

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、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人舒英钢、主管会计工作负责人汪艺威及会计机构负责人（会计主管人员）朱叶梅声明：保证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

不进行利润分配，也不进行资本公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的未来发展、经营计划等前瞻性陈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

### （一）浙江神鹰集团有限公司抵押商铺

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，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。

关于本公司对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。

## （二）青海盐湖镁业有限公司破产重整

青海省西宁市中级人民法院已于2019年10月受理盐湖镁业破产重整一案。本公司系盐湖镁业供热中心烟气脱硫除尘项目承包商。该项目已进入试运行验收阶段。项目合同总价11,378万元，截止目前累计收款金额为7,610万元，收款比例为66.88%。截止2019年11月14日，本公司已完成债权申报39,141,021.12元。

盐湖镁业重整后，该项目是否继续运行尚不能确定，故该项目对本公司利润等的影响目前尚不能预计。

敬请投资者注意上述投资风险。

## 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.....	6
第三节	公司业务概要.....	9
第四节	经营情况讨论与分析.....	13
第五节	重要事项.....	26
第六节	普通股股份变动及股东情况.....	43
第七节	优先股相关情况.....	47
第八节	董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	48
第九节	公司治理.....	56
第十节	公司债券相关情况.....	58
第十一节	财务报告.....	59
第十二节	备查文件目录.....	200

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
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
杭钢集团	指	杭州钢铁集团有限公司
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
余干能源	指	余干绿色能源有限公司
衢州清泰	指	衢州市清泰环境工程有限公司
衢州清源	指	衢州市清源生物科技有限公司
衢州清越	指	衢州市清越环保有限公司
衢州巨泰	指	浙江衢州巨泰建材有限公司
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
浙江环境	指	浙江菲达环境工程有限公司
菲达科技	指	浙江菲达科技发展有限公司
菲达电气	指	浙江菲达电气工程有限公司
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
织金环境	指	织金菲达绿色环境有限公司
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
南孔投资	指	浙江南孔投资管理有限公司
江苏菲达科技	指	江苏菲达环保科技有限公司
巨化财务公司	指	巨化集团财务有限责任公司
华商进出口	指	诸暨华商进出口有限公司
诸暨制造	指	诸暨菲达环保设备制造有限公司
诸暨保盛	指	诸暨保盛环境科技有限公司
诸暨辰和	指	诸暨辰和环境科技有限公司
盐湖镁业	指	青海盐湖镁业有限公司
神鹰集团	指	浙江神鹰集团有限公司
西固热电	指	兰州西固热电有限责任公司
报告期、本期	指	2019 年度
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 ENVIROMENTAL 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.feidaep.com
电子信箱	feida@feidaep.com

### 四、 信息披露及备置地点

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

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	*ST菲达	600526	G菲达、菲达环保

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 28 楼
	签字会计师姓名	陈世薇、闫志勇

### 七、 近三年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	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
营业收入	3,416,030,256.19	3,520,948,298.14	-2.98	3,805,117,860.02
归属于上市公司股东的净利润	90,649,098.38	-421,673,080.29	不适用	-166,739,576.66
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	16,037,615.26	-482,661,107.50	不适用	-188,183,540.85
经营活动产生的现金流量净额	554,606,268.14	-30,793,521.12	不适用	-208,621,784.64
	2019年末	2018年末	本期末比上年同期末增减(%)	2017年末
归属于上市公司股东的净资产	2,007,344,221.28	1,918,878,618.28	4.61	2,340,647,101.60
总资产	7,144,951,032.83	8,093,381,965.68	-11.72	8,330,403,314.62

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2019年	2018年	本期比上年同期增减(%)	2017年
基本每股收益(元/股)	0.17	-0.77	不适用	-0.30
稀释每股收益(元/股)	0.17	-0.77	不适用	-0.30
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.03	-0.88	不适用	0.12
加权平均净资产收益率(%)	4.62	-19.80	增加24.42个百分点	-6.83
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	0.82	-22.66	增加23.48个百分点	-7.71

报告期末公司前三年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减少 2.98%，主要系本期菲达宝开出表减少收入所致。
2. 归属于上市公司股东净利润实现扭亏为盈，较同期增加 49869.87 万元，主要系本期毛利率回升、费用节约、投资收益增加和资产减值损失冲回较多所致。
3. 报告期末经营活动产生的现金流量金额增加 58539.98 万元，主要系本期加强资金管理，提高资金使用效率所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明:**

□适用 √不适用

**九、2019 年分季度主要财务数据**

单位:元 币种:人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	760,226,734.01	677,955,651.93	649,353,205.17	1,328,494,665.08
归属于上市公司股东的净利润	20,473,398.94	4,028,276.93	13,019,338.78	53,128,083.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-33,481,392.71	4,282,998.18	-5,152,587.67	50,388,597.46
经营活动产生的现金流量净额	-196,108,800.13	211,630,277.67	-57,458,887.72	596,543,678.32

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**十、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	2019 年金额	附注(如适用)	2018 年金额	2017 年金额
非流动资产处置损益	31,905,027.77		1,781,933.67	-1,057,554.26
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	21,242,651.73		35,189,465.96	29,314,024.85
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	147,443.40			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有				

效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
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	4,580,703.35		16,275,006.86	518,428.27
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	19,981,383.83			
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	-575,542.88		8,855,910.36	-5,105,762.13
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	-82,374.06		-758,798.21	1,828,373.55
所得税影响额	-2,587,810.02		-355,491.43	-4,053,546.09
合计	74,611,483.12		60,988,027.21	21,443,964.19

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 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

##### (一) 主要业务

大气污染治理是公司主营业务，主要产品除尘器、烟气脱硫脱硝设备等主要用于燃煤电站的锅炉尾气治理。公司是国内燃煤电站超洁净排放引领者，全球燃煤电站电除尘装备最大供应商。

##### (二) 经营模式

公司采用“营销+设计+制造”型经营模式，以销定产。公司销售除尘、脱硫、脱硝、气力输送、垃圾焚烧等量体裁衣、单台设计的个性化环保装备同时，也经营大型燃煤电站环保岛大成套、

垃圾焚烧厂 PPP 总承包、餐厨废弃物资源化利用和无害化处理 PPP 总承包、工业污水处理等综合服务项目。

### （三）行业情况

国内环保行业管理体制主要为国家宏观指导与协会自律管理下的市场竞争体制。行政主管部门主要通过发布相关法律、法规及政策，如《中华人民共和国环境保护法》、《国家环境保护标准“十三五”发展规划》、《国家鼓励发展的资源节约综合利用和环境保护技术目录》、《重点行业循环经济支撑技术》等，对行业整体进行宏观指导与调控。公司所属行业的规划管理部门为国家及地方各级环境保护部门、国家及地方各级发展和改革委员会，主要承担产业政策的研究与制定、发展战略及规划的制定、项目审批等行政管理职能。中国环境保护产业协会作为本行业的自律性组织，主要承担宣传、贯彻国家方针、政策、法规，建立行业自律性机制，提高行业整体素质，协调与监督行业有序发展，以及维护行业内企业合法权益等行业管理职能。此外，中国环境保护产业协会作为本行业的标准化组织，还承担了行业规范与行业标准的制定，组织实施环境保护产业领域产品认证、技术评估、鉴定与推广，为企业提供技术、设备、市场信息等一系列的行业服务职能（本公司为中国环保产业协会电除尘委员会主任委员单位、行业标准化技术委员会主任委员单位和秘书处单位）。

近两年我国对环保政策趋严，监管力度进一步加大，从而推进环保产业市场化发展，节能减排政策不仅在各个行业规定了节能减排目标，开展“蓝天保卫战”，更是在环境保护投资方面提高了对外开放和市场化程度。相比“大气十条”，“蓝天保卫战”计划所推进的大气排放治理改造更加严格，各项指标在全面提升的同时，也针对指标值的制定进行了具体量化。根据《打赢蓝天保卫战三年作战计划》要求，到 2020 年二氧化硫、氮氧化物排放总量分别比 2015 年下降 15% 以上；PM<sub>2.5</sub> 未达标地级及以上城市浓度比 2015 年下降 18% 以上，地级及以上城市空气质量优良天数比率达到 80%。重度及以上污染天数比率比 2015 年下降 25% 以上；提前完成“十三五”目标的省份，要保持和巩固改善成果；尚未完成的，要确保全面实现“十三五”约束性目标。在政策背景下，我国大气污染防治设备产量获得较快增长，据中国产业信息网统计，2019 年仅 1-11 月份产量为 40.86 亿台超过了 2018 年全年大气污染防治设备产量，行业在经过 2017、2018 年两年低迷后迎来反弹。

当前国内环保各分领域发展阶段不一。大气污染治理行业相对成熟，随着煤电行业“超低排放”的快速推进，市场需求将逐步减小，未来市场机会主要集中于煤电机组第三方运维服务和非电力领域的提效改造市场。固废处理行业随着近几年相关国家政策的连续出台，固废处理市场将持续释放。污水治理行业推行新版《水污染防治法》，发展依然迅速，市场需求量较大，特别是第三方运维和 PPP 治理将呈快速增长。土壤修复行业受益于“土十条”的落地，土壤修复市场逐步打开，行业空间可观。

## 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
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	-100	主要系本期归还杭州银行外币贷款和转让江苏海德股权所致
应收票据	21,048,892.08	375,877,917.17	-94.4	主要系应收票据与应收款项融资科目重分类所致
应收款项融资	338,449,595.65		100	主要系应收票据与应收款项融资科目重分类所致
预付款项	157,530,671.19	270,532,783.75	-41.77	主要系本期加强预付账款管理催收发票较多和菲达宝开出表减少所致
长期应收款	88,527,783.72	2,500,000.00	3,441.11	主要系本期确认 BT 项目收入，确认长期应收款所

				致
长期股权投资	46,970,566.93	217,629,860.06	-78.42	主要系本期减少山东菲达、菲达通球和南孔投资的股权投资所致
其他非流动金融资产	5,500,000.00		100	主要系可供出售金融资产余额重分类至其他非流动金融资产所致
可供出售金融资产		46,197,159.16	-100	主要系本期转让巨化财务公司4%股权和余额重分类至其他非流动金融资产所致
在建工程	356,253,260.65	269,535,789.92	32.17	主要系本期子公司衢州清泰增加在建项目所致
商誉	32,429,085.03	48,277,636.88	-32.83	主要系本期转让江苏海德股权减少商誉所致
其他非流动资产	5,951,562.41		100	主要系本期新增预付长期资产购置款所致
短期借款	1,616,596,583.86	2,400,154,128.00	-32.65	主要系本期归还借款较多及菲达宝开出表减少所致
应付职工薪酬	37,869,273.29	27,230,780.79	39.07	主要系本期年终奖计提较上年同期增加所致
应交税费	29,148,262.27	44,927,345.12	-35.12	主要系本期预缴增值税同比上期减少及菲达宝开出表所致
其他应付款	74,128,163.04	48,914,485.51	51.55	主要系本期增加应付保证金所致
长期借款	112,314,537.50	306,383,636.38	-63.34	主要系本期归还民生银行1.5亿长期借款所致
递延所得税负债		3,647,815.37	-100	主要系本期以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产减少导致递延所得税负债减少所致
<b>利润表项目</b>	<b>本期数</b>	<b>上年同期数</b>	<b>变动幅度(%)</b>	<b>变动原因说明</b>
税金及附加	27,001,586.38	43,200,988.42	-37.5	主要系本期增值税率下降导致的税金节约及菲达宝开出表减少所致
销售费用	59,356,719.06	89,390,417.13	-33.6	主要系本期加强费用预算管理节约费用支出及菲达宝开出表减少所致
其他收益	20,676,791.23	33,044,119.83	-37.43	主要系本期收到的政府补助较上期减少所致
投资收益(损失以“-”号填列)	30,285,139.51	8,822,133.03	243.29	主要系本期转让菲达宝开、菲达通球和衢州清源股权,确认投资收益较上期增加所致

