，认定为重大影响。

(2) 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在最终控制方合并财务报表中的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，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。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

2) 合并财务报表

① 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买

日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

21. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

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

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，并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。

22. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	平均年限法	15-35	3%-5%	2.71%-6.47%
通用设备	平均年限法	3-10	3%-5%	9.50%-32.33%
专用设备	平均年限法	5-20	3%-5%	4.75%-19.40%
运输工具	平均年限法	6-8	3%-5%	11.88%-16.17%
其他设备	平均年限法	4-5	3%-5%	19.00%-24.25%

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75% 以上 (含 75%)]；4) 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90% 以上 (含 90%)]；5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

23. 在建工程

适用 不适用

(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。

24. 借款费用

适用 不适用

(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) 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

25. 生物资产

适用 不适用

26. 油气资产

适用 不适用

27. 使用权资产

适用 不适用

28. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

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	30-50
专有技术使用权	5-10
非专利技术	5-10
软件费	3-5
排污权	5

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。

(2). 内部研究开发支出会计政策√适用 不适用

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。

29. 长期资产减值√适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对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，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

30. 长期待摊费用√适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。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。

31. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**√适用 不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

① 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

② 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③ 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

32. 预计负债√适用 不适用

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

33. 租赁负债 适用 不适用**34. 股份支付** 适用 不适用**35. 优先股、永续债等其他金融工具** 适用 不适用**36. 收入**√适用 不适用**(1) 收入确认原则****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。

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。

(2) 收入确认的具体方法

公司主要设计、生产、销售及安装电除尘器、气力输送等环保设备。对需要安装调试的工程项目，按以下完工进度确认收入和结转成本：

1) 产品交付 50%的当月内，确认合同总额的 20%的销售收入及结转相应成本；

2) 产品交付 100%的当月内，确认合同总额的 30%的销售收入及结转相应成本；

3) 产品安装完毕、调试合格后的当月内，确认合同总额的 40%的销售收入及结转相应成本；

4) 产品投入运行一年，并经测试合格后的当月内，确认合同总额的 10%或尚余未确认收入部分的销售收入及结转相应成本。

37. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。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。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

38. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

(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。

39. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

公司为承租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司为出租人时，在租赁期开始日，公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

40. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

41. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变		见表 41-1

更采用追溯调整法。		
根据财政部颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会[2017]9 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会[2017]14 号)(统称为“新金融工具准则”)的规定,公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。		见表 41-2

表 41-1: 2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	1,540,905,051.49	应收票据	375,877,917.17
		应收账款	1,165,027,134.32
应付票据及应付账款	1,600,933,836.96	应付票据	343,108,000.00
		应付货款	1,257,825,836.96
管理费用	64,016,913.41	管理费用	61,477,105.15
		研发费用	2,539,808.26

见表 41-2: 公司首次执行新金融工具准则追溯调整 2019 年年初财务报表相关项目的情况

金融资产类别	变更前		变更后	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
可供出售权益工具	可供出售金融资产	46,197,159.16	其他非流动金融资产	46,197,159.16

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 首次执行新金融工具准则、新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018 年 12 月 31 日	2019 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	1,039,598,147.05	1,039,598,147.05	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	24,318,769.13	24,318,769.13	
衍生金融资产			
应收票据	375,877,917.17	375,877,917.17	
应收账款	1,165,027,134.32	1,165,027,134.32	
应收款项融资			
预付款项	270,532,783.75	270,532,783.75	
应收保费			
应收分保账款			

应收分保合同准备金			
其他应收款	253,477,175.79	253,477,175.79	
其中：应收利息			
应收股利	3,736,200.00	3,736,200.00	
买入返售金融资产			
存货	2,479,797,156.61	2,479,797,156.61	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	309,146,251.90	309,146,251.90	
流动资产合计	5,917,775,335.72	5,917,775,335.72	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
可供出售金融资产	46,197,159.16		-46,197,159.16
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	2,500,000.00	2,500,000.00	
长期股权投资	217,629,860.06	217,629,860.06	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		46,197,159.16	46,197,159.16
投资性房地产	49,195,179.62	49,195,179.62	
固定资产	1,110,207,848.02	1,110,207,848.02	
在建工程	269,535,789.92	269,535,789.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	355,890,211.56	355,890,211.56	
开发支出			
商誉	48,277,636.88	48,277,636.88	
长期待摊费用	11,318,326.49	11,318,326.49	
递延所得税资产	64,854,618.25	64,854,618.25	
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,175,606,629.96	2,175,606,629.96	
资产总计	8,093,381,965.68	8,093,381,965.68	
流动负债：			
短期借款	2,400,154,128.00	2,400,154,128.00	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	343,108,000.00	343,108,000.00	
应付账款	1,257,825,836.96	1,257,825,836.96	
预收款项	1,321,742,756.69	1,321,742,756.69	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			

应付职工薪酬	27,230,780.79	27,230,780.79	
应交税费	44,927,345.12	44,927,345.12	
其他应付款	48,914,485.51	48,914,485.51	
其中：应付利息	3,840,731.95	3,840,731.95	
应付股利	110,000.00	110,000.00	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	55,101,624.99	55,101,624.99	
其他流动负债			
流动负债合计	5,499,004,958.06	5,499,004,958.06	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	306,383,636.38	306,383,636.38	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	119,480,557.05	119,480,557.05	
长期应付职工薪酬			
预计负债	62,797,837.27	62,797,837.27	
递延收益	118,791,633.15	118,791,633.15	
递延所得税负债	3,647,815.37	3,647,815.37	
其他非流动负债			
非流动负债合计	611,101,479.22	611,101,479.22	
负债合计	6,110,106,437.28	6,110,106,437.28	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	547,404,672.00	547,404,672.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,701,189,257.02	1,701,189,257.02	
减：库存股			
其他综合收益	-576,307.56	-576,307.56	
专项储备			
盈余公积	35,255,646.64	35,255,646.64	
一般风险准备			
未分配利润	-364,394,649.82	-364,394,649.82	
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,918,878,618.28	1,918,878,618.28	
少数股东权益	64,396,910.12	64,396,910.12	
所有者权益（或股东权益）合计	1,983,275,528.40	1,983,275,528.40	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,093,381,965.68	8,093,381,965.68	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

1) 根据财政部颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——

套期会计》（财会[2017]9号）、《企业会计准则第37号——金融工具列报》（财会[2017]14号）（统称为“新金融工具准则”）的规定，公司自2019年1月1日起执行新金融工具准则。因采用新金融工具准则引起的具体影响科目及金额见上述调整报表。

2) 本公司根据财政部《关于修订印发2019年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6号）和企业会计准则的要求编制2019年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2018年12月31日	2019年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	711,133,214.89	711,133,214.89	
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	24,318,769.13	24,318,769.13	
衍生金融资产			
应收票据	288,211,414.22	288,211,414.22	
应收账款	686,247,730.16	686,247,730.16	
应收款项融资			
预付款项	211,321,466.84	211,321,466.84	
其他应收款	689,942,821.39	689,942,821.39	
其中: 应收利息			
应收股利	48,636,200.00	48,636,200.00	
存货	1,942,228,894.43	1,942,228,894.43	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	269,493,712.77	269,493,712.77	
流动资产合计	4,822,898,023.83	4,822,898,023.83	
非流动资产:			
债权投资			
可供出售金融资产	46,197,159.16		-46,197,159.16
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款	2,500,000.00	2,500,000.00	
长期股权投资	1,334,523,505.60	1,334,523,505.60	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		46,197,159.16	46,197,159.16
投资性房地产			
固定资产	422,575,239.55	422,575,239.55	
在建工程	11,094,586.63	11,094,586.63	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	55,006,702.46	55,006,702.46	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	9,824,410.59	9,824,410.59	
递延所得税资产	40,838,320.12	40,838,320.12	
其他非流动资产			

非流动资产合计	1,922,559,924.11	1,922,559,924.11	
资产总计	6,745,457,947.94	6,745,457,947.94	
流动负债：			
短期借款	2,186,154,128.00	2,186,154,128.00	
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	332,878,000.00	332,878,000.00	
应付账款	974,835,764.17	974,835,764.17	
预收款项	1,046,783,295.78	1,046,783,295.78	
应付职工薪酬	32,751.84	32,751.84	
应交税费	1,545,747.90	1,545,747.90	
其他应付款	21,403,586.65	21,403,586.65	
其中：应付利息	3,282,193.68	3,282,193.68	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	34,553,826.84	34,553,826.84	
其他流动负债			
流动负债合计	4,598,187,101.18	4,598,187,101.18	
非流动负债：			
长期借款	150,583,636.38	150,583,636.38	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	18,028,355.20	18,028,355.20	
长期应付职工薪酬			
预计负债	58,898,303.35	58,898,303.35	
递延收益	52,191,908.41	52,191,908.41	
递延所得税负债	3,647,815.37	3,647,815.37	
其他非流动负债			
非流动负债合计	283,350,018.71	283,350,018.71	
负债合计	4,881,537,119.89	4,881,537,119.89	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	547,404,672.00	547,404,672.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,744,215,264.53	1,744,215,264.53	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	35,255,646.64	35,255,646.64	
未分配利润	-462,954,755.12	-462,954,755.12	
所有者权益（或股东权益）合计	1,863,920,828.05	1,863,920,828.05	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,745,457,947.94	6,745,457,947.94	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

1) 根据财政部颁布的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》(财会[2017]7 号)、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》(财会[2017]8 号)、《企业会计准则第 24 号——套期会计》(财会[2017]9 号)、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》(财会[2017]14 号)(统称为“新金融工具准则”)的规定,公司自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。因采用新金融工具准则引起的具体影响科目及金额见上述调整报表。

2) 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2019〕6 号)和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表,此项会计政策变更采用追溯调整法。

(4). 首次执行新金融工具准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

42. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、10%、9%、6%、5%、3% [注 1]
消费税		
营业税		
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股份有限公司[注 2]、江苏菲达环保科技有限公司[注 3]、江苏海德节能科技有限公司诸暨分公司[注 4]、诸暨华商进出口有限公司牌头制造分公司[注 5]均按应缴流转税税额的 5%计缴;余干菲达绿色环境有限公司[注 6]按应缴流转税税额的 1%计缴;本公司及其他分子公司按应缴流转税税额的 7%计缴
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
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	1.2%、12%
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%

[注 1]: 根据《财政部、税务总局、海关总署关于调整增值税税率的通知》(财税〔2019〕39 号)规定,自 2019 年 4 月 1 日起纳税人发生增值税应税销售行为或者进口货物,原适用 16% 和 10%税率的,税率分别调整为 13%、9%。

[注 2]: 以下简称菲达宝开公司。

[注 3]: 以下简称江苏菲达公司。

[注 4]: 以下简称江苏海德诸暨分公司。

[注 5]: 以下简称华商制造分公司。

[注 6]: 以下简称余干菲达公司。

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,华商制造分公司、诸暨华商进出口有限公司城西分公司、浙江菲达环保科技有限公司北京分公司(以下简称菲达北京分公司)在当地独立缴纳企业所得税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司	15
菲达脱硫公司	15
衢州市清泰环境工程有限公司[注 1]	15
菲达宝开公司	15
江苏海德节能科技有限公司[注 2]	15
江苏菲达公司	15
菲达北京分公司、杭州菲达物料输送工程有限公司	20
除上述以外的其他纳税主体	25

[注 1]：以下简称衢州清泰公司。

[注 2]：以下简称江苏海德公司。

2. 税收优惠

√适用 □不适用

(1) 企业所得税

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室发布的《关于公示浙江省 2017 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司及子公司菲达脱硫公司通过高新技术企业复审，衢州清泰公司通过高新技术企业评审，于 2017 年度至 2019 年度享受企业所得税率优惠政策，按 15% 的税率计缴企业所得税。

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组发布的《关于公示江苏省 2018 年第三批拟认定高新技术企业名单的通知》，子公司菲达宝开公司通过高新技术企业复审，于 2018 年度至 2020 年度享受企业所得税率优惠政策，按 15% 的税率计缴企业所得税。

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组发布的《关于公示江苏省 2016 年第四批拟认定高新技术企业名单的通知》，子公司江苏海德公司及江苏菲达公司于 2016 年 11 月 30 日被认定为高新技术企业，自 2016 年起 3 年内享受企业所得税率优惠政策，按 15% 的税率计缴企业所得税。

菲达北京分公司和杭州菲达物料输送工程有限公司享受小微企业所得税优惠，其所得减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

(2) 增值税

根据财政部和国家税务总局于 2015 年 6 月 12 日印发的《资源综合利用产品和劳务增值税优惠目录》（财税〔2015〕78 号），其中，规定污水垃圾处理、再生水和污泥处理劳务，自 2015 年 7 月 1 日起征收增值税。污水、垃圾及污泥处理劳务在缴税后返还 70%，即需要缴纳 30% 的增值税。子公司衢州清泰公司享受增值税即征即退 70% 优惠。

(3) 其他税种

根据浙江省地税局的《浙江省地方税务局关于城镇土地使用税困难减免税管理有关事项的公告》（公告 2014 年第 18 号），从事符合《中华人民共和国公益事业捐赠法》规定的公益事业的公益性基金会和社会团体，以及承担污水垃圾处理等公益职能的其他单位、新办企业可申请减免城镇土地使用税、房产税。子公司衢州清泰公司、浙江衢州巨泰建材有限公司（以下简称衢州巨泰公司）符合减免条件，本期衢州清泰公司减免房产税 201,660.42 元、城镇土地使用税 1,560,938.70 元，衢州巨泰公司减免城镇土地使用税 775,535.04 元。衢州清泰公司子公司衢州市清源生物科技有限公司（以下简称衢州清源公司）作为新办企业，本期减免城镇土地使用税 119,882.81 元。

根据浙政办法〔2018〕99 号文，本公司、诸暨华商进出口有限公司、诸暨辰通环境工程有限公司（以下简称辰通环境公司）享受城镇土地使用税减免，减免期限为自 2018 年 1 月 1 日起至 2019 年 12 月 31 日。本期（1-6 月）减免金额分别为 1,824,876.75 元、181,494.24 元、437,139.30 元。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释**1、货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	41,858.49	42,520.18
银行存款	321,133,224.13	714,428,057.28
其他货币资金	288,492,377.54	325,127,569.59
合计	609,667,460.16	1,039,598,147.05
其中：存放在境外的款项总额	345,309.35	524,366.90

其他说明：

期末其他货币资金中包括，履约保函保证金 163,104,347.94 元，银行承兑汇票保证金 117,873,981.00 元，投标保函保证金 3,066,000.00 元，使用受限。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	16,519,243.13	24,318,769.13
其中：		
应收业绩补偿	16,519,243.13	16,519,243.13
远期结售汇		7,799,526.00

其他说明：

√适用 □不适用

应收业绩补偿系江苏海德公司原股东未完成业绩承诺，按照《股权转让协议》，本公司应无偿获取江苏海德公司 30%股权。公司将该应收业绩补偿划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	315,720,432.38	290,813,251.15
商业承兑票据	32,970,059.19	85,064,666.02
合计	348,690,491.57	375,877,917.17

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	41,248,500.00
商业承兑票据	29,973,056.31
合计	71,221,556.31

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	369,502,567.69	
商业承兑票据	13,970,771.26	
合计	383,473,338.95	

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认；商业承兑汇票的承兑人主要是淮北申能发电有限公司、鄂尔多斯财务有限公司、元宝山发电有限责任公司、中国大唐集团财务有限公司等，由于以上公司具有较高的信用，商业承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的商业承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	617,461,147.80
1年以内小计	617,461,147.80
1至2年	269,174,128.64
2至3年	178,972,242.04

3 年以上	140,285,787.81
合计	1,205,893,306.29

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	88,554,339.58	7.34	56,647,240.08	63.97	31,907,099.50	93,166,339.58	6.90	58,953,240.08	63.28	34,213,099.50
其中：										
单项金额不重大但单项计提坏账准备	88,554,339.58	7.34	56,647,240.08	63.97	31,907,099.50	93,166,339.58	6.90	58,953,240.08	63.28	34,213,099.50
按组合计提坏账准备	1,117,338,966.71	92.66	117,832,739.49	10.55	999,506,227.22	1,256,670,276.22	93.10	125,856,241.40	10.02	1,130,814,034.82
其中：										
销售货款组合	1,117,338,966.71	92.66	117,832,739.49	10.55	999,506,227.22	1,256,670,276.22	93.10	125,856,241.40	10.02	1,130,814,034.82
合计	1,205,893,306.29	/	174,479,979.57	/	1,031,413,326.72	1,349,836,615.80	/	184,809,481.48	/	1,165,027,134.32

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额				计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)		
1507 山东宏桥新型材料有限公司 3*660 静电除尘器	24,298,800.00	7,289,640.00	30%		项目暂停，回款不确定性提高
1563 滨州市沾化区汇宏新材料有限公司汇宏二电静电除尘器	2,167,600.00	650,280.00	30%		项目暂停，回款不确定性提高
1352 内蒙古锦联铝材有限公司	2,068,750.00	620,625.00	30%		多方催款，回收困难
09W04 印度卡利森燃煤电厂	9,210,194.57	9,210,194.57	100%		公司破产，回款可能性小
1015 山西国锦煤电有限公司	10,750,000.00	5,375,000.00	50%		诉讼判决后执行阶段，金额较大，回款不确定性高
10w02 印度兰科 LANCO	3,484,607.67	3,484,607.67	100%		公司破产，回款可能性小
山西国锦煤电有限公司	13,114,989.00	6,557,494.50	50%		诉讼判决后执行阶段，金额较大，回款不确定性高
杭州智达物料输送工程有限公司	350,056.34	350,056.34	100%		账龄较长，多方催款，回款可能性小
杭州红剑聚酯纤维有限公司	287,280.00	287,280.00	100%		公司破产，回款可能性小
开泰镁业有限公司	279,000.00	279,000.00	100%		账龄较长，多方催款，回款可能性小
台州邦丰塑料有限公司	203,800.00	203,800.00	100%		账龄较长，多方催款，回款可能性小
北京博朗环境工程技术有限公司	139,500.00	139,500.00	100%		账龄较长，多方催款，回款可能性小
上海衡立机电制造有限公司	135,000.00	135,000.00	100%		账龄较长，多方催款，回款可能性小

印度兰科巴班烟道 2011FY020	4,705,576.08	4,705,576.08	100%	印度兰科破产,剔除预收账款部分
2011FY007 印度兰科烟道	2,945,226.91	2,945,226.91	100%	印度兰科破产
印度烟道支架 2011FY015	2,924,666.07	2,924,666.07	100%	印度兰科破产
印度 Lanco	426,400.32	426,400.32	100%	印度兰科破产
上海迪吉意环保技术有限公司	213,826.34	213,826.34	100%	账龄较长,多方催款,回款可能性小
北京国电富通科技发展有限责任公司	180,150.00	180,150.00	100%	账龄较长,多方催款,回款可能性小
山东南山铝业股份有限公司	147,000	147,000.00	100%	账龄较长,多方催款,回款可能性小
国电泰州发电有限公司	1,771,000.00	1,771,000.00	100%	账龄较长,多方催款,回款可能性小
华能沁北发电有限责任公司	173,200.00	173,200.00	100%	账龄较长,多方催款,回款可能性小
江苏南热发电有限责任公司 1 号	527,205.00	527,205.00	100%	账龄较长,多方催款,回款可能性小
江苏南热发电有限责任公司 2 号	1,497,645.00	1,497,645.00	100%	账龄较长,多方催款,回款可能性小
江苏南通发电有限公司	899,964.00	899,964.00	100%	账龄较长,多方催款,回款可能性小
江苏镇江发电有限公司	1,910,000.00	1,910,000.00	100%	账龄较长,多方催款,回款可能性小
平顶山姚孟发电有限责任公司 4 号	1,078,000.00	1,078,000.00	100%	账龄较长,多方催款,回款可能性小
苏州东吴热电有限公司 3 号	10,000.00	10,000.00	100%	账龄较长,多方催款,回款可能性小
中电投河南电力有限公司开封发电分公司 2 号	418,680.00	418,680.00	100%	账龄较长,多方催款,回款可能性小
华能瑞金发电有限责任公司	1,000,000.00	1,000,000.00	100%	账龄较长,多方催款,回款可能性小
其他	1,236,222.28	1,236,222.28	100%	账龄较长,多方催款,回款可能性小
合计	88,554,339.58	56,647,240.08	63.97	/

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目:销售货款组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	616,899,747.50	18,506,992.42	3
1-2 年	269,174,128.64	26,917,412.87	10
2-3 年	144,080,703.71	28,816,140.74	20
3 年以上	87,184,386.86	43,592,193.46	50
合计	1,117,338,966.71	117,832,739.49	10.55

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备,请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	184,809,481.48	-3,304,219.99	7,025,281.92		174,479,979.57

合计	184,809,481.48	-3,304,219.99	7,025,281.92		174,479,979.57
----	----------------	---------------	--------------	--	----------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
河南豫能菲达环保有限公司	99,867,865.03	8.28	7,307,185.10
河南省华隆电力技术开发有限公司	51,621,466.93	4.28	8,592,172.39
郑州豫能热电有限公司	51,078,399.33	4.24	1,532,351.98
晋能大土河热电有限公司	44,984,882.00	3.73	2,608,138.20
中国电力工程顾问集团华北电力设计院有限公司	44,001,695.00	3.65	2,734,490.73
小计	291,554,308.29	24.18	16,999,505.28

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、应收款项融资

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	308,240,085.27	88.23	229,803,876.67	84.95
1至2年	21,691,136.75	6.21	29,723,906.73	10.99
2至3年	10,763,829.89	3.08	3,638,538.69	1.34
3年以上	8,670,844.88	2.48	7,366,461.66	2.72
合计	349,365,896.79	100	270,532,783.75	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末不存在账龄1年以上重要的预付款项。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
诸暨垠恺建设工程有限公司	54,971,993.00	1.57
河南科兴建设有限公司	11,694,190.36	0.33
浙江中普建工有限公司	9,904,030.00	0.28
浙江万达建设集团有限公司	8,857,837.63	0.25
浙江申力设备安装有限公司	6,888,964.33	0.2
小计	92,317,015.32	2.64

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		3,736,200.00
其他应收款	334,615,361.17	249,740,975.79
合计	334,615,361.17	253,477,175.79

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利

(1). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
浙江菲达通球环保管业有限公司		3,736,200.00

合计		3,736,200.00
----	--	--------------

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中:1年以内分项	
1年以内	154,167,198.62
1年以内小计	154,167,198.62
1至2年	26,306,093.01
2至3年	104,752,725.24
3年以上	66,207,395.79
合计	351,433,412.66

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	67,561,635.84	58,576,461.93
备用金	17,379,282.44	15,879,099.02
应收暂付款	7,402,334.39	898,588.37
神鹰集团代偿款	158,472,698.91	158,472,698.91
应收股权转让款	72,198,960.76	11,412,536.40
其他	28,418,500.32	18,765,339.89
合计	351,433,412.66	264,004,724.52

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,729,291.32	9,622,167.06	2,912,290.35	14,263,748.73
2019年1月1日余额在本期	1,729,291.32	9,622,167.06	2,912,290.35	14,263,748.73

--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	3,470,335.34	570,601.69		4,040,937.03
本期转回	574,610.70	912,023.57		1,486,634.27
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	4,625,015.96	9,280,745.18	2,912,290.35	16,818,051.49

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	14,263,748.73	4,040,937.03	1,486,634.27		16,818,051.49
合计	14,263,748.73	4,040,937.03	1,486,634.27		16,818,051.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
神鹰集团	担保代偿款	10,000,000.00	1年以内	2.85	
神鹰集团	担保代偿款	40,387,712.48	1-2年	11.49	
神鹰集团	担保代偿款	108,084,986.43	2-3年	30.76	
华融金融租赁股份有限公司	保证金	16,000,000.00	1年以内	4.55	360,000.00
山东菲达生态环境科技有限公司	股权处置款	66,232,000.00	1年以内	18.85	1,986,960.00
浙江菲达通球环保管业有限公司	股权处置款	5,966,960.76	1年以内	1.70	179,008.82
北京国电工程招标有限公司	投标保证金	3,634,439.00	1年以内	1.03	109,033.17

北京国电工程招标有限公司	投标保证金	1,243,068.00	1-2 年	0.35	124,306.80
合计	/	251,549,166.67	/	71.58	2,759,308.79

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	151,827,167.27	1,646,968.84	150,180,198.43	128,808,063.83	1,646,968.84	127,161,094.99
在产品	2,639,355,732.27	202,443,766.61	2,436,911,965.66	2,504,669,884.48	203,349,756.39	2,301,320,128.09
库存商品	32,674,367.95	12,178,182.46	20,496,185.49	56,724,703.04	5,408,769.51	51,315,933.53
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工未结算资产						
合计	2,823,857,267.49	216,268,917.91	2,607,588,349.58	2,690,202,651.35	210,405,494.74	2,479,797,156.61

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,646,968.84					1,646,968.84
在产品	203,349,756.39			905,989.78		202,443,766.61
库存商品	5,408,769.51	6,769,412.95				12,178,182.46
周转材料						
消耗性生物资产						
建造合同形成的已完工						

未结算资产						
合计	210,405,494.74	6,769,412.95		905,989.78		216,268,917.91

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	计提存货跌价准备的依据
原材料	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
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[注]
库存商品	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

可变现净值主要基于销售合同价格，不存在合同价格的按照市场价格确定。

[注]：本期对兰科项目在产品单项计提存货跌价准备，详见财务报表附注十三（二）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项之说明。

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 期末建造合同形成的已完工未结算资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、持有待售资产

适用 不适用

11、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

12、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预缴及待抵扣的税金	263,659,952.20	309,146,251.90
合计	263,659,952.20	309,146,251.90

13、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

14、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

15、长期应收款

(1) 长期应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款							
其中：未实现融资收益							
分期收款销售商品							
分期收款提供劳务							
可转股债权				2,500,000.00		2,500,000.00	
合计				2,500,000.00		2,500,000.00	/

(2) 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
浙江菲达菱立高性能烟气净化系统工程有 限公司	8,385,924.88			-761,806.64							7,624,118.24

[注 1]										
小计	8,385,924.88			-761,806.64					7,624,118.24	
二、联营企业										
浙江菲达通球环保业有限公司	9,261,582.68		9,261,582.68						0	
[注 2]										
河南豫能菲达环保有限公司[注 3]	39,075,548.35			-2,689,236.54					36,386,311.81	
浙江南孔投资管理有限公司[注 4]	2,569,647.40		2,569,647.40						0	
山东菲达生态环境科技有限公司	151,170,000.00		151,170,000.00						0.00	
[注 5]										
广西广投达源环境科技有限公司	7,167,156.75			-599,591.36					6,567,565.39	
[注 6]										
小计	209,243,935.18		163,001,230.08	-3,288,827.90					42,953,877.20	
合计	217,629,860.06		163,001,230.08	-4,050,634.54					50,577,995.44	

[注 1]：以下简称菲达菱立公司。

[注 2]：以下简称通球环保公司。

[注 3]：以下简称河南豫能公司。

[注 4]：以下简称浙江南孔公司。

[注 5]：以下简称山东菲达公司。

[注 6]：以下简称广西广投公司。

17、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

18、其他非流动金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
浙江诸暨骏达环保设备有限公司	2,500,000.00	2,500,000.00
巨化集团财务有限责任公司	43,697,159.16	43,697,159.16
合计	46,197,159.16	46,197,159.16

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	17,628,634.82	52,527,344.62		70,155,979.44
2. 本期增加金额	2,492,535.17			2,492,535.17
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,492,535.17			2,492,535.17
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	20,121,169.99	52,527,344.62		72,648,514.61
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	10,153,085.19	10,807,714.63		20,960,799.82
2. 本期增加金额	2,033,011.27	576,674.48		2,609,685.75
(1) 计提或摊销	258,845.40	576,674.48		835,519.88
(2) 固定/无形资产转入	1,774,165.87			1,774,165.87
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	12,186,096.46	11,384,389.11		23,570,485.57
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	7,935,073.53	41,142,955.51		49,078,029.04
2. 期初账面价值	7,475,549.63	41,719,629.99		49,195,179.62

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

20、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	997,716,459.47	1,110,207,848.02
固定资产清理		
合计	997,716,459.47	1,110,207,848.02