公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)		24,395,779.13	-100	主要系本期归还外币贷款和出售江苏海德股权导致的公允价值变动收益减少所致
资产减值损失(损失以“-”号填列)	-73,675,478.82	-133,168,868.01	不适用	主要系本期加强资金回收管理,冲回坏账损失,且暂停项目重启冲回存货跌价准备所致
资产处置收益(损失以“-”号填列)	-894,244.57	3,297,819.26	-127.12	主要系子公司衢州清泰资产处置亏损所致
营业利润(亏损以“-”号填列)	94,861,166.02	-410,508,295.93	123.11	主要系本期主营业务利润增加、投资收益增加和资产减值损失冲回较多所致
营业外收入	5,229,381.88	12,519,415.77	-58.23	主要系上期仓库盘盈收入同比本期较多所致
营业外支出	2,242,953.74	12,466,269.69	-82.01	主要系上期固定资产报废损失较多所致
净利润(净亏损以“-”号填列)	90,515,569.98	-427,060,997.22	不适用	主要系本期毛利率回升、费用节约、投资收益增加和资产减值损失冲回较多所致
少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	-133,528.40	-5,387,916.93	不适用	主要系本期非全资子公司亏损较上期减少所致
<b>现金流量表项目</b>	<b>本期数</b>	<b>上年同期数</b>	<b>变动幅度(%)</b>	<b>变动原因说明</b>
经营活动产生的现金流量净额	554,606,268.14	-30,793,521.12	不适用	主要系本期加强资金管理,提高资金使用效率所致,及菲达宝开出表减少所致
投资活动产生的现金流量净额	436,619,593.76	-89,949,758.77	不适用	主要系本期收回投资和处置子公司、联营公司股权收到的现金增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-1,027,907,717.18	264,365,505.46	-488.82	主要系本期经营现金流充裕,优化融资结构,归还借款较多所致

其中:境外资产 735,448.19(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,拥有电除尘研究所(行业二类所)、布袋除尘研究所在内的 6 个专业研究所,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 2019 年 12 月 31 日，公司已承担实施国家“863 计划”项目 2 项，国家重点科研项目 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 12 项，拥有有效的授权专利 189 件，软件著作权 5 件，获颁布实施的为主或参与起草的国家、行业标准和浙江制造标准 120 项，并有多项产品荣获国家自主创新产品、国内首台套产品、国家重点新产品称号，具备大型燃煤锅炉除尘、脱硫、脱硝及垃圾焚烧工程大成套、总承包、PPP 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”、被工信部评为制造业单项冠军产品，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用市场优势，2013 年公司独立申报的《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 年公司《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 年公司与神华能源股份、华能国际电力等单位联合申报的《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》均荣获中国电力科学技术一等奖；2018 年公司与浙江大学联合申报的《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；2019 年公司独立申报的《PM2.5 高效控制及颗粒物超低排放关键技术与装备》获中国环保产业协会环境技术进步奖一等奖。

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。

## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

在持续经历 2017、2018 两年业绩低谷后，公司发展压力前所未有。2019 年度公司以背水一战的决心，群策群力、同稳大局、奋发拼搏，在积极追求当前效益兼顾为长期发展加固基础之中，实现了扭亏为盈的经营目标。

公司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；另一方面继续深化创新与改革，全力推行全面预算和信息化管理建设，严格成本费用管控与项目全过程管理，着重提升产品质量与科研水平，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、建材等新市场。

#### （一）科技进步

报告期内，公司共获授权专利 27 项，其中发明专利 2 项；发表论文 72 篇；获浙江省环保产业协会颁发的浙江省环境污染防治工程水污染治理乙级设计证书；《相变凝聚除尘及余热回收利用集成装置》、《单塔双循环湿法烟气脱硫装置》获浙江省经信厅 2018 年浙江制造精品；《单塔双循环烟气脱硫装备》列入省经信厅省高新技术产品；探索非电行业烟气脱硫脱硝技术，并完成球团烧结烟气、电解铝烟气和水泥窑烟气的脱硫工程设计与实践；开发了低温 GGH-SCR 技术，SDS 干法脱硫技术为钢铁烧结、焦化烟气脱硫脱硝净化作为技术储备；《PM2.5 高效控制及颗粒物超低排放关键技术与装备》获中国环保产业协会环境技术进步奖一等奖。

#### （二）报告期内，公司在市场开拓方面取得了较好的成绩：

1. 昌江华盛天涯水泥有限公司#2（5000T/D）线烟气脱硫及脱白改造项目，其中，脱白改造部分为全国建材行业首台套，脱硫部分为本公司建材行业首台套。

2. 新疆天山铝业股份有限公司 120 万吨电解铝脱硫项目，是目前国内最大规模、最大投资额的电解铝烟气脱硫 EPC 工程。

3. 申能安徽平山电厂二期 1350MW 机组除尘器和气力输灰工程项目，为国内甚至全球最大的单台处理烟气流。

4. 印度鼓达 2×800MW 电除尘项目，该项目是目前全球单台机组所配套电除尘型号最大、除尘设备成套出口合同额（合同总额超 2 亿元）最高的项目，再次刷新电除尘器业务领域记录。

#### （三）报告期内，公司部分重点项目正式移交投入运行，对公司业务发展具有重要意义：

1. 国投电力北疆电厂二期 4 号炉 1000MW 机组钛管烟气冷凝脱白装置移交投运，SO<sub>3</sub>、烟尘、可溶性盐等污染物排放浓度达到天津市最新地方标准要求，为国内首个百万机组烟气脱白项目。

2. 随着山东华宇铝业氧化铝焙烧炉烟气脱硝工程投入运行,公司已累计取得 12 台套工程订单,在国内外氧化铝脱硝投运业绩暂列第一。

2. 越南永新燃煤电厂一期 2×620MW 项目 1 号机组正式投入商业运营,其中电除尘器在 168 小时可靠性试运行中各项性能指标均优于合同规定的保证值,这标志着公司的电除尘器在海外项目中实现了高标准、高水平、高效率的目标。

3. 印尼芝拉扎三期 1000MW 电除尘器项目正式投入商业运行,产品运行稳定可靠,各项性能指标均优于合同规定的保证值,该工程是中国首台出口海外的 1000MW 机组级电除尘器项目工程。

得益于全公司上下同心一致的努力,不断攻坚克难,不断开拓进取,公司各方面逐渐步入良性循环,总体发展势头向好。

## 二、报告期内主要经营情况

公司本期实现合并营业总收入 3,416,030,256.19 元;合并净利润 90,515,569.98 元、归属于上市公司股东的净利润 90,649,098.38 元。本期业绩增加主要原因为主营业务毛利率回升、费用节约、投资收益增加和资产减值损失冲回所致。截至 2019 年 12 月 31 日,资产负债率为 71.00%,较年初下降 4.50 个百分点。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量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	3,416,030,256.19	3,520,948,298.14	-2.98
营业成本	2,845,293,734.66	3,263,314,045.00	-12.81
销售费用	59,356,719.06	89,390,417.13	-33.6
管理费用	239,073,616.30	297,848,361.18	-19.73
研发费用	49,875,986.87	40,176,017.82	24.14
财务费用	111,910,492.89	133,917,747.76	-16.43
经营活动产生的现金流量净额	554,606,268.14	-30,793,521.12	不适用
投资活动产生的现金流量净额	436,619,593.76	-89,949,758.77	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,027,907,717.18	264,365,505.46	-488.82

#### 2. 收入和成本分析

√适用 □不适用

说明如下。

#### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
环保行业	3,281,841,452.28	2,755,288,330.01	16.04	-4.89	-14.97	9.96
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
电除尘器	1,477,567,834.39	1,256,379,505.53	14.97	14.11	-3.48	增加 15.49 个百分点
烟气脱硫设备	628,752,605.03	562,754,767.47	10.50	28.37	7.14	增加 17.73 个百分点
布袋除尘器	106,673,915.36	109,709,255.43	-2.85	-3.02	-14.42	增加 13.70 个百分点

垃圾焚烧烟气处理设备	245,376,192.89	239,639,296.86	2.34	-7.32	-8.27	增加 1.01 个百分点
气力输送设备	11,394,573.66	9,236,963.39	18.94	-47.62	-42.37	减少 7.38 个百分点
电气配套件	254,617,144.43	210,759,545.39	17.22	-59.15	-57.99	减少 2.27 个百分点
水泥制品	237,716,600.05	193,130,495.18	18.76	18.38	19.51	减少 0.76 个百分点
固废处置及污水处理	164,161,265.76	74,403,291.32	54.68	-3.28	-29.18	增加 16.58 个百分点
低温省煤器(烟气换热器)	19,115,808.61	8,635,526.63	54.83	-87.40	-94.00	增加 49.64 个百分点
物流产品	16,739,923.63	9,882,332.93	40.97	-66.09	-61.87	减少 6.54 个百分点
备品备件	68,389,082.67	45,813,887.83	33.01	234.54	189.01	增加 10.55 个百分点
其他	51,336,505.80	34,943,462.06	31.93	-4.90	-35.37	增加 35.20 个百分点
合计	3,281,841,452.28	2,755,288,330.01	16.04	-4.89	-14.97	增加 9.96 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国内	3,021,575,984.59	2,536,539,588.91	16.05	-4.15	-15.38	增加 11.13 个百分点
国外	260,265,467.69	218,748,741.10	15.95	-12.64	-9.99	减少 2.48 个百分点
合计	3,281,841,452.28	2,755,288,330.01	16.04	-4.89	-14.97	增加 9.96 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区情况的说明

1) 公司从事环保行业为主, 环保行业占公司总收入的 96.07%。

2) 公司产品类别中, 环保设备类产品收入占主营业务收入的 75.83%; 固废处置及污水处理占主营业务收入的 5.00%。

3) 公司产品国内收入占主营业务收入比为 92.07%; 国外收入占主营业务收入比为 7.93%。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
环保设备	台	275	298	174	-4.84	-4.18	-11.68

## (3). 成本分析表

单位: 元

分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
环保设备	原材料	1,502,511,594.69	62.68	1,947,209,084.74	67.79	-22.84	
	燃料动力	33,080,185.08	1.38	38,777,581.71	1.35	-14.69	
	人工费用	214,062,357.06	8.93	242,431,696.05	8.44	-11.70	
	制造费用	647,460,723.87	27.01	643,995,097.80	22.42	0.54	
	合计	2,397,114,860.70	100.00	2,872,413,460.30	100.00	-16.55	
其他	原材料	231,236,791.79	64.56	244,575,119.55	67.47	-5.45	

	燃料动力	2,023,680.10	0.565	1,993,720.41	0.55	1.50
	人工费用	3,116,109.18	0.87	3,081,204.26	0.85	1.13
	制造费用	121,796,888.24	34.005	112,844,574.94	31.13	7.93
	合计	358,173,469.31	100.00	362,494,619.16	100.00	-1.19

#### 成本分析其他情况说明

本期成本下降主要系一是今年原材料价格下降和燃料动力下降，引起环保设备和其他成本下降；二是菲达宝开出表减少所致。

#### (4). 主要销售客户及主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 37,710.34 万元，占年度销售总额 11.04%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

前五名供应商采购额 61,529.19 万元，占年度采购总额 24.80%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 21,105.69 万元，占年度采购总额 8.51%。

#### 其他说明

关联采购主系向浙江杭钢国贸有限公司采购原材料所致。

### 3. 费用

√适用 □不适用

项目	2019 年度	2018 年度	同比变动 (%)
销售费用	59,356,719.06	89,390,417.13	-33.60
管理费用	239,073,616.30	297,848,361.18	-19.73
研发费用	49,875,986.87	40,176,017.82	24.14
财务费用	111,910,492.89	133,917,747.76	-16.43
所得税费用	7,332,024.18	16,605,847.37	-55.85
合计	467,548,839.30	577,938,391.26	-19.10

销售费用同比下降 33.60%主要系本期加强费用预算管理节约费用支出及菲达宝开出表减少所致。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	49,875,986.87
本期资本化研发投入	52,652,344.58
研发投入合计	102,528,331.45
研发投入总额占营业收入比例 (%)	3.00
公司研发人员的数量	351
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	14.48
研发投入资本化的比重 (%)	51.35

#### (2). 情况说明

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

项目	2019 年度	2018 年度	同比变动 (%)
经营活动产生的现金流量	554,606,268.14	-30,793,521.12	不适用
投资活动产生的现金流量	436,619,593.76	-89,949,758.77	不适用
筹资活动产生的现金流量	-1,027,907,717.18	264,365,505.46	-488.82

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

项 目	2019 年度	2018 年度	同比增减 (%)
权益法核算的长期股权投资收益	-7,471,868.80	-9,008,562.65	不适用
处置长期股权投资产生的投资收益	33,028,861.56	9,432,224.82	250.17
处置金融工具取得的投资收益	4,580,703.35		100.00
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		356,682.86	-100.00
处置可供出售金融资产取得的投资收益		8,041,788.00	-100.00
对非金融企业收取的资金占用费	147,443.40		100.00
合 计	30,285,139.51	8,822,133.03	243.29

非主营业务导致利润重大变化的说明

1. 处置长期股权投资产生的投资收益增加 250.17%，主系本期实现子公司菲达宝开、江苏海德、衢州清源和联营公司菲达通球、山东菲达的转让处置收益所致；
2. 处置金融工具取得的投资收益和处置可供出售金融资产取得的投资收益，主要系出售巨化财务公司股权所致。