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	867,595,008.39	412,989,794.72	249,430,339.77	60,248,518.14	17,023,496.66	1,607,287,157.68
2. 本期增加金额	15,484,435.55	8,806,921.52	9,746,537.17	792,308.31	533,548.25	35,363,750.80
(1) 购置	2,431,133.02	5,207,573.15	2,760,365.28			10,399,071.45
(2) 在建工程转入	13,053,302.53	3,599,348.37	6,986,171.89	792,308.31	533,548.25	24,964,679.35
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	69,001,551.75	73,381,897.32	201,867.53	2,170,285.71	1,590,218.15	146,345,820.46
(1) 处置或报废	66,509,016.58	73,381,897.32	201,867.53	2,170,285.71	1,590,218.15	143,853,285.29
(2) 转入投资性房地产	2,492,535.17					2,492,535.17
4. 期末余额	814,077,892.19	348,414,818.92	258,975,009.41	58,870,540.74	15,966,826.76	1,496,305,088.02
二、累计折旧						
1. 期初余额	216,264,094.58	143,382,059.13	103,761,308.33	19,727,553.62	13,796,675.80	496,931,691.46
2. 本期增加金额	17,982,463.34	22,007,029.51	11,968,395.21	3,800,899.50	1,043,316.46	56,802,104.02
(1) 计提	17,982,463.34	22,007,029.51	11,968,395.21	3,800,899.50	1,043,316.46	56,802,104.02
(2) 投资性房地产						
3. 本期减少金额	22,837,834.95	30,610,826.72	104,405.13	1,198,500.84	393,599.29	55,145,166.93
(1) 处置或报废	21,063,669.08	30,610,826.72	104,405.13	1,198,500.84	393,599.29	53,371,001.06
(2) 转入投资性房地产	1,774,165.87					1,774,165.87
4. 期末余额	211,408,722.97	134,778,261.92	115,625,298.41	22,329,952.28	14,446,392.97	498,588,628.55
三、减值准备						
1. 期初余额	4,725.73	134,674.48		8,216.99		147,617.20
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额	4,725.73	134,674.48		8,216.99		147,617.20
(1) 处置或报废	4,725.73	134,674.48		8,216.99		147,617.20
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	602,669,169.22	213,636,557.00	143,349,711.00	36,540,588.46	1,520,433.79	997,716,459.47

2. 期初账面价值	651,326,188.08	269,473,061.11	145,669,031.44	40,512,746.53	3,226,820.86	1,110,207,848.02
-----------	----------------	----------------	----------------	---------------	--------------	------------------

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
通用设备	82,829,961.60	21,707,392.72		61,122,568.88
专用设备	8,590,356.06	5,447,869.29		3,142,486.77
运输工具	1,481,048.83	518,439.57		962,609.36
其他设备	7,998,633.51	4,222,979.87		3,775,653.64
合计	100,900,000.00	31,896,681.45		69,003,318.55

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
50吨焚烧车间	8,869,434.61	2019.6月刚验收，预计2019.8月办妥
暂存库及高配	2,411,295.57	
地磅房	271,609.86	
污水处理间	3,474,293.93	
餐厨垃圾处理车间	11,301,106.78	
合计	26,327,740.75	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

21、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	302,989,935.29	269,535,789.92
工程物资		
合计	302,989,935.29	269,535,789.92

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
大气污染研制中心	0.00		0.00	1,413,718.97		1,413,718.97
牌头工业园 4#6#8#厂房及宿舍	745,000.00		745,000.00	733,903.83		733,903.83
待安装设备	5,026,980.57		5,026,980.57	23,377,993.76		23,377,993.76
污水除钙技改工程	2,724,247.59		2,724,247.59	2,319,702.14		2,319,702.14
工程机械用零部件项目	0.00		0.00	3,362,365.28		3,362,365.28
氨脲化废水处理项目	0.00		0.00	3,966,554.83		3,966,554.83
污水处理提标扩容技改项目	3,700,291.58		3,700,291.58	1,318,405.53		1,318,405.53
衢州巨泰熟料散装技改				2,253,820.75		2,253,820.75
织金垃圾焚烧发电项目	217,175,537.30		217,175,537.30	156,823,334.20		156,823,334.20
织金生活垃圾收运项目	52,674,019.90		52,674,019.90	52,347,133.11		52,347,133.11
其他	20,943,858.35		20,943,858.35	21,618,857.52		21,618,857.52
合计	302,989,935.29		302,989,935.29	269,535,789.92		269,535,789.92

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例 (%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率 (%)	资金来源
大气污染研制中心	11,230万元	1,413,718.97	10,139,128.89	11,552,847.86		0.00	100.00	100.00				募集资金、自有资金

牌头工业园4#6#8#厂房及宿舍	9,700 万元	733,903.8 3	465,285. 90	454,189. 73		745,000.0 0	100. 00	100. 00				募集资金
待安装设备		23,377,99 3.76	2,156,63 8.60	462,814. 15	20,044,83 7.64	5,026,980 .57						募集资金、自有资金
污水除钙技改工程	515万 元	2,319,702 .14	404,545. 45			2,724,247 .59	52.9 00	52.9 00				自有资金
工程机械用零部件项目	1,975 万元	3,362,365 .28			3,362,365 .28	0.00	86.4 00	86.4 00				自有资金
氨肟化废水处理项目	803.4 7万元	3,966,554 .83	2,642,48 3.10	6,609,03 7.93		0.00	82.2 66	82.2 66				自有资金

污水处理提标扩容技改项目	11,575万元	1,318,405.53	2,381,886.05			3,700,291.58	3.20	3.20				自有资金
衢州巨泰熟料散装技改	400万元	2,253,820.75	1,746,179.25	4,000,000.00		0.00	100	100				自有资金
织金垃圾焚烧发电项目	29,150万元	156,823,334.20	60,352,203.10			217,175,537.30	74.50	74.50				自有资金
织金生活垃圾收运项目	9,280万元	52,347,133.11	326,886.79			52,674,019.90	82.14	82.14				自有资金
其他		21,618,857.52	3,170,353.50	1,885,789.68	1,959,562.99	20,943,858.35						自有资金
合计	74628.47万元	269,535,789.92	83,785,590.63	24,964,679.35	25,366,765.91	302,989,935.29	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

22、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

23、油气资产

适用 不适用

24、使用权资产

适用 不适用

25、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专有技术使用权	软件费	非专利技术	排污权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	404,801,458.10	18,696,045.46	16,229,210.71	1,000,000.00	949,571.00	441,676,285.27
2. 本期增加金额			1,657,016.81			1,657,016.81
(1) 购置			1,657,016.81			1,657,016.81
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	23,713,200.00	158,059.17	93,759.83			23,965,019.00
(1) 处置						
4. 期末余额	381,088,258.10	18,537,986.29	17,792,467.69	1,000,000.00	949,571.00	419,368,283.08
二、累计摊销						
1. 期初余额	62,539,128.95	14,016,038.68	7,413,028.44	1,000,000.00	817,877.64	85,786,073.71
2. 本期增加金额	4,316,849.46	394,185.00	1,555,977.44		67,842.69	6,334,854.59

(1) 计提	4,316,849.46	394,185.00	1,555,977.44		67,842.69	6,334,854.59
3. 本期减少 金额	4,788,718.75	158,059.17	93,759.83			5,040,537.75
(1) 处置						
4. 期末余额	62,067,259.66	14,252,164.51	8,875,246.05	1,000,000.00	885,720.33	87,080,390.55
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加 金额						
(1) 计提						
3. 本期减少 金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面 价值	319,020,998.44	4,156,562.26	9,046,481.16		63,850.67	332,287,892.53
2. 期初账面 价值	342,262,329.15	4,680,006.78	8,816,182.27		131,693.36	355,890,211.56

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

26、开发支出

适用 不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
诸暨华商进出口有限公司	1,799,586.07					1,799,586.07
江苏海德公司	106,758,441.48					106,758,441.48
衢州清泰公司	30,629,498.96					30,629,498.96
合计	139,187,526.51					139,187,526.51

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
江苏海德公司	90,909,889.63					90,909,889.63
合计	90,909,889.63					90,909,889.63

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	4,181,065.79	2,744,844.24	650,346.55		6,275,563.48
绿化改造	6,462,921.79		919,932.12		5,542,989.67
其他	674,338.91	786,866.56	72,245.22		1,388,960.25
合计	11,318,326.49	3,531,710.80	1,642,523.89		13,207,513.40

29、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	305,812,672.04	48,736,206.42	305,674,865.91	48,109,430.41
可抵扣亏损				
固定资产内部交易未实现利润	21,660,625.67	5,415,156.42	21,660,625.67	5,415,156.42
固定资产减值准备	0.00		147,617.20	25,338.06
商品内部交易未实现利润	12,180,733.93	1,388,511.80	13,098,177.74	1,983,252.44
其他	54,651,246.20	10,303,146.23	51,647,632.88	9,321,440.92
合计	394,305,277.84	65,843,020.87	392,228,919.40	64,854,618.25

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
其他	16,519,243.13	2,477,886.47	24,318,769.13	3,647,815.37
合计	16,519,243.13	2,477,886.47	24,318,769.13	3,647,815.37

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	63,427,565.68	103,803,859.04
可抵扣亏损	203,820,020.32	529,022,510.40
预计负债	62,797,837.27	62,797,837.27
合计	330,045,423.27	695,624,206.71

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2019 年		2,219,056.57	
2020 年		6,277,909.32	
2021 年		7,456,921.22	
2022 年	42,265,573.40	132,432,308.61	
2023 年	161,554,446.92	380,636,314.68	
合计	203,820,020.32	529,022,510.40	/

其他说明：

□适用 √不适用

30、其他非流动资产

□适用 √不适用

31、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	208,500,000.00	141,500,000.00

保证借款	906,000,000.00	1,102,000,000.00
信用借款	813,000,000.00	1,103,654,128.00
保证及抵押借款		53,000,000.00
合计	1,927,500,000.00	2,400,154,128.00

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

32、交易性金融负债

适用 不适用

33、衍生金融负债

适用 不适用

34、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	315,750,000.00	343,108,000.00
合计	315,750,000.00	343,108,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

35、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款及工程款	1,316,281,727.12	1,232,034,686.14
长期资产购置款	21,850,248.00	25,791,150.82
其他	13,876,331.75	
合计	1,352,008,306.87	1,257,825,836.96

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江大维高新技术股份有限公司	17,815,366.41	尚未结算
北京沃德信实德环保科技有限公司	7,764,160.00	尚未结算
南京国电环保科技有限公司	5,493,797.50	尚未结算
厦门三维丝环保股份有限公司	4,371,295.60	尚未结算
浙江连成环保科技有限公司	4,084,400.00	尚未结算
合计	39,529,019.51	/

其他说明：

适用 不适用

36、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	1,214,143,719.27	1,321,742,756.69
合计	1,214,143,719.27	1,321,742,756.69

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

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。

(3). 期末建造合同形成的已结算未完工项目情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,190,576.44	133,747,342.00	160,154,490.36	783,428.08
二、离职后福利-设定提存计划	40,204.35	13,096,673.62	13,109,998.46	26,879.51
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	27,230,780.79	146,844,015.62	173,264,488.82	810,307.59

(2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	26,694,837.55	116,470,885.62	142,850,858.72	314,864.45
二、职工福利费		4,203,957.12	4,203,957.12	
三、社会保险费	24,419.84	6,476,489.69	6,487,381.99	13,527.54
其中：医疗保险费	21,081.52	4,674,134.57	4,683,506.79	11,709.30
工伤保险费	1,555.49	468,485.91	469,021.28	1,020.12
生育保险费	1,782.83	427,459.56	428,444.27	798.12
补充医疗保险费		906,409.65	906,409.65	
四、住房公积金	12,833.50	4,999,657.08	5,006,051.58	6,439.00
五、工会经费和职工教育经费	458,485.55	1,596,352.49	1,606,240.95	448,597.09

六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	27,190,576.44	133,747,342.00	160,154,490.36	783,428.08

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	39,043.16	11,804,814.21	11,818,060.97	25,796.40
2、失业保险费	1,161.19	573,569.98	573,648.06	1,083.11
3、企业年金缴费		718,289.43	718,289.43	0.00
合计	40,204.35	13,096,673.62	13,109,998.46	26,879.51

其他说明：

□适用 √不适用

38、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	20,616,793.53	23,146,684.43
消费税		
营业税		
企业所得税	3,278,006.95	17,665,061.54
个人所得税	546,303.37	546,890.13
城市维护建设税	178,780.07	310,207.82
房产税	3,102,371.79	2,062,778.96
土地使用税	3,427,139.73	487,627.10
教育费附加	78,682.54	141,279.20
地方教育附加	737,804.06	94,123.54
环境保护税	220,000.00	220,830.68
地方水利建设基金	0.00	6,234.57
其他	66,247.88	245,627.15
合计	32,252,129.92	44,927,345.12

39、 其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,672,844.92	3,840,731.95
应付股利	110,000.00	110,000.00
其他应付款	94,521,014.84	44,963,753.56
合计	96,303,859.76	48,914,485.51

应付利息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	1,245,815.00	575,355.09
企业债券利息		
短期借款应付利息	427,029.92	3,265,376.86
划分为金融负债的优先股\永续债利息		
合计	1,672,844.92	3,840,731.95

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**应付股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-杭州智达物料输送工程设备有限公司	110,000.00	110,000.00
合计	110,000.00	110,000.00

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

项目	未支付金额	未支付原因
杭州智达物料输送工程设备有限公司	110,000.00	股东暂未要求支付
小计	110,000.00	

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	45,316,648.06	30,079,598.74
拆借款		1,590,000.00
应付暂收款	35,968,876.34	3,561,177.23
其他	13,235,490.44	9,732,977.59
合计	94,521,014.84	44,963,753.56

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**40、持有待售负债**适用 不适用

41、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	12,871,818.20	12,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	58,518,781.29	43,101,624.99
合计	71,390,599.49	55,101,624.99

42、其他流动负债

□适用 √不适用

43、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	23,200,000.00	25,200,000.00
保证借款	100,000,000.00	250,000,000.00
信用借款	27,200,000.00	31,183,636.38
合计	150,400,000.00	306,383,636.38

其他说明，包括利率区间：

√适用 □不适用

贷款单位	借款起始日	借款到期日	年利率(%)	期末数	期初数
诸暨市财政局	2005/06/01	2020/06/01	2.55		583,636.38
民生银行绍兴分行	2018/07/18	2020/07/16	7.22		150,000,000.00
中国工商银行衢州衢化支行	2016/06/08	2024/06/07	4.41	100,000,000.00	100,000,000.00
巨化财务公司	2017/10/26	2027/10/26	4.90	27,200,000.00	30,600,000.00
上海浦东发展银行衢州支行	2017/01/06	2023/12/29	4.41	23,200,000.00	25,200,000.00
小计				150,400,000.00	306,383,636.38

44、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、租赁负债

适用 不适用

46、长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	127,368,759.17	119,480,557.05
专项应付款		
合计	127,368,759.17	119,480,557.05

长期应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	127,368,759.17	119,480,557.05
合计	127,368,759.17	119,480,557.05