### (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	994,102,289.77	13.91	1,039,598,147.05	12.85	-4.38	
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	0.30	100.00	
应收票据	21,048,892.08	0.29	375,877,917.17	19.04	-94.40	
应收账款	958,320,656.82	13.41	1,165,027,134.32	14.39	-17.74	
应收款项融资	338,449,595.65	4.74			100.00	
预付款项	157,530,671.19	2.20	270,532,783.75	3.34	-41.77	
其他应收款	237,212,687.02	3.32	253,477,175.79	3.13	-6.42	
存货	2,205,939,941.05	30.87	2,479,797,156.61	30.64	-11.04	
其他流动资产	250,590,859.20	3.51	309,146,251.90	3.82	-18.94	

可供出售金融资产			46,197,159.16	0.57	-100.00	
长期应收款	88,527,783.72	1.24	2,500,000.00	0.03	3,441.11	
长期股权投资	46,970,566.93	0.66	217,629,860.06	2.69	-78.42	
其他非流动金融资产	5,500,000.00	0.08			100.00	
投资性房地产	47,577,174.19	0.67	49,195,179.62	0.61	-3.29	
固定资产	992,014,456.82	13.88	1,110,207,848.02	13.72	-10.65	
在建工程	356,253,260.65	4.99	269,535,789.92	3.33	32.17	
无形资产	320,577,439.75	4.49	355,890,211.56	4.40	-9.92	
商誉	32,429,085.03	0.45	48,277,636.88	0.60	-32.83	
长期待摊费用	13,308,630.38	0.19	11,318,326.49	0.14	17.58	
递延所得税资产	72,645,480.17	1.02	64,854,618.25	0.80	12.01	
其他非流动资产	5,951,562.41	0.08			100.00	
短期借款	1,616,596,583.86	22.63	2,400,154,128.00	29.66	-32.65	
应付票据	329,890,000.00	4.62	343,108,000.00	19.78	-3.85	
应付账款	1,155,939,804.38	16.18	1,257,825,836.96	15.54	-8.10	
预收款项	1,358,050,666.23	19.01	1,321,742,756.69	16.33	2.75	
应付职工薪酬	37,869,273.29	0.53	27,230,780.79	0.34	39.07	
应交税费	29,148,262.27	0.41	44,927,345.12	0.56	-35.12	
其他应付款	74,128,163.04	1.04	48,914,485.51	0.60	51.55	
一年内到期的非流动 负债	68,371,532.10	0.96	55,101,624.99	0.68	24.08	
长期借款	112,314,537.50	1.57	306,383,636.38	3.79	-63.34	
长期应付款	133,246,568.20	1.86	119,480,557.05	1.48	11.52	
预计负债	58,898,303.35	0.82	62,797,837.27	0.78	-6.21	
递延收益	98,195,563.63	1.37	118,791,633.15	1.47	-17.34	
递延所得税负债		0.00	3,647,815.37	0.05	100.00	

## 2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	316,174,562.64	保证金 315,474,562.64 元、诉讼被冻结 700,000.00 元
应收票据	102,047,775.41	质押
固定资产	281,527,697.00	抵押
无形资产	69,336,365.69	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	66,860,341.63	[注]
合 计	835,946,742.37	

[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) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

大气污染治理是公司主营业务，固体废弃物处理、污水处理等业务的单一业务营业收入或净利润占公司 2019 年度经审计营业收入或净利润的比例均未达到 30% 以上。

电厂节能改造方面，国家要求 2020 年前所有 300MW 以上机组标准煤耗低于 315g，目前国内 300MW 以上机组标准煤耗基本在 320~350g 之间，所以节能改造在电厂仍有较大的推进空间。

随着环境治理力度不断加强，特别是燃煤电厂实施超低排放以来，火电行业污染物排放量大幅度下降，2017 年钢铁行业主要污染物排放量已超过电力行业，成为工业部门最大的污染物排放来源。而随着火电改造完成度达到 80%，目前我国的超低排放政策也将目标行业转移向钢铁、焦化行业，并逐一向水泥、玻璃、电解铝、陶瓷、碳素等主要排放源工业。

2019 年 5 月生态环境部、工信部等五部委联合印发《关于推进实施钢铁行业超低排放的意见》，意见要求钢铁生产企业 2020 年底前京津冀、长三角等重点区域完成 60% 完成超低排放要求改造，2025 年底前重点其余全部完成改造，全国 80% 钢铁生产企业完成改造。由于钢铁、焦化行业超低排放治理重点依然是火电厂改造时期的“二氧化硫、氮氧化物和粉尘”，有利于原火电超低排放改造参与企业。

《火力发电厂废水治理设计技术规程》规定火电厂脱硫废水必须实现零排放。目前国内鲜有真正实现脱硫废水“零排放”的电厂，且全国 90% 以上的电厂采用湿法脱硫工艺，脱硫废水产量巨大，因此未来脱硫废水“零排放”市场空间巨大。据中国环境保护产业协会估计，“十三五”期间脱硫废水处理市场在 1000 亿元左右。

固废处置业务市场发展趋势向好，在《“十三五”全国城镇生活垃圾无害化处理设施建设规划》基础上，2019 年 6 月，习近平总书记对垃圾分类做出重要指示，随后国家住建部发布《关于在全国县级以上城市全面开展垃圾分类工作的通知》，要求 46 个重点城市到 2020 年底将基本建成垃圾分类处理系统，2025 年底前全国地级及以上城市将基本建成垃圾分类处理系统。

根据环保部规划院测算，“十三五”期间节能环保产业有望达到年增速 20% 以上，预计“十三五”期间环保投入将增加到每年 2 万亿元左右，总投资有望超过 17 万亿元。

对于主营业务市场拓展可能遇到的瓶颈，公司未雨绸缪，近几年一直着力于产融结合、强强联合、转型升级。

(1) 为应对行业变化，增强公司在大气治理行业竞争力，拓宽公司业务结构，浙江省国资委统一协调，将公司原第一大股东巨化集团所持有的公司全部 25.67% 股份无偿划拨给杭钢集团。

(2) 积极与地方强企合作，巩固原有市场、开拓新业务。

(3) 加大科研投入，积极储备新技术，努力拓展非电力行业和环保服务业务，逐步实现公司由装备制造向装备制造加环境服务业，从大气污染治理向跨大气、水、固废等综合环境治理领域服务商的全面转型升级。

## 环保行业经营性信息分析

### 1 大气污染治理

#### (1). 主要经营模式和上下游情况

√适用 □不适用

##### 1) 主要经营模式

详见本报告第三节中的“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”。

##### 2) 上下游情况

##### ①上游主要情况

大气处理业务主要原材料钢材（基本为普碳钢）占整个项目成本较高。报告期内，钢材市场价格总体趋于上涨，原材料成本较上年下降 12.73%。

##### ②下游主要情况

详见前一条“四、行业经营性信息分析”。

#### (2). 产品销售订单情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

产品名称	中标时间	合同签订时间	合同金额	治理工艺	入口污染物指标	出口污染物指标	报告期内完工进度	报告期内确认的收入	是否完成验收
电除尘器	2016/06	2019/10/22	8,100.05	低低温静电除尘器	入口粉尘： 4381 mg/Nm <sup>3</sup> ；	粉尘 < 15mg/Nm <sup>3</sup>	设计阶段	0.00	否
烟气脱硫设备	2018/9/29	2019/1	15,183.19	湿法脱硫	入口 SO <sub>2</sub> 浓度： 2810 mg/Nm <sup>3</sup>	出口 SO <sub>2</sub> 浓度 ≤28mg/ Nm <sup>3</sup>	设计阶段	0.00	否
布袋除尘	2019/3/21	2019/3/25	2,351.00	布袋除尘器	入口粉尘： 36000 mg/Nm <sup>3</sup>	粉尘 ≤20 mg/Nm <sup>3</sup>	共 3 台炉， 第一台计划 3 月底 开始安装	0.00	否
垃圾焚烧烟气治理设备	2019/05/11	2019/9/5	22,085.00	垃圾焚烧烟气净化系统	粉尘设计值： 6000 mg/Nm <sup>3</sup> ； SO <sub>2</sub> 设计值：375 mg/Nm <sup>3</sup>	粉尘 < 10 mg/Nm <sup>3</sup> ； SO <sub>2</sub> < 50 mg/Nm <sup>3</sup>	设计阶段	0.00	否
垃圾焚烧烟气治理设备	2019/05/11	2019/9/5	22,085.00	垃圾焚烧烟气净化系统	粉尘设计值： 6000 mg/Nm <sup>3</sup> ； SO <sub>2</sub> 设计值：375 mg/Nm <sup>3</sup>	粉尘 < 10 mg/Nm <sup>3</sup> ； SO <sub>2</sub> < 50 mg/Nm <sup>3</sup>	设计阶段	0.00	否

#### (3). 项目运营情况

□适用 √不适用

### 2 固体废弃物处理

#### (1). 项目运营情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

项目名称	地点	固废类型	总投资额	设计产能	产能利用率(%)	投产时间	项目状态	特许经营期限	垃圾处置费标准
织金垃圾焚烧发电项目	贵州省织金县	垃圾焚烧	3.3	600 吨/日	100%	2019 年 7 月 30 日	在建	30 年	66.5 元/吨
织金垃圾收运项目	贵州省织金县	垃圾收运	1.02	660 吨/日	50%	2018 年 8 月	在建	30 年	121.5 元/吨
衢州市餐厨废弃物资源化利用和无害化处理项目	衢州市绿化产业集聚区高新园区二期纬四路以北	餐厨垃圾	0.94	120 吨/天餐厨垃圾处理能力	75%	2017 年 3 月	完工	30 年	180 元/吨 (暂定价, 含收集、运输、处置)
余干县生活垃圾焚烧发电 PPP 项目	江西省上饶市余干县	垃圾焚烧	3.66	600 吨/日	/	预计 2020 年 12 月 31 日	在建	30 年	74.88 元/吨

**(2). 发电业务**

适用 不适用

**3 环境修复业务**

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****1、 对外股权投资总体分析**

适用 不适用

公司报告期内获取的股权投资项目总金额为 11,255.85 万元, 较上年同期增长 158.12%。

**(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 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 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 13,167.00 万元。经与山东菲达及其原股东协商, 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 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。

**3) 投资余干绿色能源有限公司 51%股权**

本公司与上饶市城市建设投资开发集团有限公司以货币形式分别出资 4,641 万元(占注册资本的 51%)、4,459 万元(占注册资本的 49%), 成立余干绿色能源有限公司。

余干能源注册资本为 9,100 万元, 系余干县生活垃圾焚烧发电 PPP 项目运营公司, 经营范围: 垃圾焚烧发电; 垃圾处理; 固体废弃物处理及再生利用; 城市固体废弃物处理设施建设和运营管理; 市政设施管理; 环境卫生管理; 生物质能发电; 电力销售。(上述经营事项不含易燃易爆易制毒危险化学品及国家产业政策禁止或限制经营的事项)(依法须经批准的项目, 经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本次投资资金来源：非募集资金。

余干能源本期收益情况详见本节“主要控股参股公司分析”。

本次投资详见于 2019 年 8 月 31 日披露的临 2019—078 号《浙江菲达环保科技股份有限公司签署重大合同暨对外投资公告》。

4) 设立全资子公司诸暨菲达环保设备制造有限公司

本公司注销牌头制造分公司，并以货币形式出资 5,000 万元成立全资子公司诸暨菲达环保设备制造有限公司。

诸暨制造经营范围：环保设备、除尘器、气力输送设备、烟气脱硫设备、烟气脱销设备、电控设备、钢结构件的研究开发、设计、生产、销售及安装服务；压力容器的设计、制造、销售(具体经营项目以许可证或批准文件核定的为准)；销售：钢材；建筑、机电工程安装服务；石化工程；防水防腐保温工程；海洋工程；土木工程；市政工程；水电安装工程；桥梁工程(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本次投资资金来源：非募集资金。

诸暨制造本期收益情况详见本节“主要控股参股公司分析”。

本次投资详见于 2019 年 9 月 16 日披露的临 2019—081 号《浙江菲达环保科技股份有限公司对外投资公告》。

5) 投资诸暨保盛环境科技有限公司 5% 股权

本公司与环保集团以货币形式分别出资 300 万元(占注册资本的 5%)、5,700 万元(占注册资本的 95%)，成立诸暨保盛环境科技有限公司。

诸暨保盛注册资本为 6,000 万元，经营范围：环保工程的设计、技术咨询、技术服务；环保工程的承包；大气污染治理(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)。

本次投资资金来源：非募集资金。

诸暨保盛本期收益情况详见本节“主要控股参股公司分析”。

本次投资详见于 2019 年 9 月 16 日披露的临 2019—084 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于合资设立项目公司暨重大关联交易的公告》。

6) 投资衢州市清越环保有限公司 13.15% 股权

本公司全资子公司衢州清泰与浙江巨化股份有限公司、衢州绿发水务有限公司分别以土地使用权及附属建构筑物出资 1,314.85 万元(占注册资本的 13.15%)、以货币形式出资 4,685.15 万元(占注册资本的 46.85%)、以货币形式出资 4,000 万元(占注册资本的 40%)，合资组建衢州市清越环保有限公司。