专项应付款

适用 不适用

47、长期应付职工薪酬

适用 不适用

48、预计负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保	58,898,303.35	58,898,303.35	为神鹰集团担保造成损失,详见本财务报表附注十一承诺及或有事项说明
未决诉讼	3,899,533.92	3,899,533.92	本期未决诉讼,详见本财务报表附注十一承诺及或有事项说明

产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
其他			
合计	62,797,837.27	62,797,837.27	/

49、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	82,465,396.84	3,710,000.00	8,087,638.35	78,087,758.49	政府补助
未实现售后回租损益	36,326,236.31		5,906,879.88	30,419,356.43	未实现售后回租损益
合计	118,791,633.15	3,710,000.00	13,994,518.23	108,507,114.92	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
燃煤电站PM2.5预荷电及低温微颗粒控制装备产业化项目	8,211,389.83			1,488,619.91		6,722,769.92	与资产相关
省级环保装备高新技术综合试点园区项目	1,151,136.00			455,658.00		695,478.00	与资产相关
盐城环保产业园土地补偿款	22,609,923.06			24,999.96		22,584,923.10	与资产相关
钣金件自动焊接系统项目	450,000.00					450,000.00	与资产相关
“两废项目”工程补助	11,023,194.25			2,422,777.80		8,600,416.45	与资产相关
生化系统改造项目	1,924.31			549.7		1,374.61	与资产相关
园区污水集中处理扩能技改项目中央财政补助资金	7,083,333.40			424,999.98		6,658,333.42	与资产相关
污水扩能循环化改造补助金	5,761,416.60			345,685.02		5,415,731.58	与资产相关
餐厨废弃物资源化利用与无害化处理项目补助	7,738,348.62			429,908.28		7,308,440.34	与资产相关
燃煤电站细颗粒物超低排放控制装备技术改造项目	2,257,122.92			146,537.50		2,110,585.42	与资产相关
危废扩建项目政府	3,450,000.00			539,062.50		2,910,937.50	与资产

补助款							相关
危废全过程监控系统	248,158.00			74,447.40		173,710.60	与资产相关
衢州市财政局园区污水处理厂提标扩容技改环保专项资金	4,430,000.00					4,430,000.00	与资产相关
衢州市财政局科技创新竞争分配专项资金（危废扩能项）	1,495,312.50			103,125.00		1,392,187.50	与资产相关
大气污染洁净排放项目	739,584.00			31,248.00		708,336.00	与资产相关
熟料装置洁净排放改造项目	423,930.00			17,910.00		406,020.00	与资产相关
水泥窑协同危废处置工艺优化项目	1,144,600.00			58,200.00		1,086,400.00	与资产相关
燃煤电站低成本超低排放控制技术及规模装备项目	1,532,500.00	1,390,000.00		510,833.33		2,411,666.67	与收益相关
燃煤电厂新型高效除尘技术及工程示范项目	1,374,742.86			343,685.72		1,031,057.14	与收益相关
大气环保产业园创新创业政策机制试点研究项目	1,338,780.49			669,390.25		669,390.24	与收益相关
衢州高新园区循环化改造示范试点调整项目		2,320,000.00				2,320,000.00	与收益相关
小 计	82,465,396.84	3,710,000.00		8,087,638.35		78,087,758.49	

[注]：政府补助本期计入当期损益或冲减相关成本金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

其他说明：

适用 不适用

50、其他非流动负债

适用 不适用

51、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	547,404,672						547,404,672

52、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

53、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,695,694,143.28			1,695,694,143.28
其他资本公积	5,495,113.74			5,495,113.74
合计	1,701,189,257.02			1,701,189,257.02

54、库存股

□适用 √不适用

55、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-576,307.56	24,258.56				24,258.56		-552,049.00
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								

其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期损益的有效部分								
外币财务报表折算差额	-576,307.56	24,258.56				24,258.56		-552,049.00
其他综合收益合计	-576,307.56	24,258.56				24,258.56		-552,049.00

56、专项储备

□适用 √不适用

57、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	35,255,646.64			35,255,646.64
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	35,255,646.64			35,255,646.64

58、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-364,394,649.82	57,278,430.47
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	-364,394,649.82	57,278,430.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	24,501,675.87	12,442,312.49
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-339,892,973.95	69,720,742.96

59、营业收入和营业成本**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,407,856,401.28	1,207,986,840.90	1,831,102,945.25	1,539,743,115.49
其他业务	30,325,984.66	11,208,634.06	42,195,473.00	9,909,059.60
合计	1,438,182,385.94	1,219,195,474.96	1,873,298,418.25	1,549,652,175.09

60、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	2,764,613.37	5,808,376.30
教育费附加	1,292,793.29	2,388,048.50
资源税		
房产税	1,917,377.62	1,927,572.58
土地使用税	3,792,000.83	6,373,256.06
车船使用税	4,297.68	3,223.90
印花税	309,309.54	1,128,770.98
地方教育附加	853,700.82	1,570,155.01
环境保护税	528,548.10	219,162.51
其他	241,012.78	2,683.05
合计	11,703,654.03	19,421,248.89

61、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,678,277.23	17,373,769.28
业务招待费	7,098,508.29	9,568,658.10
差旅费	7,094,626.76	7,861,316.22
运输费	1,730,545.46	3,622,082.82
其他	2,068,578.21	7,095,091.71
合计	37,670,535.95	45,520,918.13

62、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	74,668,687.73	87,479,767.45
折旧费	9,438,348.98	18,218,832.35
差旅费	6,849,238.20	8,740,096.25
业务招待费	4,620,365.67	8,309,062.98
无形资产摊销	2,701,582.95	3,660,718.18
中介服务费	4,565,427.21	6,044,503.62
水电费	5,771,112.38	5,844,032.66

房租费	3,129,003.63	4,593,960.46
办公费	1,871,836.30	2,751,174.81
汽车费	776,450.74	1,264,988.89
其他	8,175,439.87	10,812,400.25
合计	122,567,493.66	157,719,537.90

63、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	1,327,599.13	1,185,573.47
人工费	7,843,356.66	7,788,662.46
其他费用	1,874,275.14	1,624,084.05
合计	11,045,230.93	10,598,319.98

64、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	67,728,246.23	61,268,188.50
利息收入	-3,442,930.59	-2,233,455.90
汇兑损益	1,641,151.73	5,397,081.75
其他	1,866,812.26	5,311,998.46
合计	67,793,279.63	69,743,812.81

65、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	8,087,638.35	5,672,451.02
与收益相关的政府补助	8,257,235.78	5,738,737.40
合计	16,344,874.13	11,411,188.42

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

66、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,050,634.54	13,525,530.01
处置长期股权投资产生的投资收益	49,994,708.53	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		433,692.86
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		

可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	45,944,073.99	13,959,222.87

67、净敞口套期收益

□适用 √不适用

68、公允价值变动收益

□适用 √不适用

69、信用减值损失

□适用 √不适用

70、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	736,727.04	-17,309,760.48
二、存货跌价损失	-6,769,412.95	-4,800,000.00
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		500,000.00
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		
十四、其他		
合计	-6,032,685.91	-21,609,760.48

71、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	362,280.23	3,938.25
合计	362,280.23	3,938.25

其他说明：

适用 不适用**72、营业外收入**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	0.00	55,599.28	0.00
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	227,286.00		227,286.00
罚没收入	86,860.00	57,744.02	86,860.00
无需支付款项	1,438,404.00	275.00	1,438,404.00
盘盈利得	4,521,669.01	835,238.80	0.00
其他	1,379,531.39	1,339,122.68	910,298.96
合计	7,653,750.40	2,287,979.78	2,662,848.96

[注]：本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
亭湖区 2017 年稳岗补贴	33,186.00		与收益相关
科技奖励收入	4,000.00		与收益相关
苏财教(2019)34 号省研发奖励	100,000.00		与收益相关
暨阳街道开放型经济奖励	20,000.00		与收益相关
2017 年度开放型经济出口奖励	70,100.00		与收益相关

其他说明：

适用 不适用**73、营业外支出**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	914,438.35	1,274,548.10	914,438.35
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			

对外捐赠		52,480.00	
赔偿款	530,000.00		530,000.00
罚没支出、滞纳金	7,170.05	784,357.69	7,170.05
其他	323,037.55	618,917.97	323,037.55
合计	1,774,645.95	2,730,303.76	1,774,645.95

74、所得税费用

(1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	8,858,926.08	13,545,102.01
递延所得税费用	-988,402.62	1,495,040.25
合计	7,870,523.46	15,040,142.26

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	30,704,363.67
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,605,654.55
子公司适用不同税率的影响	-5,421,439.62
调整以前期间所得税的影响	3,418,731.76
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,045,725.91
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	1,221,850.86
所得税费用	7,870,523.46

其他说明：

□适用 √不适用

75、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

76、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	12,194,521.78	4,278,836.00
经营性存款利息收入		2,233,455.90
租金收入		

收回履约保函保证金、投标保证金等	61,933,062.37	5,094,298.23
其他	104,804,943.42	2,600,809.07
合计	178,932,527.57	14,207,399.20

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
付现经营费用	66,651,554.40	75,438,572.38
开立履约保函、银行承兑汇票等缴存的保证金	47,319,217.11	12,303,216.62
其他	8,111,689.29	11,784,763.31
合计	122,082,460.80	99,526,552.31

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资性售后回租租赁费等	18,989,221.30	15,713,373.82
代偿神鹰集团借款		10,000,000.00
合计	18,989,221.30	25,713,373.82

77. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	22,833,840.21	8,924,528.27
加：资产减值准备	6,032,685.91	21,609,760.48
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	57,637,623.90	46,799,556.99
无形资产摊销	6,334,854.59	6,641,436.78
长期待摊费用摊销	1,642,523.89	1,424,302.91
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）	-362,280.13	-3,938.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	914,438.35	1,218,948.82
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		0.00

财务费用（收益以“－”号填列）	67,793,279.63	61,268,188.50
投资损失（收益以“－”号填列）	-45,944,073.99	-13,959,222.87
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	988,402.62	1,495,040.25
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,169,928.90	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-127,791,192.97	122,235,673.58
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	829,934.78	-492,104,871.61
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	25,781,369.65	-105,473,232.06
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,521,477.54	-339,923,828.21
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	325,127,203.75	458,006,231.43
减：现金的期初余额	713,411,834.77	569,885,012.23
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	-388,284,631.02	-111,878,780.80

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	277,923,248.72
处置菲达宝开公司及博瑞德公司于本期收到的现金或现金等价物	277,923,248.72
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	58,779,737.46
丧失控制权日菲达宝开公司及博瑞德公司持有的现金及现金等价物	58,779,737.46
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	219,143,511.26

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	325,127,203.75	713,411,834.77
其中：库存现金	41,858.49	42,520.18
可随时用于支付的银行存款	321,133,224.13	709,417,193.46
可随时用于支付的其他货币资金	3,952,121.13	3,952,121.13
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	325,127,203.75	713,411,834.77
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		

其他说明：

适用 不适用

因使用受到限制，以下货币资金不作为现金及现金等价物：

项 目	期末数	期初数
银行存款		
江苏海德公司未决诉讼而被法院冻结的账户		5,010,863.82
用于开具票据质押担保的定期存款		
其他货币资金		
履约保函保证金	163,600,275.41	142,200,468.92
银行承兑汇票保证金	117,873,981.00	138,695,225.63
长期借款保证金		40,010,000.00
投标保证金	3,066,000.00	269,753.91
合 计	284,540,256.41	326,186,312.28

78、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

79、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	284,540,256.41	保证金
应收票据	65,248,500.00	质押
存货		
固定资产	265,376,724.51	抵押
无形资产	95,459,192.43	抵押
织金菲达绿色能源有限公司之归属于母公司所有者的净资产	60,075,981.69	[注]
合计	770,700,655.04	/

[注]：本公司将持有子公司织金菲达绿色能源有限公司（以下简称织金能源公司）6,300万元的股权质押用于织金能源公司向华融金融租赁股份有限公司融资租赁的织金垃圾焚烧发电项目。

80、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	6,117,408.89	6.8668	42,007,023.37
欧元	214,035.45	7.8071	1,670,996.16
港币			
印度卢比	3,074,037.74	0.0991	304,637.14
新加坡元	9,454.71	5.0805	48,034.67
应收账款			
其中：美元	7,598,967.15	6.8807	52,286,486.36
欧元	42,412.50	7.8170	331,538.52
港币			
人民币			
人民币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
人民币			
人民币			
外币核算-其他应收款			
新加坡元	6,625.20	5.0300	33,324.76
印度卢比			

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

√适用 □不适用

被投资单位名称	主要经营地	记账本位币
菲达印度有限公司 (FEIDA INDIA PRIVATE LIMITED)	印度新德里	印度卢比 INR
菲达国际电力技术有限公司 (FEIDA INTERNATIONAL POWER TECHNOLOGY PTE. LTD.)	新加坡	新加坡币 SGD

菲达印度有限公司（以下简称菲达印度公司）以及菲达国际电力技术有限公司（以下简称菲达国际电力公司）期末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本期平均汇率折算。

81、套期

□适用 √不适用

82、政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目
燃煤电站 PM2.5 预荷电及低温微颗粒控制装备产业化项目	8,211,389.83		1,488,619.91	6,722,769.92	其他收益
省级环保装备高新技术综合试点园	1,151,136.00		455,658.00	695,478.00	其他收益

区项目					
盐城环保产业园土地补偿款	22,609,923.06		24,999.96	22,584,923.10	其他收益
钣筋件自动焊接系统项目	450,000.00			450,000.00	其他收益
“两废项目”工程补助	11,023,194.25		2,422,777.80	8,600,416.45	其他收益
生化系统改造项目	1,924.31		549.70	1,374.61	其他收益
园区污水集中处理扩能技改项目中 中央财政补助资金	7,083,333.40		424,999.98	6,658,333.42	其他收益
污水扩能循环化改造补助金	5,761,416.60		345,685.02	5,415,731.58	其他收益
餐厨废弃物资源化利用与无害化处 理项目补助	7,738,348.62		429,908.28	7,308,440.34	其他收益
燃煤电站细颗粒物超低排放控制装 备技术改造项目	2,257,122.92		146,537.50	2,110,585.42	其他收益
危废扩建项目政府补助款	3,450,000.00		539,062.50	2,910,937.50	
危废全过程监控系统	248,158.00		74,447.40	173,710.60	其他收益
衢州市财政局园区污水处理厂提标 扩容技改环保专项资金	4,430,000.00			4,430,000.00	
衢州市财政局科技创新竞争分配专 项资金（危废扩能项）	1,495,312.50		103,125.00	1,392,187.50	其他收益
大气污染洁净排放项目	739,584.00		31,248.00	708,336.00	其他收益
熟料装置洁净排放改造项目	423,930.00		17,910.00	406,020.00	其他收益
水泥窑协同危废处置工艺优化项目	1,144,600.00		58,200.00	1,086,400.00	其他收益
小计	78,219,373.49		6,563,729.05	71,655,644.44	