衢州清越注册资本为 10,000 万元，系衢州市高新技术产业园区第二污水处理厂运营公司，经营范围：环保技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让；环保工程；污水处理工程；市政公用工程；环保设备销售；危险废物经营。(依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动)

本次投资资金来源：非募集资金。

本次投资详见于 2019 年 12 月 28 日披露的临 2019—107 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于合资设立污水处理厂项目公司暨重大关联交易的公告》。

## (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	323.66	30,412.27	2015年开始陆续投产	募集资金	-206.33
衢州清泰污水处理提标扩容技改项目[注]	5,756.71	5,896.31	主体完工	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

**(六) 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。截止本报告期末，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。

## 3. 巨化财务公司 4%股权转让项目

经 2019 年 8 月 2 日召开的本公司第七届董事会第十九次会议及第七届监事会十二次会议审议通过，本公司将巨化集团财务有限责任公司 4%股权以 48,277,862.51 元的价格转让给巨化集团有限公司。详见于 2019 年 8 月 3 日披露的临 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》。截止 2019 年 8 月，本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。

## 4. 衢州清源 90%股权转让项目

经 2019 年 8 月 16 日召开的本公司第七届董事会第二十次会议及第七届监事会十三次会议审议通过，本公司将衢州市清源生物科技有限公司 90%股权以 3,620.91 万元的价格转让给巨化集团有限公司。详见于 2019 年 8 月 20 日披露的临 2019-067 号《浙江菲达环保科技股份有限公司转让衢州清源股权暨关联交易公告》。截止 2019 年 12 月，本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。

## 5. 江苏海德 100%股权转让项目

经 2019 年 9 月 12 日召开的本公司七届董事会第二十二次会议审议通过，本公司将江苏海德 100%股权以 3,878.30 万元的价格转让给台州台信企业管理合伙企业（有限合伙）。详见于 2019 年 10 月 10 日披露的临 2019-092 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于出售江苏海德节能科技有限公司 100%股权的公告》。截止 2019 年 10 月，本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。

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。

**(七) 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	184,260,867.42	67,793,699.79	1,402,604.46
江苏菲达宝开电气有限 公司	制造 业	电力环保 设备等	60,000,000.00	426,022,972.52	209,888,013.40	15,891,016.13
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	424,685,495.62	163,754,907.75	32,149,626.99

诸暨华商进出口有限公司	制造业	除尘器等环保设备	80,000,000.00	463,998,410.21	116,067,116.31	9,339,227.00
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	330,036,788.21	20,796,364.76	-18,082,656.88
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	120,070,490.05	15,926,195.85	-3,715,569.01
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	34,686,757.21	33,248,612.47	3,076,036.21
浙江衢州巨泰建材有限公司	制造业	建材等	150,000,000.00	292,985,719.47	210,840,893.22	18,855,651.70
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	559,748,305.98	328,655,855.82	50,501,652.19
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	318,292,198.89	80,744,758.92	-5,078,072.06
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	90,431,546.17	54,707,273.56	-3,602,463.25
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	118,311,710.95	-485,966.12	12,982,108.42
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	194,143,852.16	41,803,350.55	4,309,636.79
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	268,069.99	-392,438.28	-162,787.53
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	467,378.20	-5,813,629.47	-31,106.94

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

### 三、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2019 年李克强总理所作的政府工作报告中提到“加强污染防治和生态建设，大力推动绿色发展。绿色发展是构建现代化经济体系的必然要求，是解决污染问题的根本之策。要改革完善相关制度，协同推动高质量发展与生态环境保护。”一直以来脱硫、脱硝、除尘市场占据了我国大气治理行业的主场，而且在持续不断的市场需求爆发下，各细分领域的规模均有所提升。经过国家政策驱动，电力行业的大气污染治理效果显著，当前大多数的燃煤电厂已经完成脱硫脱硝除尘改造工作，到 2020 年底燃烧电厂超低排放工作将基本结束，我国大气污染治理行业未来的增量市场主要是燃煤电厂超低排放运营管理以及非电行业烟气治理，包括钢铁、水泥、平板玻璃、电解铝等在内的非电力行业，是目前以及未来大气污染治理的重点，更是助力打赢蓝天保卫战的关键。

2020 年是我国“十三五规划”收官之年，也是《打赢蓝天保卫战三年行动计划》最后一年，年初新冠病毒疫情爆发，考验着我国环境治理水平和环境风险防控能力，2 月习近平总书记在主持召开的中央政治局常委会上指出“打好污染防治攻坚战，推动生态环境持续好转”，整个环保受益于下游市场需求的增加以及积极的财政政策，奠定了行业未来几年良好的发展基础。

从环保产业发展趋势看，环保装备将成套化、系统化方向发展，同时环境服务业将是未来环保产业发展的重点，其对环保产业发展的引领作用进一步显现，国家鼓励发展第三方治理，环境污染治理设施运营社会化、市场化、专业化步伐将进一步加快。

在大气污染治理领域，随着国内火电厂烟气除尘、脱硫、脱硝技术的快速推进，以及“超低排放”项目实施，我国大气污染治理技术已达到国际先进水平，行业竞争已逐步由国内市场竞争转向国际市场竞争，由单一的污染治理竞争转向综合治理、节能运行和系统服务竞争。在污水处理、固废处理和土壤修复领域，由于起步较晚，我国还处于发展期和导入阶段，市场机会较多，行业竞争集中于具有资源优势的大型国企、具有技术优势的民营私企以及具有资本优势和工程优势跨国企业。

#### 1、公司主要竞争优势

(1) 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移转化示范区首批示范企业，拥有电除尘研究所（行业二类所）、布袋除尘研究所在内的 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。

(2) 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。

(3) “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。

#### 2、公司主要竞争劣势

垃圾焚烧厂 PPP 总承包、工业污水处理等处于起步阶段，虽在报告期内有所突破，但与行业内一些优势企业还存在差距。

随着污水处理、固废处理等项目的逐步投产运营，以及目前的行业发展态势，公司未来环境服务业务比重将上升。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

在国家推进产业结构调整、促进资源节约型、环境友好型社会建设的大背景下，在行业不断推陈出新、竞争对手不断增多变强的局势下，公司亦将不断追求创新，勇于超越自我，同时，用好、用足金融平台，循环往复，生态链式地来推进企业全面转型升级，实现可持续发展。

“十三五”期间，公司将对接“一带一路”，并重国内外市场，着力于从装备制造向装备制造加环境服务业，从大气污染治理向跨大气、水、固废等综合环境治理领域服务商转型升级，努力朝着国内最佳、世界一流的多领域国际化环保大集团的目标迈进。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

#### 1. 2019 年经营计划完成情况

公司 2018 年年度报告提出公司 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。经审计，公司 2019 年度营业收入 34.16 亿元，营业成本 28.45 亿元，三项费用 4.10 亿元，分别占年度经营目标的 97.60%、97.10%、87.23%。2019 年度营业收入未达到经营目标值主系报告期内出售子公司菲达宝开所致。2019 年度营业成本与三项费用合计值降幅略大于营业收入的降幅，总体而言，公司完成了 2019 年度降本增效、增加收益的目标。

#### 2. 2020 年经营计划

1) 统筹兼顾抓好疫情防控和复工复产，努力将疫情影响降到最低。

2) 加强顶层设计，优化调整机构，优化整合资源，优化薪酬考核体系，加强专业技术人才队伍建设，固化技术成果，增强市场开发能力。

3) 实行标本兼治，增强综合管理能力，加强项目全过程管控能力。

4) 2020 年经营目标: 争取实现营业收入 32 亿元, 营业成本 26 亿元, 三项费用和研发费用合计控制在 5.6 亿元。

#### (四) 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、固废以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, 叠加 2017、2018 年连续两年亏损, 导致公司流动资金较为紧张。2019 年公司扭亏为盈, 该紧张局面有所缓解。公司将进一步通过力争早日实现反担保抵押商铺变现价款的优先受偿权, 优化项目全过程管理, 优化融资结构, 加强预决算管理, 加强资金回收等措施化解资金压力。

3. 甘肃省兰州市西固区人民法院已受理西固热电的破产重整申请, 本公司在西固热电有 5,680,000 元合同款尚未收回, 目前正向其管理人申报债权。

4. 国外疫情爆发, 外贸风险加剧, 公司将通过项目审慎评估、及时跟踪管理等措施应对各种风险。

#### (五) 其他

□适用 √不适用

四、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因, 未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

## 第五节 重要事项

### 一、普通股利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司《章程》对现金分红及股票股利分配的条件、分配比例、决策机制等事项进行了明确, 积极保障股东权益。具体内容请详见公司于 2012 年 6 月 16 日发布于《中国证券报》、《上海证券报》与上交所网站 (www.sse.com.cn) 的相关公告。

#### (二) 公司近三年 (含报告期) 的普通股股利分配方案或预案、资本公积金转增股本方案或预案

单位: 元 币种: 人民币

分红年度	每 10 股送红股数 (股)	每 10 股派息数 (元) (含税)	每 10 股转增数 (股)	现金分红的数额 (含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)
2019 年	0	0	0	0	90,649,098.38	0.00
2018 年	0	0	0	0	-422,863,941.63	0.00
2017 年	0	0	0	0	-166,739,576.66	0.00

#### (三) 以现金方式回购股份计入现金分红的情况

□适用 √不适用

(四) 报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正, 但未提出普通股现金利润分配方案预案的, 公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

□适用 √不适用

## 二、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	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	杭钢集团	对于浙江省环保集团有限公司与菲达环保可能产生的同业竞争，杭钢集团将通过将该部分非上市资产托管给菲达环保、并向菲达环保支付托管费用的方式，实现对非上市资产的有效管理，减少非上市资产与菲达环保之间的同业竞争。在未来3年内，根据市场情况，且在一定条件下（例如监管部门的批准、资产满足一定的合规要求、合理估值），以包括但不限于资产重组的形式将该部分非上市环保资产整合至菲达环保，如到期仍未注入，则采取将其转让予无关第三方或注销关停的形式避免同业竞争。 本承诺函自出具之日生效，至本公司不再拥有菲达环保的控股权当日或菲达环保的A股股票不在上海证券交易所上市当日（以较早者为准）失效。	2019-7-17/永久	否	是		
	解决关联交易	杭钢集团	杭钢集团作为菲达环保控股股东期间，杭钢集团及其控制的企业将尽可能减少与菲达环保之间的关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，杭钢集团与菲达环保将遵循市场交易的公正、公平、公开的原则，依法签订协议，履行合法程序，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，同时按照有关法律法规，《上海证券交易所股票上市规则》以及菲达环保《公司章程》等有关规定，履行信息披露义务和办理相关手续，不通过关联交易损害菲达环保及其他股东的权益。	2019-7-17/永久	否	是		
	其他	杭钢集团	杭钢集团作为菲达环保控股股东期间，将在资产、人员、财务、机构和业务方面与菲达环保保持独立，并严格遵守中国证券监督管理委员会关于上市公司独立性的相关规定，不利用控股地位违反上市公司规范运作程序、干预菲达环保经营决策、损害菲达环保和其他股东的合法权益。杭钢集团及其控制的其他下	2019-7-17/永久	否	是		

			属企业保证不以任何方式占用菲达环保及其控制的下属企业的资金。					
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等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。	2014-8-12/2019-9-27	是	是		
其他承诺	盈利预测及补偿	王志华、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。	2015-2-14/2018-6-30	是	否	注 1	注 1
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	2017-4-8/2020-6-30	是	否	注 2	注 2

		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。					
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（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。	2017-4-8/2020-6-30	是	否	注 2	注 2

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》。

鉴于江苏海德涉及诉讼较多，为规避风险，经浙江省人民政府国有资产监督管理委员会批准，本公司以人民币 38,783,000 元的价格将江苏海德 100% 股权协议转让给了台州台信企业管理合伙企业（有限合伙）。详见于 2019 年 10 月 10 日披露的临 2019-092 号《浙江菲达环保科技股份有限公司

司关于出售江苏海德节能科技有限公司100%股权的公告》。报告期内本公司已收到全额股权转让款。

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》。

**(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**三、报告期内资金被占用情况及清欠进展情况**

适用  不适用

**四、公司对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

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) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

适用  不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**□适用  不适用**(四) 其他说明**□适用  不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	195
境内会计师事务所审计年限	20 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	35

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

 适用  不适用

未改聘、解聘会计师事务所。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用  不适用**七、面临暂停上市风险的情况****(一) 导致暂停上市的原因**□适用  不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**□适用  不适用**八、面临终止上市的情况和原因**□适用  不适用**九、破产重整相关事项**□适用  不适用**十、重大诉讼、仲裁事项** 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、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	详见于 2020 年 4 月 1 日披露的临 2020-018 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。

<p>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”。</p>	
<p>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。本公司向仲裁机构提交了反请求申请书，要求朱为民因给江苏海德造成的损失 31,174,618.8 元，扣除前述股权转让款后，向本公司赔偿损失 12,124,618.8 元。</p>	<p>详见于 2020 年 4 月 1 日披露的临 2020-018 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。</p>
<p>3、经内蒙古准格尔旗人民法院主持调解，浙江环境与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：内蒙古伊东集团东方能源化工有限责任公司自愿给付浙江环境合同欠款 4,827,000 元。截止本报告披露日已收款 421.06 万元。</p>	<p>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》</p>
<p>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。截至本报告期末，本案已履行完毕。</p>	<p>详见于 2019 年 12 月 3 日披露的临 2019-104 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于诉讼事项后续进展情况的公告》。</p>
<p>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。截至本报告期末，本案已履行完毕。</p>	<p>详见于 2019 年 12 月 3 日披露的临 2019-104 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于诉讼事项后续进展情况的公告》。</p>
<p>6、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增加项目工程款 288 万元。本案已履行完毕。</p>	<p>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》。</p>
<p>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。本案已履行完毕。</p>	<p>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》。</p>
<p>8、经湖北省武汉东湖新技术开发区人民法院调解，本公司与武汉凯迪电力环保有限公司自愿达成协议。协议主要内容：武汉凯迪电力环保有限公司支付本公司货款 1,470,000 元。本案已履行完毕。</p>	<p>详见于 2019 年 9 月 20 日披露的临 2019-088 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。</p>
<p>9、经湖北省武汉东湖新技术开发区人民法院调解，本公司与松滋市凯迪阳光生物能源开发有限公司自愿达成调解协议。协议主要内容：松滋市凯迪阳光生物能源开发有限公司支付本公司货款 613,400 元。截至本报告披露日，本案处于暂终结执行状态。</p>	<p>详见于 2020 年 4 月 1 日披露的临 2020-018 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。</p>

10、河北省承德市双桥区人民法院一审判决主要内容：本公司、河北省第四建筑工程有限公司支付承德市双桥同泰建筑器材租赁站租赁费 139,408.44 元等。截至报告期末，河北省第四建筑工程有限公司已履行了一审判决。	详见于 2019 年 9 月 20 日披露的临 2019-088 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。
11、山东省菏泽经济开发区人民法院一审判决驳回了原告山东三融环保工程有限公司的诉讼请求。	详见于 2019 年 9 月 20 日披露的临 2019-088 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。
12、经绍兴仲裁委员会调解，河北英泰利合能源科技有限公司与浙江脱硫自愿达成协议。协议主要内容：河北英泰利合能源科技有限公司放弃仲裁请求，浙江脱硫放弃仲裁反请求。	详见于 2019 年 9 月 20 日披露的临 2019-088 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。
13、华能国际电力股份有限公司井冈山电厂向江西省南昌市西湖区人民法院提起诉讼，请求判令宝塔盛华商贸集团有限公司等 17 家被告支付电子银行承兑汇票本金人民币 200 万元及支付逾期付款利息，以及判令各被告对电子银行承兑汇票承担连带偿还责任等。本案已移送银川市中级人民法院审理。	详见于 2020 年 4 月 1 日披露的临 2020-018 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。
14、上海凯泉泵业（集团）有限公司向诸暨市人民法院提起诉讼，请求判令本公司支付货款 342,385.35 元等。本案已撤诉。	详见于 2019 年 9 月 20 日披露的临 2019-088 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。
15、安徽元琛环保科技股份有限公司向诸暨市人民法院提起诉讼，请求判令本公司支付货款 4,669,801.1 元等。本案已撤诉。	详见于 2019 年 9 月 20 日披露的临 2019-088 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。
16、江苏特勒斯环境科技有限公司向江苏省无锡市惠山区人民法院提起诉讼，请求判令本公司支付货款 78,000 元等。本案已撤诉。	详见于 2019 年 9 月 20 日披露的临 2019-088 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。
17、徐州市工业设备安装有限责任公司向山东省桓台县人民法院提起诉讼，请求判令本公司支付工程款 1,888,475 元等。本案已撤诉。	详见于 2019 年 9 月 20 日披露的临 2019-088 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。
18、上海赫得环境科技股份有限公司向杭州市滨江区人民法院提起诉讼，请求判令菲达科技、织金环境支付货款及质保金 12,150,000 元等。	详见于 2020 年 4 月 1 日披露的临 2020-018 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。
19、衢州巨泰向衢州市柯城区人民法院提起行政诉讼，请求依法确认浙江开化工业园区管理委员会收储行为无效等。	详见于 2020 年 4 月 1 日披露的临 2020-018 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。
20、厦门佰瑞福环保科技有限公司向杭州市滨江区人民法院提起诉讼，请求判令菲达科技支付货款 2,042,832 元等。菲达科技向法院提起反诉，请求解除购销合同并赔偿其损失 3,728,775 元等。	详见于 2020 年 4 月 1 日披露的临 2020-018 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。
21、经诸暨市人民法院调解，诸暨万星气体有限公司、华商进出口及其牌头制造分公司自愿达成和解协议。协议主要内容：华商进出口及其牌头制造分公司向诸暨万星气体有限公司支付 985,000 元。本案已履行完毕。	详见于 2020 年 4 月 1 日披露的临 2020-018 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。
22、杭州市滨江区人民法院一审判决主要	详见于 2020 年 4 月 1 日披露的临 2020-

内容：杭州亿金洁源环境技术有限公司返回菲达科技 280,577.1 元。截止本报告披露日本案判决尚未履行。	018 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。
23、浙江宜成环保设备有限公司向诸暨市人民法院提起诉讼，请求判令本公司支付货款 181,500 元等。本案已撤诉。	详见于 2019 年 9 月 20 日披露的临 2019-088 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。
24、北京沃德信实德环保科技有限公司向诸暨市人民法院提起诉讼，请求判令本公司支付欠款 5,519,600 元等。	详见于 2020 年 4 月 1 日披露的临 2020-018 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。
25、北京沃德信实德环保科技有限公司向诸暨市人民法院提起诉讼，请求判令本公司支付欠款 2,244,560 元等。	详见于 2020 年 4 月 1 日披露的临 2020-018 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。
26、浙江省诸暨市人民法院一审判决主要内容：菲达电气向北京信实德电气设备有限公司支付货款 4,297,206.14 元等。截止本报告披露日，菲达电气已支付本金。	详见于 2020 年 4 月 1 日披露的临 2020-018 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。
27、菲达科技向浙江省慈溪市人民法院提起诉讼，请求判令慈溪中科众茂环保热电有限公司支付设备款 72.6 万元等。	详见于 2020 年 4 月 1 日披露的临 2020-018 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。
28、浙江省诸暨市人民法院一审判决主要内容：本公司支付北京信实德电气设备有限公司货款 1,315,119.21 元等。截止本报告披露日，本公司已支付本金。	详见于 2020 年 4 月 1 日披露的临 2020-018 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。
29、诸暨市劳动人事争议仲裁委员会驳回了申请人郭小川的仲裁请求。	详见于 2020 年 4 月 1 日披露的临 2020-018 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。
30、经江苏省盐城市亭湖区人民法院调解，蔡超与江苏菲达科技自愿达成协议。协议主要内容：1. 江苏菲达科技支付蔡超加班费等 45,000 元；2. 蔡超于 2020 年 1 月 2 日前到江苏菲达科技就业。截至本报告披露日，本案已履行完毕。	详见于 2020 年 4 月 1 日披露的临 2020-018 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。
31、经江苏省无锡市新吴区人民法院调解，无锡华光锅炉股份有限公司与菲达科技自愿达成协议。协议主要内容：菲达科技支付无锡华光锅炉股份有限公司货款 2,031,210.68 元等。截至本报告期末，本案已履行完毕。	详见于 2020 年 4 月 1 日披露的临 2020-018 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。
32、经河南省遂平县人民法院调解，浙江嘉腾建设有限公司与本公司自愿达成协议。协议主要内容：本公司支付浙江嘉腾建设有限公司工程款 400,000 元。截至本报告期末，本案已履行完毕。	详见于 2020 年 4 月 1 日披露的临 2020-018 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。
33、经四川省自贡市沿滩区人民法院调解，诸暨辰和环境科技有限公司与华西能源工业股份有限公司自愿达成协议。协议主要内容：金福项目的欠付合同价款 635,760 元，华西能源工业股份有限公司于 2020 年 4 月 30 日前支付完毕；沧州丰源项目的欠付合同价款 472,401.7 元，待双方确认电除尘器设备的具体问题后，另行协商处理。截至本报告披露日，本案尚未	详见于 2020 年 4 月 1 日披露的临 2020-018 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。

履行。	
34、北京华亿通德环保设备有限公司向北京市海淀区人民法院提起诉讼，请求判令本公司支付货款 216,500 元等。	详见于 2020 年 4 月 1 日披露的临 2020-018 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。
35、本公司向北京知识产权法院提起诉讼，请求撤销北京市知识产权局作出的京知执字（2019）1339-42 号行政处理决定书等。	详见于 2020 年 4 月 1 日披露的临 2020-018 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。
36、本公司向北京知识产权法院提起诉讼，请求撤销北京市知识产权局作出的京知执字（2019）1338-41 号行政处理决定书等。	详见于 2020 年 4 月 1 日披露的临 2020-018 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。
37、织金能源向上海市崇明区人民法院提起诉讼，请求判令上海科慈环保科技发展有限公司归还借款 1,067,425 元等。	详见于 2020 年 4 月 1 日披露的临 2020-018 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。
38、菲达科技向宁德市蕉城区人民法院提起诉讼，请求判令宁德漳湾垃圾焚烧发电有限公司支付合同款 5,536,000 元等。	详见于 2020 年 4 月 1 日披露的临 2020-018 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。
39、诸暨市乾升机械制造有限公司向浙江省诸暨市人民法院提起诉讼，请求判令诸暨制造赔偿违约金暂计 1,710,787.52 元及经济损失暂计 725,730.00 元。诸暨制造提起反诉，请求判令诸暨市乾升机械制造有限公司支付合同款 1,726,974.1 元等。	详见于 2020 年 4 月 1 日披露的临 2020-018 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。

注：1. 2019 年 10 月，经浙江省人民政府国有资产监督管理委员会批准，本公司以人民币 38,783,000 元的价格将江苏海德 100%股权转让给了台州台信企业管理合伙企业（有限合伙）。详见本公司于 2019 年 10 月 10 日披露的临 2019-092 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于出售江苏海德节能科技有限公司 100%股权的公告》。江苏海德涉及案件，本报告不再列示，相关情况可查阅《浙江菲达环保科技股份有限公司 2019 年半年度报告》。

2. 有关诉讼案件计提预计负债情况详见本报告“第十一节 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

## 十一、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

## 十二、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

## 十三、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**十四、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 ( $\pm 20\%$ )；在关联人的财务公司，存款日均余额 $\leq 2.50$ 亿元，贷款日均余额 $\leq 5.00$ 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。
公司预计 2019 年下半年钢材采购 18,894 万元 ( $\pm 20\%$ )。	详见于 2019 年 8 月 30 日披露的临 2019-075 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。
(1) 公司承接诸暨保盛的来宾电厂 2 $\times$ 360MW 烟气超低排放改造 EPC 总承包工程，合同总价 7,972.5 万元。(2) 诸暨保盛将来宾电厂 BOO 项目的日常运营与维护事项委托本公司以诸暨保盛的名义开展。	详见于 2019 年 9 月 16 日披露的临 2019-084 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于合资设立项目公司暨重大关联交易的公告》，及于 2019 年 11 月 30 日披露的临 2019-103 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关联交易进展公告》。

**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**(二) 资产或股权收购、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
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 万元的价格将菲达宝开 100%	详见于 2019 年 1 月 4 日披露的临 2019-002 号

股权整体转让给菲达集团。截止 2019 年 3 月，公司已收到全额股权转让款。	《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》
公司以 4,827.79 万元的价格将巨化财务公司 4% 股权转让给巨化集团。截止 2019 年 8 月，公司已收到全额股权转让款。	详见于 2019 年 8 月 3 日披露的临 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》。
公司以 3,620.91 万元的价格将衢州清源 90% 股权转让给巨化集团。截止 2019 年 12 月，公司已收到全额股权转让款。	详见于 2019 年 8 月 20 日披露的临 2019-067 号《浙江菲达环保科技股份有限公司转让衢州清源股权暨关联交易公告》。