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目
大气环保产业园创新创业 政策机制试点研究项目	1,338,780.49		669,390.25	669,390.24	其他收益
燃煤电厂新型高效除尘技 术及工程示范项目	1,374,742.86		343,685.72	1,031,057.14	其他收益
燃煤电站低成本超低排 放控制技术及规模装备项目	1,532,500.00	1,390,000.00	510,833.33	2,411,666.67	其他收益
衢州高新园区循环化改 造示范试点调整项目		2,320,000.00		2,320,000.00	其他收益
小计	4,246,023.35	3,710,000.00	1,523,909.30	6,432,114.05	

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
诸暨市振兴实体经济（传统产业改造）财 政专项激励资金（2017年第二批）	3,020,600.00	其他收益	诸政办发[2017]123号
增值税即征即退	2,025,482.03	其他收益	浙地税函〔2008〕408号
为主制订、行业标准奖励	1,200,000.00	其他收益	市委〔2017〕23号
18年度第二批省级工业和信息产业转型 升级专项资金	1,200,000.00	其他收益	
省循环化发行试点项目《大气污染防治工 程研究中心建设项目》财政补助资金	195,000.00	其他收益	
2017年度浙江名牌（湿式电除尘器）奖励	50,000.00	其他收益	市委〔2017〕23号
其他零星补助	566,153.75	其他收益	
其他零星补助	227,286.00	营业外收入	
小计	8,484,521.78		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 16,344,874.13 元。

83、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2) 合并成本

适用 不适用

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例 (%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例 (%)	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
江苏菲达宝开电气股份有限公司	262,550,000.00	100	转让	2019 年 3 月 31 日	股权转让协议完成, 董事会改选完成	57,828,282.85	0	0	0	0		0

其他说明:

□适用 √不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□适用 √不适用

5、 其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动 (如, 新设子公司、清算子公司等) 及其相关情况:

√适用 □不适用

截止 2019 年 3 月 31 日, 控股 60% 子公司浙江菲达博瑞德水技术有限公司已完成注销登记手续, 收回股权处置款 156,768.16 元。

6、 其他

□适用 √不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
菲达电气公司	诸暨	诸暨	制造业	90	10	设立
菲达脱硫公司	杭州	杭州	制造业	100		设立
菲达环境公司	诸暨	诸暨	制造业	100		设立
诸暨菲达环保装备研究院有限公司[注 1]	诸暨	诸暨	服务业	100		设立
浙江菲达运输有限公司[注 2]	诸暨	诸暨	服务业	100		设立
菲达印度公司	印度新德里	印度新德里	制造业	100		设立
浙江菲达科技发展有限公司[注 3]	杭州	杭州	制造业	94.6	5.4	设立
江苏菲达公司	江苏盐城	江苏盐城	制造业	100		设立
杭州菲达环保技术研究院有限公司[注 4]	杭州临安	杭州临安	制造业	100		设立
织金环境公司	贵州毕节	贵州毕节	制造业	70		设立
织金菲达绿色能源有限公司[注 5]	贵州毕节	贵州毕节	制造业	81.95		设立
菲达国际电力公司	新加坡	新加坡	制造业	70		设立
诸暨辰通环境工程有限公司[注 7]	诸暨	诸暨	制造业	100		非同一控制下企业合并
衢州清泰公司	衢州	衢州	制造业	100		非同一控制下企业合并
衢州巨泰公司	衢州	衢州	制造业	100		非同一控制下企业合并
江苏海德公司	江苏宜兴	江苏宜兴	制造业	70		非同一控制下企业合并
华商进出口公司	诸暨	诸暨	制造业	100		同一控制下企业合并
菲达物料输送工程有限公司[注 8]	杭州	杭州	制造业		60	设立
诸暨辰和环境科技有限公司[注 9]	诸暨	诸暨	制造业		70	设立
余干菲达公司	江西余干	余干	服务业	51		设立

[注 1]: 以下简称菲达研究院公司。

[注 2]: 以下简称菲达运输公司。

[注 3]: 以下简称菲达科技公司。

[注 4]: 以下简称菲达技术公司。

[注 5]: 以下简称织金能源公司。

[注 6]: 以下简称菲达博瑞德公司。

[注 7]: 以下简称辰通环境公司。

[注 8]: 以下简称菲达物料公司。

[注 9]: 以下简称辰和环境公司。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
菲达物料公司	40%	-11,302.95		2,945,890.22
辰和环境公司	30%	-46,443.08		1,680,591.32
江苏海德公司	30%	-709,967.42		9,115,171.34
织金能源公司	18.05%	-582,526.50		14,908,494.49
菲达国际电力公司	30%	0.00		-1,734,756.76
织金环境公司	30%	62,910.93		17,555,831.97
余干菲达公司	49%	-45,833.46		14,738,728.90

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
菲达物料公司	31,031,973.62	309,778,477.47	31,341,752.09	23,977,026.55	0.00	23,977,026.55	33,759,372.77	306,974.51	34,066,347.28	26,673,364.36	0.00	26,673,364.36
辰和科技公司	14,680,343.91	2,293,307.34	16,973,651.25	11,371,680.20	0.00	11,371,680.20	26,253,664.68	2,682,024.13	28,935,688.81	23,178,907.50	0.00	23,178,907.50
江苏海德公司	155,819,042.68	290,664,637.63	156,109,707.31	121,826,268.94	3,899,533.92	125,725,802.86	201,306,198.76	395,459.35	201,701,658.11	165,051,661.68	3,899,533.92	168,951,195.60
织金能源公司	39,848,638.68	228,151,952.39	268,000,591.07	43,952,851.89	141,452,201.85	185,405,053.74	58,207,504.69	167,799,749.29	226,007,253.98	38,732,221.15	101,452,201.85	140,184,423.00
菲达国际电力公司	498,485.14	0.00	498,485.14	6,281,007.67	0.00	6,281,007.67	498,485.14	0.00	498,485.14	6,281,007.67	0.00	6,281,007.67
织金环境公司	9,864,785.19	68,373,691.11	78,238,476.30	19,719,036.39	0.00	19,719,036.39	10,355,291.90	68,745,426.63	79,100,718.53	20,790,981.72	0.00	20,790,981.72
余干菲达公司	15,761,399.30	14,730,915.48	30,492,314.78	413,276.20	0.00	413,276.20	13,329,829.06	17,255,858.40	30,585,687.46	413,111.20	0.00	413,111.20

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
菲达物料公司	7,386,547.79	-28,257.38	-28,257.38	657,387.99	14,359,228.64	314,160.85	314,160.85	2,752,296.87
辰和科	209,265.34	-154,810.26	-154,810.26	-8,498,443	2,070.00	-583,132	-583,132.3	185,702.35

技公司			.26	.83		.38	8	
江苏海德公司	4,542,096.94	-2,366,558.06	-2,366,558.06	-197,318.90	16,997,843.16	-10,577,446.54	-10,577,446.54	4,426,753.32
织金能源公司	0.00	-3,227,293.65	-3,227,293.65	-2,863.91	0.00	-164,031.64	-164,031.64	-7,292,018.01
菲达国际电力公司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,043,203.65	-1,067,488.18	-376,908.15
织金环境公司	4,618,076.35	209,703.10	209,703.10	-1,626,964.62	0.00	2,105.86	2,105.86	-33,642,535.43
余干菲达公司		-93,537.68	-93,537.68	-9,045,375.11	12,997,244.92	1,042,460.29	1,042,460.29	-1,712,661.06

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
菲达菱立公司	诸暨	诸暨	制造业	50		权益法核算
河南豫能公司	郑州	郑州	制造业	40		权益法核算
广西广投公司	南宁	南宁	制造业	45		权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	菲达菱立公司	菲达菱立公司
流动资产	43,013,516.69	59,370,070.20
其中: 现金和现金等价物	15,496,007.46	16,044,028.62
非流动资产	113,996.78	

资产合计	43,127,513.47	59,370,070.20
流动负债	27,437,313.25	42,598,220.45
非流动负债		
负债合计	27,437,313.25	42,598,220.45
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	15,690,200.22	16,771,849.75
按持股比例计算的净资产份额	7,845,100.11	8,385,924.88
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值	7,845,100.11	8,385,924.88
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	7,948,557.22	57,205,074.88
财务费用	27,651.55	31,788.90
所得税费用		
净利润	-1,523,613.28	-7,647,807.77
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-1,523,613.28	-7,647,807.77
本年度收到的来自合营企业的股利		

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	河南豫能公司	广西广投公司	河南豫能公司	广西广投公司
流动资产	198,610,071.16	13,103,781.56	185,360,999.59	14,422,301.12
非流动资产	412,724,257.81	495,865.41	414,537,879.82	535,183.89
资产合计	611,334,328.97	13,599,646.97	599,898,879.41	14,957,485.01
流动负债	520,030,959.39	-6,880.49	501,872,418.47	21,960.00
非流动负债	94,260.00	8,510.00	94,260.00	8,510.00
负债合计	520,125,219.39	1,629.51	501,966,678.47	30,470.00
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	91,209,109.58	13,598,017.46	97,932,200.94	14,927,015.01
按持股比例计算的净资产份额	36,483,643.84	6,119,107.86	39,172,880.38	6,717,156.75
调整事项	-97,332.03		-97,332.03	450,000.00
--商誉				
--内部交易未实现利润	-97,332.03		-97,332.03	
--其他				450,000.00
对联营企业权益投资的账面价值	36,386,311.81	6,119,107.86	39,075,548.35	7,167,156.75
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	10,443,912.57		156,765,721.91	

净利润	-6,723,091.36	-1,332,425.25	-37,477,467.00	-2,589,126.54
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额	-6,723,091.36	-1,332,425.25	-37,477,467.00	-2,589,126.54
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

根据增资协议约定，原股东承诺，山东菲达公司 2017、2018、2019 年度实现的净利润不低人民币 6500 万元的 80%，计 5,200 万元。山东菲达公司 2017 年实现净利润 4,846.65 万元，2018 年实现净利润 3,677.60 万元，连续两年未完成业绩承诺。

公司终止与原山东菲达生态环境科技有限公司（原名称为“山东信发环保工程有限公司”）出资转让、增资有关协议，分批收回投资款本金及利息共计人民币 14,167.00 万元（详见临 2019-04 公告）根据签订的相关协议，本期公司已终止确认该项长期股权投资，确认投资收益 -1,006.60 万元。截止财务报告批准报出日，公司已收到全部投资款本金及利息 14,167.00 万元。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险

管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险,建立适当的风险承受底线和进行风险管理,并及时可靠地对各种风险进行监督,将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下:

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果,本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易,并对其应收款项余额进行监控,以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至2019年6月30日,本公司应收账款的18.54%(2018年12月31日:22.35%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	348,690,491.57				348,690,491.57
其他应收款	158,472,698.91				158,472,698.91
小 计	507,163,190.48				507,163,190.48

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	375,877,917.17				375,877,917.17
其他应收款	158,472,698.91				158,472,698.91
小 计	534,350,616.08				534,350,616.08

(二) 流动风险

流动风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	2,090,771,818.20	2,175,921,683.69	2,003,006,972.59	38,111,990.00	134,802,721.10
应付票据	315,750,000.00	315,750,000.00	315,750,000.00		
应付账款	1,352,008,306.87	1,352,008,306.87	1,352,008,306.87		
应付利息	1,672,844.92	1,672,844.92	1,672,844.92		
应付股利	110,000.00	110,000.00	110,000.00		
其他应付款	96,303,859.76	96,303,859.76	96,303,859.76		
长期应付款	185,887,540.46	242,660,990.63	58,518,781.29	67,339,406.34	116,802,803.00
小 计	4,042,504,370.21	4,184,427,685.87	3,827,370,765.43	105,451,396.34	251,605,524.10

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	2,718,537,764.38	2,825,625,240.90	2,459,747,181.69	167,309,661.73	198,568,397.48
应付票据	343,108,000.00	343,108,000.00	343,108,000.00		
应付账款	1,257,825,836.96	1,257,825,836.96	1,257,825,836.96		
应付利息	3,840,731.95	3,840,731.95	3,840,731.95		
应付股利	110,000.00	110,000.00	110,000.00		
其他应付款	44,963,753.56	44,963,753.56	44,963,753.56		
长期应付款	162,582,182.04	166,967,663.9	43,101,624.99	50,532,705.58	73,333,333.33
小计	4,530,968,268.89	4,642,441,227.27	4,152,697,129.15	217,842,367.31	271,901,730.81

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2019年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币573,880,000.00元(2018年12月31日：人民币1,079,500,000.00元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			16,519,243.13	16,519,243.13
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			16,519,243.13	16,519,243.13
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产			16,519,243.13	16,519,243.13
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				

(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额			16,519,243.13	16,519,243.13
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

应收业绩补偿的公允价值由专业评估机构按照估值模型计算得出。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易**1、本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
巨化集团有限公司	杭州	制造业、商业等	400,000 万元	25.67	25.67

本企业最终控制方是浙江省国资委

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
山东菲达公司	联营企业
通球环保公司	联营企业
菲达菱立公司	合营企业
河南豫能公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
菲达集团	参股股东
光大环保能源(衢州)有限公司	母公司之联营企业
巨化集团公司工程有限公司	同受母公司控制
巨化集团有限公司公用分公司	同受母公司控制
巨化集团公司培训中心	同受母公司控制

巨化集团公司汽车运输有限公司	同受母公司控制
浙江巨化化工材料有限公司	同受母公司控制
巨化集团公司物资装备分公司	同受母公司控制
衢州巨化传媒有限公司	同受母公司控制
巨化集团公司兴化实业有限公司	同受母公司控制
巨化集团有限公司运输分公司	同受母公司控制
衢州巨化再生资源科技有限公司	同受母公司控制
巨化集团公司制药厂	同受母公司控制
浙江巨化技术中心有限公司	同受母公司控制
巨化衢州公用有限公司	同受母公司控制
浙江巨化检测技术有限公司	同受母公司控制
衢州巨化锦纶有限责任公司	同受母公司控制
衢州衢化宾馆有限公司	同受母公司控制
浙江博瑞电子科技有限公司	同受母公司控制
浙江歌瑞新材料有限公司	同受母公司控制
浙江锦华新材料股份有限公司	同受母公司控制
浙江晋巨化工有限公司	同受母公司控制
浙江巨化电石有限公司	同受母公司控制
浙江巨化股份有限公司	同受母公司控制
浙江巨化股份有限公司电化厂	同受母公司控制
浙江巨化股份有限公司氟聚厂	同受母公司控制
浙江巨化股份有限公司硫酸厂	同受母公司控制
浙江巨化股份有限公司有机氟厂	同受母公司控制
浙江巨化汉正新材料有限公司	同受母公司控制
浙江巨化化工矿业有限公司	同受母公司控制
浙江巨化热电有限公司	同受母公司控制
浙江巨化新联化工有限公司	同受母公司控制
浙江巨化信息技术有限公司	同受母公司控制
浙江巨化装备制造有限公司	同受母公司控制
浙江巨化自动化仪表有限公司	同受母公司控制
浙江巨圣氟化学有限公司	同受母公司控制
浙江凯圣氟化学有限公司	同受母公司控制
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	同受母公司控制
浙江南方工程建设监理有限公司	同受母公司控制
浙江清科环保科技有限公司	同受母公司控制
浙江衢化氟化学有限公司	同受母公司控制
浙江衢州氟新化工有限公司	同受母公司控制
浙江衢州巨塑化工有限公司	同受母公司控制
巨化控股有限公司	同受母公司控制
浙江巨程钢瓶有限公司	同受母公司控制
浙江凯恒电子材料有限公司	同受母公司控制
浙江衢州巨新氟化工有限公司	同受母公司控制
巨化集团公司兴化实业有限公司晶体材料厂	同受母公司控制
浙江巨化物流有限公司	同受母公司控制
衢州华瑞工程造价咨询有限公司	同受母公司控制
浙江巨化物流有限公司工业新城加油站	同受母公司控制
浙江巨化建化有限公司	同受母公司控制
浙江科健安全卫生咨询有限公司	同受母公司控制
浙江工程设计有限公司	同受母公司控制

衢州巨化新联包装材料有限公司	同受母公司控制
浙江衢州联州致冷剂有限公司	同受母公司控制
宁波巨化化工科技有限公司	同受母公司控制
浙江巨化检安石化工程有限公司	同受母公司控制
衢州市新前景物业管理有限公司	同受母公司控制
巨化集团财务有限责任公司	同受母公司控制

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
巨化集团公司供电分公司	水电等	5,450,156.13	12,416,210.56
巨化集团公司工程有限公司	测绘费	2,943.40	1,832,040.22
巨化集团公司培训中心	培训费	485.44	17,669.90
巨化集团公司汽车运输有限公司	修理费	46,588.00	93,011.99
巨化集团公司热电厂	压缩空气、除盐水	688,487.50	
巨化集团公司物资装备分公司	曝气装置等	10,334,167.17	1,227,629.59
巨化集团公司兴化实业有限公司	绿化工程等	759,271.32	2,004,684.28
巨化集团有限公司公用分公司	水电费	12,134,408.00	
衢州华瑞工程造价咨询有限	咨询费	49,498.11	80,069.02
衢州市新前景物业管理有限公司	集舍费	4,606.48	24,871.50
浙江晋巨化工有限公司	氨水款	582,959.54	
浙江巨化电石有限公司	高纯氮款	133,074.20	119,925.00
浙江巨化股份有限公司电化厂	采购碱、次氯酸钠	3,525,910.83	3,162,916.54
浙江巨化检安石化工程有限	安装费	768,208.95	
浙江巨化检测技术有限公司	检测费	24,781.98	
浙江巨化热电有限公司	粉煤灰, 除盐水, 中压蒸气	1,824,396.93	1,971,439.57
浙江巨化信息技术有限公司	电脑系统集成服务等	292,323.96	952,607.12
浙江科健安全卫生咨询有限公司	咨询费	29,245.28	80,188.68
浙江南方工程建设监理有限公司	监理费	75,471.70	70,754.72
浙江衢化氟化学有限公司	氟石膏款	594,862.80	1,050,169.83
浙江衢州氟新化工有限公司	氟石膏款	1,717,154.40	1,694,100.30
巨化集团公司	零星采购		563,380.79
衢州巨化传媒有限公司	广告费		20,854.00
衢州衢化宾馆	餐费		9,290.11
浙江巨化检测技术有限公司	检测费		264,474.33
浙江清科环保科技有限公司	咨询费		179,245.27
通球环保公司	配套件等		775,213.14
山东菲达公司	化验加工费		2,391,232.20
衢州巨化新联包装材料有限公司	其他		213.68
浙江巨化自动化仪表有限公司	变送器		58,167.47
小 计		39,039,002.12	31,060,359.81

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
巨化公司制药厂	废物处置费	24,206.00	
巨化股份有限公司氟聚厂	污水处理、废物处置	2,565,099.36	2,797,898.27
巨化股份有限公司硫酸厂	污水处理、废物处置	6,563,155.67	2,478,370.72
巨化集团公司技术中心	污水处理、废物处置	112,571.90	80,000.00
巨化集团公司汽车运输有限公司	劳务工	22,641.51	16,547.44
巨化集团公司热电厂	中压蒸汽、污水处理、废物处置	7,760,538.26	
巨化集团公司物资装备分公司	废物处置	49,074.00	
巨化集团公司再生资源中心	废钢销售	177,302.66	
巨化集团公司制药厂	污水处理	444,247.42	632,332.89
衢州巨化锦纶有限责任公司	污水处理、废物处置	11,497,199.79	10,327,708.39
山东菲达公司	电控设备	396,551.73	5,110,139.45
浙江歌瑞新材料有限公司	废物处置费	38,360.00	45,770.00
浙江汉正新材料有限公司	污水处理、废物处置	463,539.94	344,929.78
浙江锦华新材料股份有限公司	污水处理、废物处置	1,201,634.03	1,025,846.59
浙江晋巨化工有限公司	污水处理、废物处置	3,686,014.00	
浙江巨化股份有限公司电化厂	污水处理、废物处置	7,345,864.38	8,043,120.70
浙江巨化股份有限公司有机氟厂	废物处置	104,440.00	458,784.00
浙江巨化化工矿业有限公司	废物处置费	27,545.60	
浙江巨化热电有限公司	电控设备	35,344.83	7,862,113.67
浙江巨化装备工程集团有限公司	废物处置费	180,333.00	
浙江巨化装备制造有限公司	废物处置	98,010.00	53,640.00
浙江巨圣氟化学有限公司	废物处置	164,696.01	396,099.97
浙江衢化氟化学有限公司	污水处理、废物处置	5,696,744.55	9,875,703.93
浙江衢化医院	污水运维费	394,627.17	
浙江衢州氟新化工有限公司	污水处理、废物处置	53,624.18	135,033.62
浙江衢州巨塑化工有限公司	污水处理、废物处置	902,894.31	482,979.97
浙江衢州巨新氟化学有限公司	污水处理、废物处置	305,221.00	491,096.00
浙江衢州兰氟化工有限公司	废物处置	38,987.93	
河南豫能公司	烟气脱硫设备		330,769.23
电气设备		12,233,333.35	
浙江巨程钢瓶有限公司	处置费		158,464.02
浙江巨化凯蓝新材料有限公司	污水处理/废物处置		145,796.98
浙江衢州联州致冷剂有限公司	污水处理		10,504.00
巨化集团公司工程有限公司	固废处置		128,424.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
巨化集团公司汽车运输有限公司	动产租赁		388,800.00
浙江衢化氟化学有限公司	房屋租赁		240,909.09
浙江巨化股份有限公司电化厂	房屋租赁		
衢州巨化再生资源科技有限公司	房屋租赁		
小计			629,709.09

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
巨化控股有限公司	房屋租赁		392,867.76

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	被担保方	贷款金融机构	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	民生银行绍兴分行	5,000.00	2018-8-20	2019-8-20	否
			4,000.00	2018-9-10	2019-9-10	否
			5,000.00	2018-12-6	2019-12-5	否
			600.00	2019-5-23	2020-5-22	否
			2,600.00	2019-6-26	2020-6-24	否
			2,400.00	2019-6-26	2020-6-24	否
		农业银行浣纱支行	10,000.00	2019-4-3	2020-4-2	否
			5,000.00	2018-9-19	2019-9-13	否
巨化集团	本公司	工商银行诸暨支行	2,600.00	2018-12-29	2019-12-26	否
			4,150.00	2019-3-11	2020-3-2	否
			2,250.00	2019-3-11	2020-3-6	否
		建设银行诸暨支行	6,000.00	2019-3-27	2020-3-26	否
		中信银行玉泉支行	10,000.00	2019-3-27	2020-3-26	否
		中国银行诸暨支行	6,000.00	2019-4-30	2020-3-25	否

		交通银行诸暨支行	5,000.00	2019-1-8	2019-11-17	否
			5,000.00	2019-1-8	2019-11-18	否
			5,000.00	2019-1-9	2019-11-18	否
			5,000.00	2019-1-9	2019-11-18	否
		兴业银行	20,000.00	2019-3-8	2020-3-7	否
巨化集团	本公司	华夏银行诸暨支行	3,171.70	2019-1-25	2019-7-25	否
			3,992.28	2019-4-26	2019-10-26	否
			2,754.00	2019-5-16	2019-11-16	否
菲达集团	本公司		3,711.40	2018-9-26	2019-3-26	否

[注 1]: 菲达环保在建设银行诸暨支行的 6000 万贷款为菲达集团和巨化集团共同担保 6000 万。

[注 2]: 本公司在华夏银行开立票据业务另获本公司存入 6124.62 万元保证金保证。

关联担保情况说明

适用 不适用

截至 2019 年 6 月 30 日, 由菲达集团提供保证担保, 本公司开具履约保函、投标保函余额分别为 433,502,909.86 元、42,000.00 美元。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	127.95	204.66

(8). 其他关联交易

适用 不适用

巨化财务公司金融服务事项

项目	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额	本年应计利息及手续费
本公司存放存款	225,571,099.51	1,653,769,007.10	1,785,717,826.85	93,622,279.76	377,032.13
本公司短期借款	400,000,000.00	530,000,000.00	530,000,000.00	400,000,000.00	9,594,788.96
本公司长期借款	30,600,000.00			30,600,000.00	758,029.99

(2) 2015 年 5 月 6 日, 子公司衢州清泰公司与北京北方节能环保有限公司和巨化集团公司工程有限公司组成的联合体签约, 将衢州清泰公司园区污水集中处理扩能技改项目承包给该联合体, 工程承包总价为 155,802,000.00 元。截至本期末, 该工程项目已投入使用, 本期支付工程款 0 元, 累计支付 150,199,165.01 元。

(3) 本公司与巨化财务公司约定: 本公司及本公司控股子公司在巨化财务公司账户上的日存款余额最高不超过 2.5 亿元; 巨化财务公司在协议有效期内向本公司及本公司控股子公司提供不超过 5.0 亿元授信额度 (包括借款、银行承兑汇票、贴现及其他各类授信)。

(4) 2018 年 12 月, 本公司将持有的杭州良协股权投资基金管理合伙企业 (有限合伙) 12% 的股权转让给巨化集团有限公司, 转让价 38,041,788.00 元。根据协议约定, 巨化集团有限公司应在股权转让协议签署之日起五个工作日内支付 70% 的款项, 十个工作日内支付剩余的 30% 款项。公司于 2018 年 12 月 28 日收到了 26,629,251.60 元的股权转让款, 于 2019 年 3 月 27 日收到了剩余的款项。

(5)2019年1月2日,本公司与菲达集团签约,将菲达宝开公司100%股权作价262,550,000.00元转让给菲达集团。根据股权交易合同约定,菲达集团应在合同生效之日起五个工作日内支付转让价款的51%即支付133,900,500.00元,在合同签订之日起100日内支付转让价款的49%即128,649,500.00元及按同期银行贷款利率计算的延期付款期间的利息。扣除股权交易手续费295,785.00元后,公司于2019年1月9日收到股权转让款65,987,920.35元,于2019年1月14日收到股权转让款67,616,794.65元,于2019年3月29日收到股权转让款128,649,500.00及延期利息1,336,882.72元。菲达宝开公司于2019年3月22日完成董事会改选。

(6)本公司终止与原山东菲达生态环境科技有限公司(原名称为“山东信发环保工程有限公司”)出资转让、增资有关协议,分批收回投资款本金及利息共计人民币14,167.00万元(详见临2019-04公告)根据签订的相关协议,本期公司已终止确认该项长期股权投资,确认投资收益-1,006.60万元。截止财务报告批准报出日,公司已收到全部投资款本金及利息14,167.00万元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	河南豫能菲达环保有限公司	95,828,865.03	6,277,000.10	99,560,365.03	6,277,000.10
	巨化集团公司物资装备分公司	55,453.62	1,663.61	1,212,500.01	242,500.00
	巨化集团公司兴化实业有限公司	1,500.00	45.00		
	巨化集团公司制药厂	246,398.93	7,171.38	4,389.90	131.70
	衢州巨化再生资源科技有限公司	80,352.00	2,410.56		
	浙江菲达菱立高性能烟气净化系统工程有限公司	8,408,369.25	680,601.08	11,768,758.25	801,808.25
	浙江锦华新材料股份有限公司	325,162.34	9,754.87		
	浙江晋巨化工有限公司	7,837.68			
	浙江巨化股份有限公司电化厂	832,340.37	24,970.21	1,431.33	42.94
	浙江巨化股份有限公司氟聚厂	2,966,579.76	93,825.39	28,400.00	5,680.00
	浙江巨化股份有限公司硫酸厂	561,754.78	16,852.64	995.81	29.87
	浙江巨化汉正新材料有限公司	128,371.13	3,851.13	2,635.81	79.07
	浙江巨化化工矿业有限公司	31,126.53			
	浙江巨化技术中心有限公司	36,806.25	1,104.19		
	浙江巨化热电有限公司	15,953,849.87	450,709.89	887,939.40	82,038.18
	浙江巨化装备工程集团有限公司	318,279.42	3,369.78		
	浙江巨圣氟化学有限公司	189,424.66	5,682.74		
	浙江衢化氟化学有限公司	1,098,643.98	32,959.32		
	浙江衢州氟新化工有限公司	20,465.92	613.98	9,608.91	288.27
	浙江衢州巨塑化工有限公司	79,159.57	2,374.79		
	巨化集团有限公司运输分公司			4,228.03	126.84
	浙江巨化装备制造有限公司			20,225.76	606.77
山东菲达公司	2,403,500.00	58,305.00	1,943,500.00	58,305.00	
浙江凯圣氟化学有限公司			44,344.19	1,330.33	
小计		129,574,241.09	7,673,265.66	115,489,322.43	7,469,967.32
预付账款	巨化集团公司硫酸厂	1,547.00		1,547.00	
	巨化集团公司物资装备分公司	1,896,894.90		27,076.35	
	衢州衢化宾馆	6,036.00			
	巨化集团公司兴化实业有限公司	59,000.00			