## 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

事项概述	查询索引
本公司与浙江省环保集团有限公司分别出资 300 万元、5,700 万元合资成立诸暨保盛环境科技有限公司。该合资公司已完成工商注册登记	详见于 2019 年 9 月 16 日披露的临 2019-084 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于合资设立项目公司暨重大关联交易的公告》。
衢州清泰与浙江巨化股份有限公司、衢州绿发水务有限公司分别出资 1,314.85 万元、4,685.15 万元、4,000 万元，合资组建衢州市清越环保有限公司。该合资公司已完成工商注册登记	详见于 2019 年 12 月 28 日披露的临 2019-107 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于合资设立污水处理厂项目公司暨重大关联交易的公告》。

#### 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

### (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**

□适用 √不适用

**十五、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

□适用 √不适用

**2、 承包情况**

□适用 √不适用

**3、 租赁情况**

□适用 √不适用

**(二) 担保情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	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		
公司及其子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											11,355.00		
报告期末对子公司担保余额合计（B）											35,899.70		
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）											35,899.70		
担保总额占公司净资产的比例（%）											17.32%		
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）											33,399.70		
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）											33,399.70		
未到期担保可能承担连带清偿责任说明											无		

担保情况说明	关于为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”。
--------	------------------------------------

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

#### 2. 委托贷款情况

##### (1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

#### 3. 其他情况

适用 不适用

### (四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

## 十七、积极履行社会责任的工作情况

### (一) 上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

**(二) 社会责任工作情况**

√适用 □不适用

详见同期披露的《浙江菲达环保科技股份有限公司 2019 年度社会责任报告》。

**(三) 环境信息情况****1. 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（乌溪江）。

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，其中：污水处理厂 1 个。

废气：排放口共 5 个，其中：污水处理厂 4 个，两废中心 1 个。

**④ 排放浓度和总量(数据来自 2019 年环保局环统报表)**

废水排放浓度：COD：53.87 mg/L，氨氮：2.79mg/L，总氮：2.79mg/L，石油类：0.47 mg/L，  
总磷：0.23mg/L，SS:17.78 mg/L。

排放总量：COD：504.04 吨，氨氮：26.1 吨，总氮：26.1 吨，石油类：4.4 吨，总磷：2.15 吨，  
SS：166.36 吨。

废气排放浓度：粉尘：20.18mg/ m3，氮氧化物：61.56mg/ m3，二氧化硫：:24.79mg/ m3。

排放总量：粉尘：2.81 吨，氮氧化物：8.57 吨，二氧化硫:3.45 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：废水标准排放口总磷、总氮执行 GB8978-1996 一级标准，GB18918-2002 一级 B 和 GB8978-1996 两项标准中同时涵盖的排放指标（总磷除外）全部执行 GB18918-2002 一级 B 标准，GB18918-2002 一级 B 和 GB8978-1996 两项标准中不同时涵盖的排放指标全部执行 GB8978-1996 一级标准。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：COD：630.72 吨，氨氮：157.68 吨

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，熟料装置 1 个，水泥车间 1 个。

废气：排放口共 3 个，熟料装置 2 个，水泥车间 1 个。

④ 排放浓度和总量(数据来自 2019 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：0.0274 吨， 氨氮：0 吨。

废气排放浓度：粉尘：7.18mg/m<sup>3</sup>，氮氧化物：152.59mg/ m<sup>3</sup>， 二氧化硫：38.56mg/ m<sup>3</sup>。

排放总量：粉尘：78.39 吨，氮氧化物：159.9348 吨，二氧化硫：25.36 吨。

⑤ 超标排放情况

无。

⑥ 执行的污染物排放标准

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 东南三类西北四类标准。

⑦ 核定的排放总量

废水：COD：1.323 吨， 氨氮：0.176 吨

废气：粉尘：181.929 吨，氮氧化物：358.39 吨，二氧化硫：93.4 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 5 套，废水处置装置 1 套。其中：两废中心有废气处置装置 1 套，废水处置装置 1 套；污水处理厂有废气处置装置 4 套。

50t 回转窑尾气装置采取尿素脱销+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，废弃达标排放。

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。

污水厂 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 3 套，废水处置装置 1 套。其中：熟料车间有废气处置装置 2 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，电袋除尘装置采用静电除尘+过滤法，目前运行稳定，达标排放。

废水是地理式污水处理装置采用 Bws-A0-5 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：衢环竣验[2018]10 号

③ 巨化集团污水处理厂项目

环评批复文件号：因年代问题，当时建设项目不需要做环评

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

- ⑤园区污水处理厂提标扩容技改项目  
环评批复文件号：衢环建[2019]12号  
环保验收文件号：在建中，未验收。
- 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]5号  
环保验收文件号：未开工
- 8 固废协同处置消缺技改项目  
环评批复文件号：衢环建[2019]40号  
环保验收文件号：在建中，未验收。

#### (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。

③ 噪声执行标准：《工业企业厂界噪声排放标准》（GB12348-2008）中的三类标准。

##### 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。《水泥窑协同处置固体废物污染控制标准》GB30485-2013

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）中的东南三类西北四类标准。

#### (6) 其他应当公开的环境信息

√适用 □不适用

衢州清泰分别于 2019 年 3 月、2019 年 5 月收到衢州市生态环境局下达的衢环罚字 [2019] 5 号《衢州市生态环境局行政处罚决定书》、衢环罚字 [2019] 7 号《衢州市生态环境局行政处罚决定书》。

##### ① 行政处罚决定书主要内容

衢州清泰 1# 焚烧炉大气污染物排放超标。衢州市生态环境局依据《中华人民共和国大气污染防治法》的规定，责令衢州清泰立即改正环境违法行为和停产整治，处罚款共计三十五万元整。

##### ② 整改情况

衢州清泰于 2019 年 5 月完成了整个项目的整改，并报备于衢州市生态环境局。整改后的衢州清泰 1# 焚烧炉作为应急处置装置，当其它危废焚烧装置需要停窑检修时，将提前征得衢州市生态环境局同意方才开启运行。

上述处罚未对衢州清泰正常生产运营及其经营业绩产生重大不利影响。

#### 2. 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，除重点排污单位之外的公司废水、废气、噪声排放符合相关规定，无违法违规超标排放事项。

#### 3. 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

#### 4. 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

#### (四) 其他说明

□适用 √不适用

#### 十八、可转换公司债券情况

□适用 √不适用

## 第六节 普通股股份变动及股东情况

### 一、普通股股本变动情况

#### (一) 普通股股份变动情况表

##### 1、普通股股份变动情况表

报告期内，公司普通股股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、普通股股份变动情况说明

□适用 √不适用

## 3、普通股股份变动对最近一年和最近一期每股收益、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、证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

## (二) 公司普通股股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截止报告期末普通股股东总数(户)	43,298
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	40,134
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用
年度报告披露日前上一月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	
杭州钢铁集团有限 公司	140,515,222	140,515,222	25.67	0	冻结	0	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	冻结	0	未知
冯民堂	4,850,000	4,850,000	0.89	0	冻结	0	未知
龙伏佑	3,361,641	3,361,641	0.61	0	冻结	0	未知
朱宝和	2,822,800	2,822,800	0.52	0	冻结	0	未知
宣国灵	2,649,425	2,649,425	0.48	0	冻结	0	未知
霍艳芸	2,536,300	2,536,300	0.46	0	冻结	0	未知
陕西城际交通发展 有限公司	2,403,590	2,403,590	0.44	0	冻结	0	未知
赵风萍	2,282,430	2,282,430	0.42	0	冻结	0	未知

前十名无限售条件股东持股情况			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
杭州钢铁集团有限公司	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
冯民堂	4,850,000	人民币普通股	4,850,000
龙伏佑	3,361,641	人民币普通股	3,361,641
朱宝和	2,822,800	人民币普通股	2,822,800
宣国灵	2,649,425	人民币普通股	2,649,425
霍艳芸	2,536,300	人民币普通股	2,536,300
陕西城际交通发展有限公司	2,403,590	人民币普通股	2,403,590
赵风萍	2,282,430	人民币普通股	2,282,430
上述股东关联关系或一致行动的说明	杭钢集团与菲达集团不存在关联关系；杭钢集团、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

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	杭州钢铁集团有限公司
单位负责人或法定代表人	张利明
成立日期	1963 年 8 月 16 日
主要经营业务	企业管理咨询服务，钢铁、钢材及其延伸产品的制造、加工，建材、五金产品、煤炭、矿产品（不含专控）、金属材料的销售，环境工程、市政工程、园林绿化工程、房屋建筑工程、水利工程施工，住宿服务（凭许可证经营），餐饮服务（凭许可证经营），自有房屋租赁，网络技术服务，旅游服务，饮用水供应（凭许可证经营），仓储服务（不含危险化学品及易制毒品），装卸服务，道路货物运输（凭许可证经营），数据处理技术服务，再生资源回收，健康管理咨询服务（不含诊疗服务），物流、商务信息咨询服务，环境治理工程、水污染治理工程、大气污染治理工程、固体废物治理工程施工，环境保护专用设备制造，工程设计和管理服务，有色金属压延加工，专用设备制造、销售，物业管理，机械设备租赁，医疗器械制造及销售（凭许可证经营），药品生产（凭许可证经营），节能技术服务，计算机软件技术和信息技术服务，质检技术服务，实业投资，资产管理。（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）（依法须经批准的项目，经相关部门批准

	后方可开展经营活动)。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截止 2019 年底,杭钢集团持有杭州钢铁股份有限公司 44.99% 股权,持有上海浦东发展银行股份有限公司 0.02% 股权,持有浙江航民股份有限公司 2.16% 股权。
其他情况说明	无。

## 2 自然人

适用  不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

适用  不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况索引及日期

适用  不适用

本公司原控股股东巨化集团与杭钢集团于 2019 年 6 月签署《浙江菲达环保科技股份有限公司之股份无偿划转协议》，巨化集团将其持有的本公司 140,515,222 股股份（占本公司股份总数的 25.67%）无偿划转给杭钢集团持有。经浙江省人民政府国有资产监督管理委员会批准，本次无偿划转的股份过户登记手续已于 2019 年 9 月办理完毕。本公司控股股东变更为杭钢集团；实际控制人不变，仍为浙江省人民政府国有资产监督管理委员会。详见于 2019 年 10 月 8 日披露的临 2019-090 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于国有股份无偿划转完成过户登记的公告》。

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用  不适用

名称	浙江省国资委
----	--------

### 2 自然人

适用  不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

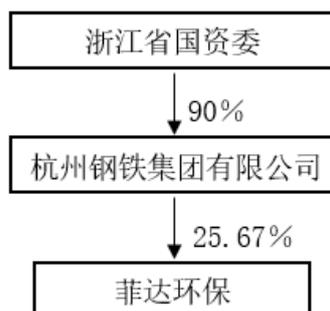
适用  不适用

### 4 报告期内实际控制人变更情况索引及日期

适用  不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用  不适用



#### 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

#### (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

#### 五、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
菲达集团	舒英钢	1995年12月20日	913306811462927209	101,470,000	经营范围：制造销售电除尘器、气力输送、脱硫设备、污水处理设备等环境污染防治设备、塔式起重机等建筑机械、熔断式开关；经营进出口业务（范围详见《进出口企业资格证书》，餐饮服务（另设分支机构经营）。
情况说明	菲达集团持有本公司 96,627,476 股，占本公司总股本的 17.65%。				

#### 六、股份限制减持情况说明

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、高级管理人员和员工情况

### 一、持股变动情况及报酬情况

#### (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及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
舒英钢	董事长	男	61	2018年6月8日	2021年6月7日	49,956	49,956	0		48.40	是
汤月明	副董事长	男	57	2018年6月8日	2020年3月12日	0	0	0		55.00	否
方建	董事兼总经理	男	48	2018年6月8日	2020年3月12日	0	0	0		55.00	否
王剑波	董事、副总经理、总工程师	男	58	2018年6月8日	2021年6月7日	5,000	5,000	0		60.00	否
吴法理	董事	男	57	2018年6月8日	2021年6月7日	2,000	2,000	0		40.03	否
	副总经理			2018年6月8日	2020年3月12日						
汪利民	董事	男	51	2018年6月8日	2020年3月12日	0	0	0		0.00	是
周晓文	董事	男	56	2018年6月8日	2020年3月12日	0	0	0		0.00	是
杨莹	独立董事	男	40	2018年6月8日	2021年6月7日	0	0	0		6.57	否
沈东升	独立董事	男	56	2018年6月8日	2021年6月7日	0	0	0		6.57	否
周胜军	独立董事	男	51	2018年6月8日	2021年6月7日	0	0	0		6.57	否
金赞芳	独立董事	女	43	2018年6月8日	2021年6月7日	0	0	0		6.57	否
周立昶	监事	男	52	2018年6月8日	2021年6月7日	0	0	0		50.00	否
马伟卫	监事	男	50	2018年6月8日	2021年6月7日	0	0	0		0.00	是
蔡锡锋	监事	男	44	2018年6月8日	2021年6月7日	0	0	0		28.90	否
丰宝铭	副总经理	男	57	2018年6月8日	2021年6月7日	2,300	2,300	0		40.00	否
吴泉明	副总经理	男	55	2018年6月8日	2021年6月7日	2,000	2,000	0		40.01	否
许铨安	副总经理	男	52	2018年6月8日	2021年6月7日	2,000	2,000	0		40.01	否
王新龙	副总经理	男	42	2018年6月8日	2021年6月7日	12,000	12,000	0		55.00	否
寿松	副总经理	男	48	2018年6月8日	2021年6月7日	2,000	2,000	0		40.01	否