	巨化集团公司汽车运输有限公司	49,400.00		55,000.00	
	巨化集团有限公司	500.00		500.00	
	浙江巨化检安石化工程有限公司	143,527.60			
	浙江巨化检测技术有限公司	440,000.00			
	衢州衢化宾馆	3,444.00			
	巨化集团有限公司公用分公司	103,586.32			
	衢州市新前景物业管理有限公司			11,665.52	
小计		2,703,935.82		95,788.87	
其他 应收款	菲达集团有限公司	3,521.00		66,181.98	1,985.46
	河南豫能菲达环保有限公司	220,000.00	104,000.00	320,000.00	116,000.00
	巨化集团公司工程有限公司	75,000.00	10,750.00	25,000.00	750.00
	巨化集团公司物资装备分公司	50,000.00	1,500.00	100,000.00	3,000.00
	浙江菲达菱立高性能烟气净化系统工程 有限公司	32,588.16	6,517.63	32,588.16	3,258.82
	山东菲达生态环境科技有限公司	66,232,000.00	1,986,960.00		
	浙江巨化检安石化工程有限公司	60,000.00	1,800.00		
	光大环保能源（衢州）有限公司			873,190.37	873,190.37
	巨化集团有限公司			11,512,536.40	345,376.09
小计		66,673,109.16	2,111,527.63	12,929,496.91	1,343,560.74

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	巨化集团公司工程有限公司	191,466.88	228,494.88
	巨化集团公司汽车运输有限公司	469,500.55	
	巨化集团公司设备材料公司	125,000.02	
	巨化集团公司物资装备分公司	5,820,097.39	5,406,740.31
	巨化集团公司兴化实业有限公司	25,523.00	112,241.00
	巨化集团有限公司公用分公司	43,581.77	
	山东菲达生态环境科技有限公司	2,403,500.00	
	兴化饮服公司	8,000.00	
	浙江菲达菱立高性能烟气净化系统工程 有限公司	25,831,500.00	
	浙江菲达通球环保管业有限公司	245,100.00	
	浙江晋巨化工有限公司	306,345.00	
	浙江巨化股份有限公司电化厂	261,277.10	
	浙江巨化热电有限公司	944,882.00	47,521.16
	浙江巨化信息技术有限公司	206,254.00	100,635.00
	浙江衢化氟化学有限公司	81,467.31	
	浙江衢州氟新化工有限公司	77,638.46	
浙江巨化电石有限公司		1,457.64	
小计		37,041,133.48	5,897,089.99
预收款项	巨化集团公司工程有限公司	30,438.72	30,438.72
	巨化集团公司物资装备分公司	16,260,037.30	2,140,000.00
	浙江晋巨化工有限公司	323,826.59	
	浙江巨程钢瓶有限公司	50,000.00	
	浙江巨化热电有限公司	329,792.64	896,300.00
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	60,000.00	45,226.00	

	浙江巨化股份有限公司兰氟公司	0.00	
	河南豫能菲达环保有限公司		4,039,000.00
小计		17,054,095.25	7,150,964.72
其他应付款	河南豫能菲达环保有限公司	200,000.00	
	巨化集团公司工程有限公司	272,430.00	222,430.00
	浙江菲达菱立高性能烟气净化系统工程有限公司	21,258.00	
	浙江巨程钢瓶有限公司	50,000.00	
	浙江巨化检安石化工程有限公司	56,280.00	
	浙江巨化信息技术有限公司	10,560.80	10,560.80
小计		610,528.80	232,990.80

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至2019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	630,360,329.54	1.0000	630,360,329.54
美元	12,019,144.50	6.8632	82,489,792.53
欧元	548,861.85	7.8473	4,307,083.60
小计			717,157,205.67

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1) 未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

① 北京沃德中电自动化系统工程有限公司（以下简称沃德中电公司）于2017年8月向北京市朝阳区人民法院提起诉讼，要求本公司子公司江苏海德公司支付2013年7月至2015年6月期间代垫的部分员工工资及费用共3,310,487.69元、自2013年7月起至2017年7月31日止按银行同期贷款利率4.75%计算的利息402,223.94元。截至本财务报表批准报出日，沃德中电公司已撤诉并承诺放弃向江苏海德公司主张上述诉讼请求，故将上期按诉讼金额计提的预计负债3,712,711.63元冲回。

② 沃德中电公司于2017年8月向北京市大兴区人民法院提起诉讼，要求本公司子公司江苏海德公司支付2013年3月至2014年3月期间的多笔借款利息，按实际借款天数及合同约定年利率12%计算的借款利息共1,998,750.00元。截至本财务报表批准报出日，沃德中电公司已撤诉并承诺放弃向江苏海德公司主张上述诉讼请求，故将上期按诉讼金额计提的预计负债1,998,750.00元冲回。

③ 陈勇于2017年向天津市河东区人民法院提起诉讼，要求本公司子公司江苏海德公司支付2013年7月至2014年6月期间的多笔借款及利息，其中借款本金2,361,660.00元，按实际借款天数及合同约定年利率12%计算的借款利息为2,670,985.95元，法院于2017年10月19日判决陈勇胜诉。截至本财务报表批准报出日，陈勇已承诺对上述借款及利息不再申请执行。故将上期计提的预计负债2,670,985.95元冲回，并将2,361,660.00元本金转列为无需支付的款项。

④ 朱为民于2018年8月16日向宜兴市人民法院提起诉讼，要求本公司子公司江苏海德公司支付其终止聘用经济补偿款300,000.00元。截至本财务报表批准报出日，该案件尚处于一审阶段，按照起诉金额计提预计负债300,000.00元。

⑤ 江苏嘉德宏益环保节能科技有限公司（以下简称嘉德宏益公司）于2017年11月20日向宜兴市人民法院提起诉讼，要求本公司子公司江苏海德公司支付因推迟已交标的资产产生的罚款和滞纳金2,058,720.78元。2018年12月24日，江苏省无锡市中级人民法院作出终审判决，江苏海德公司需支付按资产标的额12,691,886.34元为基数以银行同期同类贷款利息计算的损失。故将上期计提的预计负债2,058,720.78元冲回，并确认相应负债907,927.28元。截至本财务报表批准报出日，本案江苏海德尚未履行，江苏嘉德宏益也尚未向法院申请执行。

⑥ 嘉德宏益公司于2017年向宜兴市人民法院提起诉讼，要求本公司子公司江苏海德公司支付租赁物灭失赔偿金209,793.00元及违约金300,000.00元。2018年12月12日，江苏省无锡市中级人民法院作出终审判决，江苏海德公司需支付赔偿款166,952.27元及利息。故将上期计提的503,464.11元预计负债冲回，并确认相应负债192,418.85元。截至本财务报表批准报出日，本案江苏海德尚未履行，江苏嘉德宏益也尚未向法院申请执行。

⑦ 嘉德宏益公司于2017年3月向宜兴市人民法院提起诉讼，要求本公司子公司江苏海德公司支付房租违约金650,000.00元、律师费124,440.00元。2018年3月1日，江苏省无锡市中级人民法院作出终审判决，江苏海德公司需支付该笔违约金及律师费。截至资产负债表日，江苏海德公司已执行完毕。

⑧ 嘉德宏益公司于2018年5月向宜兴市人民法院提起诉讼，要求本公司子公司江苏海德公司支付其在双方资产转让过程中代垫的税费3,916,483.35元及违约金1,000,000.00元。一审法院于2018年11月5日作出判决，江苏海德公司需支付代垫税费1,907,727.00元及违约金800,000.00元。2019年4月29日，江苏省无锡市中级人民法院作出二审判决，江苏海德需支付代垫税费1,907,727.00元及违约金457,854元。本案江苏海德尚未履行，江苏嘉德宏益也尚未向法院申请执行。

嘉德宏益公司于2018年5月向宜兴市人民法院提起诉讼，要求本公司子公司江苏海德公司支付其在提供租赁服务过程中代垫的税费248,342.81元。一审法院于2018年8月24日作出判决，江苏海德公司需支付代垫税费248,342.81元。该案江苏海德在法定期限内向江苏省无锡市中级人民法院上诉。截至本财务报表批准报出日，法院尚未判决，公司对履行上本案件的潜在支出计提预计负债248,342.81元。

公司对履行上述两宗案件的潜在支出计提预计负债2,956,069.81元。

⑨ 秦刚于2017年向宜兴市人民法院提起诉讼,要求本公司子公司江苏海德公司支付业务费、居间费1,389,936.00元,及自2017年1月1日至款项付清日止按中国人民银行同期同档次贷款利率计算的利息。2018年11月8日,江苏省无锡市中级人民法院作出终审判决,江苏海德公司需支付居间费231,656.00元。故将上期计提的预计负债1,389,936.00元冲回,并确认相应负债231,656.00元。2018年12月,秦刚向宜兴市人民法院申请强制执行,2019年2月21日宜兴市人民法院对江苏海德银行账户内的存款扣划229,740.62元,秦刚放弃剩余款项的执行。

⑩ 上海赫舜实业有限公司(以下简称上海赫舜公司)于2015年9月起诉本公司子公司江苏海德公司未履行付款义务,要求江苏海德公司支付货款412.51万元。江苏海德公司于2015年11月反诉上海赫舜公司已提供的产品质量不符合合同规定,应予解除合同,并支付江苏海德公司损失60万元。2018年4月19日,江苏省无锡市中级人民法院作出终审判决,江苏海德公司需支付货款1,604,649.76元,并驳回其他请求。截至资产负债表日,江苏海德公司已按法院判决结果将货款支付给上海赫舜公司,将上期计提的预计负债1,604,649.76元冲回。

⑪ 江阴市三鑫精密钢管有限公司(以下简称三鑫钢管公司)于2018年5月向江阴市人民法院提起诉讼,要求本公司子公司江苏海德公司支付货款505,548.90元及逾期付款利息。2018年7月6日,江苏省江阴市人民法院作出一审判决,江苏海德公司需支付货款505,548.90元及逾期付款利息。该案江苏海德在法定期限内向江苏省无锡市中级人民法院提出上诉,截至本财务报表批准报出日,无锡中院认为该案件审理结果依赖其他刑事案件的处理结果,已中止审理。

⑫ 中国能源建设集团安徽电力建设第一工程有限公司(以下简称中国能建安徽第一工程公司)于2018年12月向江西省赣县人民法院提起诉讼,要求本公司子公司江苏海德公司支付337.95万元及利息63.98万元。截至本财务报表批准报出日,该案件尚处于一审阶段。

⑬ 河北省第四建筑工程有限公司于2017年11月7日向绍兴仲裁委员会提起仲裁,要求本公司支付河北建投承德上板城项目工程款8,086,427.22元、自2017年11月7日至款项付清日止按中国人民银行同期同档次贷款利率计算的利息及窝工损失683,000.00元。

河北省第四建筑工程有限公司于2017年11月7日向绍兴仲裁委员会提起仲裁,要求本公司支付河北建投邢台热电项目工程款7,937,037.63元、自2017年11月7日至款项付清日止按中国人民银行同期同档次贷款利率计算的利息,及窝工损失1,211,420.00元。

由于上述两宗仲裁案件缺乏事实依据和合同依据,上期本公司按潜在支出计提预计负债400万元。截至本财务报表批准报出日,双方已就上述案件达成和解协议,本公司应付河北省第四建筑工程有限公司工程款320.90万元。故将上期计提的预计负债400万元冲回并确认相应负债320.90万元。

2)为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

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 公司及子公司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	担保起始日	担保到期日	备注
本公司	神鹰集团 [注]	工行诸暨支行	2,700	2015-12-10	2016-10-28	已代偿
		浦发银行诸暨支行	3,000	2015-12-11	2016-10-28	已代偿
		中信银行杭州分行	2,000	2015-09-07	2016-03-07	已代偿
		平安杭州湖墅支行	3,000	2015-09-21	2016-03-21	已代偿
		招行诸暨支行	2,000	2015-07-09	2016-01-09	已代偿
		稠州银行杭州分行	3,000	2015-06-23	2016-10-28	已代偿
	小计		15,700			

[注]:2013年5月16日本公司与神鹰集团签约,各为对方提供总额不超过2亿元人民币的担保,互保期2年,到期后续保2年,互保期自2015年5月16日起至2017年5月15日止。2015年末神鹰集团在该担保项下实际融资余额为1.57亿元。

本公司、神鹰集团、诸暨市朗臻恒阳置业有限公司(以下简称朗臻置业)签订《反担保抵押协议》与《反担保抵押补充协议》,约定诸暨市王家湖村2#地块“郎臻幸福家园”小区的14间商铺(共计面积3805.07平方米)商铺登记于诸暨市朗臻恒阳置业有限公司名下,限于时间关系,不再办理产权变更至神鹰集团名下,三方同意将登记于朗臻名下的该14间商铺为本公司对神鹰集团5700万贷款担保提供反担保。2016年12月16日诸暨市人民法院终审判决诸暨朗臻恒阳置业

有限公司提供抵押的坐落于诸暨市王家湖村 2#地块“朗臻幸福家园”小区的 14 间商铺采取拍卖变卖等方式依法变价，本公司有权对变价后所得款项在代偿款 57,143,683.08 元、还清之日止按照中国人民银行公布同期同档次贷款基准利率（年利率为 6%为限）计算的利息损失及律师代理费 35 万范围内优先受偿。

本公司、神鹰集团、诸暨神鹰置业有限公司签订《反担保抵押协议》与《反担保抵押补充协议》，约定将位于诸暨市暨阳街道小陈家自然村鼎盛苑小区的 18 间商铺（共计面积 4804.42 平方米预抵押给本公司，在可以办理正式产权证时转为抵押登记。预抵押已于 2016 年 1 月 7 日办妥。2017 年 4 月 7 日绍兴仲裁委员会裁决确认本公司对神鹰集团享有债权 7,096.85 万元，若神鹰集团不能履行或不完全履行，则本公司对小陈家自然村鼎盛苑 18 间商铺依法定程序处置后所得价款在 6,900.00 万元的范围内享有优先受偿权。

破产管理人于 2017 年 5 月 17 日以破产撤销权纠纷向诸暨市人民法院提出诉讼，请求依法撤销 2015 年 11 月 28 日本公司、朗臻置业与神鹰集团签订的关于神鹰集团将位于诸暨市王家湖村 2#地块“朗臻幸福家园”小区的 14 间店铺向本公司提供反担保的《反担保抵押协议》，及 2015 年 12 月 3 日三方签订的《反担保抵押补充协议》；依法撤销 2015 年 12 月 22 日本公司与神鹰集团及第三人签订的关于神鹰集团将位于诸暨市暨阳街道小陈家自然村鼎盛苑 18 间商铺向本公司提供反担保的《反担保协议》。诸暨市人民法院于 2017 年 10 月 25 日判决驳回原告的诉讼请求。

破产管理人于 2017 年 11 月向浙江省绍兴市中级人民法院提起上诉，法院于 2018 年 1 月 17 日判决驳回上诉，维持原判，判决为终审判决。

本公司获取的反担保抵押资产未来变现可收回金额预计将不足以弥补代偿损失，根据抵押资产价值以及未来可能代偿金额，累计计提预计负债 58,898,303.35 元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

(一) 2019 年 8 月 3 日，经本公司第七届董事会第十九次会议审议通过，吸收合并全资子公司诸暨菲达环保装备设计研究院有限公司（详见公告：临 2019-060）尚需提交本公司股东大会审议。

(二) 经多方协商沟通，已于 2019 年 8 月 8 日办妥江苏海德 30%股权变更登记手续。江苏海德成为本公司全资子公司。（详见公告：临 2019-064）

(三) 2019 年 8 月 3 日，审议通过《关于巨化集团财务有限责任公司部分股权转让的议案》。内容详见同期披露的公告 2019-059 号《浙江菲达环保科技股份有限公司转让参股公司股权暨关联交易公告》。

(四) 2019 年 6 月 18 日 2019 年第二次临时股东大会决议表决通过关于吸收合并菲达运输的议案，2019 年 8 月 2 日已完成工商注销登记。

(五) 2019 年 7 月 15 日，本公司收到浙国资产权 [2019] 20 号《浙江省国资委关于同意无偿划转浙江菲达环保科技股份有限公司 25.67%股权的批复》（以下简称“《批复》”）。《批复》同意巨化集团有限公司（以下简称“巨化集团”）将其所持有的本公司 25.67%股份（140,515,222 股），以 2019 年 4 月 30 日为基准日，无偿划转给杭州钢铁集团有限公司（以下简称“杭钢集团”）。本次国有股权无偿划转完成后，巨化集团将不再持有本公司股票；杭钢集团将成为本公司控股股东；本公司实际控制人将不会发生变化，仍为浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。截止财务报表批准报出日，该股权划转手续尚未办理完成。

1、利润分配情况

适用 不适用

2、销售退回适用 不适用**3、其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**适用 不适用**(2). 未来适用法**适用 不适用**2、债务重组**适用 不适用**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**适用 不适用**(2). 其他资产置换**适用 不适用**4、年金计划**适用 不适用**5、终止经营**适用 不适用**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

(2). 报告分部的财务信息适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	环保设备	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,156,146,011.67	251,710,389.61		1,407,856,401.28
主营业务成本	1,018,442,866.17	189,543,974.73		1,207,986,840.90
资产总额	6,168,980,328.22	1,376,140,355.18		7,545,120,683.40
负债总额	4,713,418,106.39	827,345,139.05		5,540,763,245.44

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

(1) 公司与 Lanco Enterprise Pte. Ltd. (位于新加坡，以下简称兰科(新加坡)) 签约承建四个燃煤电站静电除尘器项目。兰科(新加坡)是 Lanco Infratech Limited (位于印度，以下简称兰科基建)的全资子公司。2017年8月7日，兰科基建被银行申请破产清算，法院准许其在2018年5月前进行自救重整。因兰科基建被申请破产对兰科(新加坡)的偿债能力有重大不利影响，本公司于2017年对账面未结转存货成本及未收回债权计提了减值准备12,771.94万元。2019年2月15日，兰科(新加坡)因资不抵债被强制清算，账面未结转存货成本及未收回债权1,750.66万预计无法收回，全额计提减值准备。

(2) 2015年2月，公司与四名自然人(以下简称海德原股东)分别签订《股权转让协议》。根据《股权转让协议》，海德原股东承诺，江苏海德公司的债权债务以审计报告和资产评估报告为限，除此之外，不存在其他债务(包括或有负债、应缴未缴的行政罚款等)。如果因为江苏海德公司在股权转让基准日前客观已存在的未列入目标公司的会计记录的或有债务导致目标公司在股权转让后有任何形式的追索，海德原股东将承担由此产生的经济和法律风险。本公司查明原股权转让基准日(即2014年12月31日)江苏海德公司未反映的负债金额为4,067.09万元。本公司按照上述协议决定不再支付上述股权转让对价中的尾款，计2,700万元。2018年5月30日，海德原股东朱为民向深圳国际仲裁庭就公司尚未支付的股权转让款1,905.00万申请仲裁。截至本报告披露日，本仲裁尚未裁决。

8、其他

适用 不适用

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内	484,947,722.51
1年以内小计	484,947,722.51
1至2年	185,796,995.89
2至3年	93,830,005.64
3年以上	55,173,740.23
合计	819,748,464.27

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	51,979,952.24	6.34	26,630,347.24	51.23	25,349,605.00	52,779,952.24	6.83	27,030,347.24	51.21	25,749,605.00
其中:										
单项金额不重大但单项计提坏账准备	51,979,952.24	6.34	26,630,347.24	51.23	25,349,605.00	52,779,952.24	6.83	27,030,347.24	51.21	25,749,605.00
按组合计提坏账准备	846,461,476.67	93.66	59,690,782.46	7.77	708,077,729.57	738,567,872.72	93.17	59,165,254.41	8.22	660,498,125.16
其中:										
销售货款组合	767,768,512.03	93.66	59,690,782.46	7.77	708,077,729.57	719,663,379.57	93.17	59,165,254.41	8.22	660,498,125.16
合并范围内关联往来货款组合	78,692,964.64					18,904,493.15				
合计	898,441,428.91	/	86,321,129.70	/	733,427,334.57	791,347,824.96	/	86,195,601.65	/	686,247,730.16

按单项计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
1507 山东宏桥新型材料有限公司 3*660 静电除尘器	24,298,800.00	7,289,640.00	30%	项目暂停,回款不确定性提高
1563 滨州市沾化区汇宏新材料有限公司汇宏二电静电除尘器	2,167,600.00	650,280.00	30%	项目暂停,回款不确定性提高
1352 内蒙古锦联铝材有限公司	2,068,750.00	620,625.00	30%	多方催款,回收困难
09W04 印度卡利森燃煤电厂	9,210,194.57	9,210,194.57	100%	公司破产,回款可能性小
1015 山西国锦煤电有限公司	10,750,000.00	5,375,000.00	50%	诉讼判决后执行阶段,金额较大,回款不确定性高
10w02 印度兰科 LANCO	3,484,607.67	3,484,607.67	100%	公司破产,回款可能性小
合计	51,979,952.24	26,630,347.24	51.23%	/

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目:销售货款组合

单位:元 币种:人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	406,254,757.87	12,187,642.74	3

1-2 年	185,796,995.89	18,579,699.59	10
2-3 年	65,294,855.64	13,058,971.13	20
3 年以上	31,728,937.99	15,864,469.00	50
合计	689,075,547.39	59,690,782.46	8.66

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
应收账款	86,195,601.65	125,528.05			86,321,129.70
合计	86,195,601.65	125,528.05			86,321,129.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
河南省华隆电力技术开发有限公司	51,621,466.93	6.30	8,592,172.39
郑州豫能热电有限公司	51,078,399.33	6.23	1,532,351.98
晋能大土河热电有限公司	44,984,882.00	5.49	2,608,138.20
中国电力工程顾问集团华北电力设计院有限公司	44,001,695.00	5.37	2,734,490.73
河南豫能菲达环保有限公司	35,955,960.10	4.39	1,500,479.20
小计	227,642,403.36	27.77	16,967,632.50

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	44,900,000.00	48,636,200.00
其他应收款	756,787,454.06	641,306,621.39
合计	801,687,454.06	689,942,821.39

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
菲达电气公司	23,400,000.00	23,400,000.00
菲达环境公司	18,000,000.00	18,000,000.00
菲达运输公司	3,500,000.00	3,500,000.00
通球环保公司		3,736,200.00
合计	44,900,000.00	48,636,200.00

(2). 重要的账龄超过1年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
菲达电气公司	23,400,000.00	3年以上	股东未要求支付	否
菲达环境公司	18,000,000.00	3年以上	股东未要求支付	否
菲达运输公司	3,500,000.00	3年以上	股东未要求支付	否
合计	44,900,000.00	/	/	/

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

账龄	期末余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	118,762,696.78
1 年以内小计	118,762,696.78
1 至 2 年	14,172,054.99
2 至 3 年	3,310,555.35
3 年以上	4,177,524.24
合计	140,422,831.36

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	43,124,722.07	34,777,504.29
拆借款	465,622,883.38	422,365,393.68
备用金	9,645,543.58	8,082,860.69
神鹰集团代偿款	158,472,698.91	158,472,698.91
应收股权转让款	72,198,960.76	11,412,536.40
应收暂付款		60
其他	15,453,604.95	11,654,082.23
合计	764,518,413.65	646,765,136.20

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2019年1月1日余额	1,128,199.51	4,330,315.30		5,458,514.81
2019年1月1日余额	1,128,199.51	4,330,315.30		5,458,514.81
在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				

--转回第一阶段				
本期计提	2,434,681.39	-162,236.61		2,272,444.78
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年6月30日余额	3,562,880.90	4,168,078.69		7,730,959.59

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
其他应收款	5,456,514.81	2,274,444.78			7,730,959.59
合计	5,456,514.81	2,274,444.78			7,730,959.59

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
菲达脱硫公司	资金拆借款	108,693,036.29	1年以内	14.36	
神鹰集团	担保代偿款	10,000,000.00	1年以内	1.32	
		40,387,712.48	1-2年	5.34	
		108,084,986.43	2-3年	14.28	
辰通环境公司	资金拆借款	6,876,862.50	1年以内	0.91	
		39,934,875.00	1-2年	5.28	
		34,418,262.50	2-3年	4.55	
山东菲达生态环境	股权款	66,232,000.00	1年以内	8.75	
华商进出口公司	资金拆借款	39,000,000.00	1年以内	5.15	
合计	/	453,627,735.20	/	59.94	

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	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	1,177,402,772.99	98,955,099.37	1,078,447,673.62	1,216,240,586.45	98,955,099.37	1,117,285,487.08
对联营、合营企业投资	50,186,153.90		50,186,153.90	217,238,018.52		217,238,018.52
合计	1,227,588,926.89	98,955,099.37	1,128,633,827.52	1,433,478,604.97	98,955,099.37	1,334,523,505.60

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
菲达电气公司	27,000,000.00			27,000,000.00		
菲达科技公司	47,367,500.00			47,367,500.00		
菲达宝开公司	38,237,813.46		38,237,813.46	0.00		
菲达脱硫公司	155,248,295.34			155,248,295.34		
华商进出口公司	79,701,382.75			79,701,382.75		
菲达环境公司	12,600,000.00			12,600,000.00		
菲达研究院公司	4,000,000.00			4,000,000.00		
菲达运输公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
菲达印度公司	3,283,495.34			3,283,495.34		
江苏菲达公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
菲达技术公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
辰通环境公司	79,899,600.00			79,899,600.00		
江苏海德公司	137,500,000.00			137,500,000.00		98,955,099.37
衢州清泰公司	257,383,748.43			257,383,748.43		
衢州巨泰公司	159,505,356.13			159,505,356.13		

织金能源公司[注]	73,756,800.00			73,756,800.00		
织金环境公司	42,084,000.00			42,084,000.00		
菲达国际电力公司	5,222,595.00			5,222,595.00		
菲达博瑞德公司	600,000.00		600,000.00	0.00		
余干菲达公司	17,850,000.00			17,850,000.00		
合计	1,216,240,586.45		38,837,813.46	1,177,402,772.99		98,955,099.37

[注]：本期本公司将持有织金能源公司 6,300 万股股权出质给华融金融租赁股份有限公司。

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
菲达菱立公司	7,994,083.34			-761,806.64						7,232,276.70	
小计	7,994,083.34			-761,806.64						7,232,276.70	
二、联营企业											
通球环保公司	9,261,582.68		9,261,582.68								
河南豫能公司	39,075,548.35			-2,689,236.54						36,386,311.81	
浙江南孔公司	2,569,647.40		2,569,647.40								
山东菲达公司	151,170,000.00		151,170,000.00								
广西广投公司	7,167,156.75			-599,591.36						6,567,565.39	
小计	209,243,935.18		163,001,230.08	-3,288,827.90						42,953,877.20	
合计	217,238,018.52		163,001,230.08	-4,050,634.54						50,186,153.90	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	782,015,810.24	686,783,097.54	1,137,145,923.30	1,003,223,231.26
其他业务	43,897,483.62	43,124,295.51	3,308,429.29	
合计	825,913,293.86	729,907,393.05	1,140,454,352.59	1,003,223,231.26

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-4,050,634.54	13,525,530.01
处置长期股权投资产生的投资收益	213,478,539.36	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益		433,692.86
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益		
持有至到期投资在持有期间的投资收益		
处置持有至到期投资取得的投资收益		
可供出售金融资产等取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	209,427,904.82	13,959,222.87

6、其他

适用 不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	46,306,354.12	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	16,572,160.13	
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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	417,762.39	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-9,570,258.71	
少数股东权益影响额	-25,947.53	
合计	53,700,070.40	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		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	1.23	0.04	0.04
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.46	-0.05	-0.05

(1) 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	24,501,675.87
非经常性损益	B	53,700,070.40
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	-29,198,394.53
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,983,275,528.40
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	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净	G	

资产			
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其他	外币报表折算差额	I	24,258.56
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	3
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - (I \times H/K \pm I \times J/K)$	1,995,538,495.62
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	1.23%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	-1.46%

(2) 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	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	24,501,675.87
非经常性损益	B	53,700,070.40
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-29,198,394.53
期初股份总数	D	547,404,672.00
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	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
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	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	547,404,672.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.04
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	-0.05

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。

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告文本；
	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；
	报告期内公司在上海证券交易所网站上公开披露过的所有文件文本；
	公司章程；
	文件存放地：公司董事会办公室

董事长：舒英钢

董事会批准报送日期：2019 年 8 月 16 日

修订信息

适用 不适用