2019 年年度报告

赵锡勇	副总经理	男	56	2018年6月8日	2020年3月12日	2,000	2,000	0		38.00	否
汪艺威	财务总监	男	51	2018年6月8日	2021年6月7日	0	0	0		50.00	否
周明良	董事会秘书	男	50	2018年6月8日	2019年1月25日	2,000	2,000	0		1.40	否
郭滢	董事会秘书	男	34	2019年4月17日	2021年6月7日	0	0	0		35.00	否
合计	/	/	/	/	/	81,256	81,256	0	/	703.04	/

注：1. 上述报酬按任职董事、监事、高级管理人员期间统计。

2. 公司董事会于2020年3月12日收到汤月明、方建、汪利民、周晓文、吴法理、赵锡勇先生的书面辞职报告。因工作变动或调整，汤月明、方建、汪利民、周晓文先生申请辞去本公司董事及董事会专门委员会职务；方建先生同时辞去总经理职务；吴法理、赵锡勇先生辞去副总经理职务。上述辞职报告自送达公司董事会时生效。详见于2020年3月14日披露的临2020-012号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于董事、监事及高级管理人员辞职的公告》。

姓名	主要工作经历
舒英钢	本科，教授级高级工程师。1995年至今，任菲达集团党委书记。2000年4月至今，任公司董事长，主持董事会工作。
汤月明	本科，教授级高级工程师。历任巨化集团生产部部长、总经理助理，浙江省环保厅污控处副处长（挂职），浙江工程设计有限公司董事长等职，现任巨化集团副总工程师。2018年1月至今，任公司副董事长，协助分管董事会工作。
方建	本科，高级工程师。历任巨宏热电有限公司董事长、总经理，巨化衢州公用有限公司执行董事、总经理，浙江巨化热电有限公司执行董事，浙江工程设计有限公司董事，巨化集团工程建设部部长等职。2018年6月至今，任公司董事、总经理，主持公司全面经营管理工作。
王剑波	本科，教授级高级工程师。曾任公司副总工程师、工程成套部部长、大气事业部总经理等职。2018年6月至今，任公司副总经理，协助总经理分管部分下属公司。
吴法理	博士，教授级高级工程师。2000年8月至今，任公司副总经理，分管公司固废业务。
汪利民	本科，教授级高级会计师。曾任浙江巨化股份有限公司财务负责人、副总会计师，巨化集团（香港）有限公司董事，浙江卓正投资有限公司董事长等职。现任巨化集团副总会计师、财务部部长，巨化集团财务有限责任公司董事长等职。2018年6月至今，任公司董事，参与董事会各项工作。
周晓文	研究生，执业律师。曾任浙江巨化控股有限公司监事、巨化集团法律顾问室副主任等职。现任巨化集团副总法律顾问、审计风控部副部长等职。2018年6月至今，任公司董事，参与董事会各项工作。
杨莹	研究生，会计学专业高级实验师（副教授）。现任杭州电子科技大学会计学院会计信息化与实验中心主任。2018年6月至今，任公司独立董事，参与董事会各项工作。
沈东升	博士，二级教授，注册环保工程师。现任浙江工商大学环境科学与工程学院教授、博士生导师、西湖学者、院长，浙江省高等学校钱江高级人才特聘教授（简称：钱江学者），浙江省固体废物处理与资源化重点实验室主任，有色金属废弃物资源化浙江省工程实验室主任，《环境污染与防治》编委。2018年6月至今，任公司独立董事，参与董事会各项工作。

周胜军	本科，经济师，律师。曾任诸暨市农业机械总公司副书记，诸暨市物资局法律顾问，浙江新兴律师事务所书记、合伙人等职。现任浙江春森翔律师事务所主任、合伙人。2018年6月至今，任公司独立董事，参与董事会各项工作。
金赞芳	博士，教授。曾任浙江工业大学讲师、副教授、硕士生导师等职。现任浙江工业大学教授、博士生导师，浙江景兴纸业股份有限公司和浙江新和成股份有限公司独立董事。2018年6月至今，任公司独立董事，参与董事会各项工作。
周立昶	研究生，高级会计师。曾任巨化集团财务部副部长，浙江巨化股份有限公司财务负责人、副总会计师、董事等职。现任巨化集团财务部副部长。2015年5月至今，任公司监事会主席，主持监事会工作。
马伟卫	学士，经济师。曾任巨化集团纪委纪检监察室主任等职；现任巨化集团纪委科级纪检员、监审部下派监事。2017年5月任公司监事，参与公司监事会各项工作。
蔡锡锋	本科，工程师。曾任公司计量理化测试中心主任、质量管理部部长等职。现任公司副总工程师、企划与人力资源部部长。参与公司监事会各项工作，负责企划与人力资源部日常工作。
丰宝铭	大专，高级经济师。2008年8月至今，任公司副总经理，分管浙江菲达脱硫工程有限公司的日常运营。
吴泉明	硕士，教授级高级工程师。2008年8月至今，任公司副总经理、海外事业部总经理，分管公司国外业务。
许铨安	本科，教授级高级工程师。2009年4月至今，任公司副总经理，分管浙江菲达环境工程有限公司日常运营。
王新龙	本科，高级工程师。曾任公司北京办事处主任、工程成套部总经理、北京研究院院长等职。2017年4月至2019年3月，任大气事业部总经理。2013年9月至今，任公司副总经理，分管公司国内烟气治理装备业务。
寿松	大专，工程师。2014年10月至2019年3月，任公司制造事业部总经理。2014年10月至今，任公司副总经理；2015年7月至今，任诸暨华商进出口有限公司董事长。分管公司制造区块工作。
赵锡勇	本科，教授级高级工程师。曾任公司副总经理、总工程师等职。2018年6月至今，任公司副总经理，分管江苏菲达环保科技有限公司。
汪艺威	本科，高级会计师。曾任巨化集团公司工程有限公司财务部部长、副总会计师，浙江巨化投资有限公司财务负责人，衢州佳德健康产业发展有限公司副总会计师兼财务部长，巨化集团有限公司财务部副部长，浙江巨化股份有限公司监事，公司财务部部长等职。2018年6月至今，任公司财务总监。负责全面预算、财务会计，分管财务部。
郭滢	本科，高级工程师。曾任公司车间技术员，海外事业部、科研工作部项目经理，诸暨菲达环保装备设计研究院有限公司项目主设、办公室副主任，本公司董事长秘书、董事会办公室副主任等职。2019年4月至今任公司董事会秘书，协助董事长负责董事会信息披露、投资者关系管理等工作。

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、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、现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

### (一) 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
舒英钢	菲达集团	党委书记	2000年4月	
舒英钢	菲达集团	董事长	2016年4月	
舒英钢	菲达集团	法定代表人	2017年9月	
汤月明	巨化集团	副总工程师	2014年4月	
汪利民	巨化集团	副总会计师、财务资产部（原名：财务部）部长	2010年10月	
周晓文	巨化集团	审计风控部（原名监事审计与风控部）副部长	2012年11月	
周晓文	巨化集团	副总法律顾问	2017年8月	
周立昶	巨化集团	财务资产部（原名：财务部）副部长	2015年3月	
马伟卫	巨化集团	纪委科级纪检员、监审部下派监事	2015年7月	
王新龙	菲达集团	董事	2018年6月	
周明良	菲达集团	副总经理	2019年4月	
在股东单位任职情况的说明	巨化集团、菲达集团持有本公司股份情况详见本报告“第六节 普通股股份变动及股东情况”。			

### (二) 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
舒英钢	诸暨辰通环境工程有限公司	董事长	2018年3月	
	诸暨辰和环境科技有限公司	董事长	2018年5月	
	浙江菲达脱硫工程有限公司	董事长	2014年6月	
	浙江东方隆多投资管理有限公司	董事	2017年12月	
	诸暨联合担保有限公司	副董事长	2011年11月	
王剑波	江苏海德节能科技有限公司	董事长	2015年5月	2019年8月
	浙江菲达菱立高性能烟气净化系统工程有限公司	副董事长	2015年3月	
	山东菲达生态环境科技有限公司	副董事长	2017年5月	2019年8月
	浙江菲达电气工程有限公司	董事	2018年11月	
	诸暨菲达环保装备设计研究院有限公司	董事长	2018年12月	2019年12月

吴法理	浙江菲达科技发展有限公司	董事长	2013年5月	
	杭州菲达物料输送工程有限公司	董事长	2003年7月	
	织金菲达绿色能源有限公司	董事长	2015年12月	
	广西广投达源环境科技有限公司	董事	2017年4月	
	织金菲达绿色环境有限公司	董事长	2017年11月	
	余干菲达绿色环境有限公司	执行董事	2018年1月	
汪利民	巨化集团财务有限责任公司	董事长	2014年2月	
	巨化集团上海融资租赁有限公司	董事长	2016年4月	2019年3月
	巨化控股有限公司	董事长	2013年12月	2019年3月
	浙江巨化股份有限公司	董事	2010年10月	
	上海华山康健医疗有限公司	董事	2011年12月	
	江西世龙实业股份有限公司	独立董事	2014年4月	
	浙江硅谷巨赋投资管理有限公司	监事	2016年3月	
周晓文	浙江巨化锦洋化工有限责任公司	董事	2015年10月	
杨莹	杭州电子科技大学	会计学院会计信息化与实验中心主任	2017年4月	
沈东升	浙江工商大学	环境科学与工程学院教授、博导、院长	2017年1月	
周胜军	浙江春森翔律师事务所	主任、合伙人	2016年12月	
金赞芳	浙江工业大学	教授、博士生导师	2015年12月	
	浙江景兴纸业股份有限公司	独立董事	2016年9月	
	浙江新和成股份有限公司	独立董事	2017年7月	
周立昶	广西广投达源环境科技有限公司	监事	2017年4月	
	衢州巨化华辰物流有限公司	监事	2008年1月	
马伟卫	衢州巨化再生资源科技有限公司	监事	2017年12月	
丰宝铭	浙江菲达脱硫工程有限公司	董事、总经理	2009年5月	
	浙江菲达环境工程有限公司	董事	2018年10月	
	浙江菲达电气工程有限公司	董事	2018年11月	
吴泉明	菲达印度有限公司	董事长	2012年4月	
	浙江菲达电气工程有限公司	董事	2018年11月	
	诸暨菲达环保装备设计研究院有限公司	董事	2016年10月	2019年12月

许铨安	浙江菲达环境工程有限公司	董事、总经理	2018 年 10 月	
王新龙	江苏海德节能科技有限公司	董事长	2019 年 8 月	2019 年 10 月
	河南豫能菲达环保有限公司	董事、总经理	2015 年 10 月	
	浙江菲达环境工程有限公司	董事长	2018 年 10 月	
	浙江菲达电气工程有限公司	董事长	2018 年 11 月	
	杭州菲达物料输送工程有限公司	董事	2018 年 12 月	
	诸暨菲达环保装备设计研究院有限公司	董事	2016 年 10 月	2019 年 12 月
	杭州菲达环保技术研究院有限公司	董事	2013 年 2 月	
寿 松	诸暨华商进出口有限公司	董事长	2015 年 7 月	
	诸暨华商进出口有限公司	总经理	2017 年 4 月	
	诸暨辰和环境科技有限公司	董事	2018 年 5 月	
赵锡勇	江苏菲达环保科技有限公司	董事长	2012 年 11 月	
	杭州菲达环保技术研究院有限公司	董事长	2018 年 9 月	
	江苏菲达宝开电气股份有限公司	董事长	2018 年 8 月	
	诸暨保盛环境科技有限公司	经理	2019 年 11 月	
周明良	江苏海德节能科技有限公司	董事	2015 年 5 月	2019 年 8 月
	浙江大东南股份有限公司	监事会主席	2019 年 9 月	
在其他单位任职情况的说明	无特别说明。			

### 三、董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事会拟定，股东大会审议通过。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	1. 2012 年年度股东大会决议（关于调整独立董事津贴的议案）； 2. 2015 年年度股东大会决议（《董事、高级管理人员年度报酬提案》、《监事年度报酬提案》）。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	实际支付情况与年报披露数据相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	703.04 万元。

**四、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	变动原因
周明良	董事会秘书	离任	工作变动
郭 滢	董事会秘书	聘任	工作变动

**五、近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

## 六、母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	656
主要子公司在职员工的数量	1,768
在职员工的数量合计	2,424
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,209
销售人员	155
技术人员	697
财务人员	60
行政人员	228
其他	75
合计	2,424
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	4
硕士	41
大专及本科	1,161
大专以下	1,218
合计	2,424

### (二) 薪酬政策

适用  不适用

公司分不同层次、不同部门、不同岗位制订了较完善的工资薪酬管理制度；采用“捆绑考核，利润分享”原则，建立项目责任制考核办法，对营销、设计、项目执行等人员进行考核，并积极完成考核兑现，从而有效提升项目盈利能力；开展“我为公司保盈献一计谋一划”，激发员工参与企业经营管理热情；根据公司发展战略调整的需要，适时调整考核重点、考核标准等等；考核机制即保持相对稳定，又能从多角度灵活地适应公司实际，与时俱进，促进企业的发展。

### (三) 培训计划

适用  不适用

公司构建学习型组织，菲达学院承担主要培训管理职能，专业职能部门参与实施培训，使得专业培训进一步细化，有针对性。公司本年度侧重开展干部管理、项目管理、制度贯彻执行等方向培训；部门级培训计划主要针对专业和技能，由各个单位申报、总部审批通过。

### (四) 劳务外包情况

适用  不适用

劳务外包的工时总数	64,568.98 小时
劳务外包支付的报酬总额	1,720,931.00 元

## 七、其他

适用  不适用

## 第九节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司在经营管理的所有重大方面均保持了有效的内部控制。

公司治理与中国证监会相关规定的要求是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

√适用 □不适用

公司治理与中国证监会相关规定的要求不存在重大差异

### 二、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
2019 年第三次临时股东大会	2019 年 8 月 22 日		2019 年 8 月 23 日
2019 年第四次临时股东大会	2019 年 9 月 16 日		2019 年 9 月 17 日
2019 年第五次临时股东大会	2019 年 10 月 8 日		2019 年 10 月 9 日
2019 年第六次临时股东大会	2019 年 11 月 27 日		2019 年 11 月 28 日

股东大会情况说明

□适用 √不适用

### 三、董事履行职责情况

#### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
舒英钢	否	16	16	14	0	0	否	4
汤月明	否	16	16	14	0	0	否	6
方建	否	16	16	14	0	0	否	0
王剑波	否	16	16	15	0	0	否	0
吴法理	否	16	16	14	0	0	否	0
汪利民	否	16	16	16	0	0	否	0
周晓文	否	16	16	16	0	0	否	0
杨莹	是	16	16	16	0	0	否	1
沈东升	是	16	16	16	0	0	否	1
周胜军	是	16	16	15	0	0	否	5
金赞芳	是	16	16	16	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	16
-------------	----

其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	14
现场结合通讯方式召开会议次数	2

**(二) 独立董事对公司有关事项提出异议的情况**

适用 不适用

**(三) 其他**

适用 不适用

**四、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责时所提出的重要意见和建议，存在异议事项的，应当披露具体情况**

适用 不适用

**五、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

**六、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明**

适用 不适用

存在同业竞争的，公司相应的解决措施、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

为缓解运营资金压力，公司与环保集团分别出资人民币 300 万元、5,700 万元合资成立诸暨保盛环境科技有限公司，由诸暨保盛承继来宾 B00 项目合同项下由本公司享有、承担的相关权利义务。诸暨保盛因无相应的专业管理、技术人员，将来宾 B00 项目委托本公司运维。为规避同业竞争，未来本公司将在资金条件允许的情况下，尽快收购环保集团所持有的诸暨保盛股权，收购价格将以环保集团的出资款本金加期间利息（利率按照银行同期基准利率）为基准协商确定。详见于 2019 年 9 月 16 日披露的临 2019-084 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于合资设立项目公司暨重大关联交易的公告》。

**七、报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况**

适用 不适用

报告期内，公司依据 2015 年年度股东大会审议通过的《董事、高级管理人员年度报酬提案》，并结合年度财务状况、经营成果、安全生产和服务质量等目标的综合完成情况对公司高级管理人员进行绩效考核与绩效工资分配。

**八、是否披露内部控制自我评价报告**

适用 不适用

详见于 2020 年 4 月 8 日发布于上交所网站（www.sse.com.cn）的《浙江菲达环保科技股份有限公司 2019 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

**九、内部控制审计报告的相关情况说明**

适用 不适用

详见于 2020 年 4 月 8 日发布上交所网站 (www. sse. com. cn) 的天健审 (2020) 1429 号《内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

#### 十、其他

适用 不适用

### 第十节 公司债券相关情况

适用 不适用

## 第十一节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告 天健审〔2020〕1428号

浙江菲达环保科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了浙江菲达环保科技股份有限公司（以下简称菲达环保公司）财务报表，包括2019年12月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了菲达环保公司2019年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2019年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于菲达环保公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）股权交易

###### 1. 事项描述

2019年度菲达环保公司实现投资收益3,028.51万元，其中股权处置交易确认的投资收益为3,760.96万元。由于本期股权处置涉及投资收益金额重大，且涉及复杂的会计处理，菲达环保公司管理层（以下简称管理层）需要作出重大判断，因此我们将处置股权的投资收益核算确定为关键审计事项。

###### 2. 审计应对

（1）了解与股权处置相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查因处置子公司及其他企业股权产生投资收益的相关会计分录是否符合会计准则规定；

（3）重新计算相关交易确认的投资收益金额；

（4）获取并检查相关交易文件：董事会会议记录、国资部门批复、股权转让协议、评估报告、银行回款凭证等；

（5）检查交易相关的审批程序是否齐全、合规，通过公共信息平台查询处置子公司及其他企业的相关信息、工商登记变更资料等并判断资产处置交割日时点是否准确；

（6）检查股权处置投资收益以及其他相关信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

##### （二）收入确认

###### 1. 事项描述

菲达环保公司2019年度实现销售收入341,603.03万元，公司以设计、生产、销售及安装电除尘器等环保设备为主，对需要安装调试的工程项目，按完工进度确认收入和结转成本。由于营业收入是菲达环保公司关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。同时，管理层对收入确认需要基于完工进度作出判断，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 抽取项目样本检查销售合同主要条款，核对发运、安装验收记录等支持性文件；向项目负责人访谈了解项目执行进度，前往项目现场查看现场安装进度并向业主访谈；

(3) 向重要客户实施函证程序，函证合同执行状态及往来款项的余额，确认业务收入的真实性、完整性；

(4) 抽样测试资产负债表日前后重要的营业收入会计记录，检查是否存在提前或延后确认营业收入的情况。

## (三) 存货减值

### 1. 事项描述

截至 2019 年 12 月 31 日，菲达环保公司存货余额为 245,117.07 万元，存货跌价准备为 24,523.08 万元。公司承接的部分项目存在暂停缓建或成本超支情况，存货存在减值风险。由于资产金额较大，管理层对存货减值需要作出重大判断，我们将存货减值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

(1) 向工程项目负责人了解主要项目执行进展，关注项目是否存在暂停、暂缓等情况，了解项目异常原因；

(2) 查询客户信息，走访客户，对业主经营、资金情况及项目建设情况进行访谈；实地查看项目执行情况；

(3) 查看客户提交给菲达环保的相关文件，检查是否存在项目暂停或终止；

(4) 复核存货可变现净值和存货跌价准备的计算是否正确。

## 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估菲达环保公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

菲达环保公司治理层（以下简称治理层）负责监督菲达环保公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(一) 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对菲达环保公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致菲达环保公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就菲达环保公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：陈世薇  
（项目合伙人）

中国注册会计师：闫志勇

二〇二〇年四月七日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2019 年 12 月 31 日

编制单位：浙江菲达环保科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年 12 月 31 日	2018 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		994,102,289.77	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
衍生金融资产			
应收票据		21,048,892.08	375,877,917.17
应收账款		958,320,656.82	1,165,027,134.32
应收款项融资		338,449,595.65	
预付款项		157,530,671.19	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		237,212,687.02	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		2,205,939,941.05	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		250,590,859.20	309,146,251.90
流动资产合计		5,163,195,592.78	5,917,775,335.72
<b>非流动资产：</b>			
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		88,527,783.72	2,500,000.00
长期股权投资		46,970,566.93	217,629,860.06
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		5,500,000.00	
投资性房地产		47,577,174.19	49,195,179.62
固定资产		992,014,456.82	1,110,207,848.02
在建工程		356,253,260.65	269,535,789.92
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		320,577,439.75	355,890,211.56

开发支出			
商誉		32,429,085.03	48,277,636.88
长期待摊费用		13,308,630.38	11,318,326.49
递延所得税资产		72,645,480.17	64,854,618.25
其他非流动资产		5,951,562.41	
非流动资产合计		1,981,755,440.05	2,175,606,629.96
资产总计		7,144,951,032.83	8,093,381,965.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,616,596,583.86	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		329,890,000.00	343,108,000.00
应付账款		1,155,939,804.38	1,257,825,836.96
预收款项		1,358,050,666.23	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		37,869,273.29	27,230,780.79
应交税费		29,148,262.27	44,927,345.12
其他应付款		74,128,163.04	48,914,485.51
其中：应付利息			
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		68,371,532.10	55,101,624.99
其他流动负债			
流动负债合计		4,669,994,285.17	5,499,004,958.06
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		112,314,537.50	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		133,246,568.20	119,480,557.05
长期应付职工薪酬			
预计负债		58,898,303.35	62,797,837.27
递延收益		98,195,563.63	118,791,633.15
递延所得税负债			3,647,815.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		402,654,972.68	611,101,479.22
负债合计		5,072,649,257.85	6,110,106,437.28

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		-583,139.05	-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		-275,922,215.33	-364,394,649.82
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,007,344,221.28	1,918,878,618.28
少数股东权益		64,957,553.70	64,396,910.12
所有者权益（或股东权益）合计		2,072,301,774.98	1,983,275,528.40
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,144,951,032.83	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12月31日

编制单位：浙江菲达环保科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年12月31日	2018年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		684,808,761.91	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
衍生金融资产			
应收票据		15,814,310.00	288,211,414.22
应收账款		751,972,411.31	686,247,730.16
应收款项融资		292,192,384.21	
预付款项		118,402,357.97	211,321,466.84
其他应收款		574,550,351.43	689,942,821.39
其中：应收利息			
应收股利		41,400,000.00	48,636,200.00
存货		1,656,080,855.10	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		213,962,769.48	269,493,712.77
流动资产合计		4,307,784,201.41	4,822,898,023.83
<b>非流动资产：</b>			
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		88,527,783.72	2,500,000.00
长期股权投资		1,130,343,339.92	1,334,523,505.60
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		5,500,000.00	
投资性房地产			
固定资产		398,089,898.04	422,575,239.55
在建工程		3,934,805.09	11,094,586.63
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		57,104,595.15	55,006,702.46
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		10,635,421.96	9,824,410.59
递延所得税资产		43,815,467.70	40,838,320.12
其他非流动资产		1,920,200.69	
非流动资产合计		1,739,871,512.27	1,922,559,924.11
资产总计		6,047,655,713.68	6,745,457,947.94
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,571,514,322.50	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		306,050,000.00	332,878,000.00
应付账款		784,577,425.77	974,835,764.17
预收款项		1,122,361,794.88	1,046,783,295.78
应付职工薪酬		27,883,899.85	32,751.84
应交税费		2,169,678.15	1,545,747.90
其他应付款		97,308,168.40	21,403,586.65
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		18,097,887.80	34,553,826.84
其他流动负债			
流动负债合计		3,929,963,177.35	4,598,187,101.18
<b>非流动负债：</b>			
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		44,930,428.15	52,191,908.41
递延所得税负债			3,647,815.37
其他非流动负债			
非流动负债合计		103,828,731.50	283,350,018.71
负债合计		4,033,791,908.85	4,881,537,119.89
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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		1,739,476,300.50	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		-308,272,814.31	-462,954,755.12
所有者权益（或股东权益）合计		2,013,863,804.83	1,863,920,828.05
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,047,655,713.68	6,745,457,947.94

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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
一、营业总收入		3,416,030,256.19	3,520,948,298.14
其中：营业收入		3,416,030,256.19	3,520,948,298.14
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,332,512,136.16	3,867,847,577.31
其中：营业成本		2,845,293,734.66	3,263,314,045.00
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		27,001,586.38	43,200,988.42
销售费用		59,356,719.06	89,390,417.13
管理费用		239,073,616.30	297,848,361.18
研发费用		49,875,986.87	40,176,017.82
财务费用		111,910,492.89	133,917,747.76
其中：利息费用		113,197,909.65	137,916,238.24
利息收入		4,382,055.69	4,217,405.14

加：其他收益		20,676,791.23	33,044,119.83
投资收益（损失以“-”号填列）		30,285,139.51	8,822,133.03
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,471,868.80	-9,008,562.65
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）			24,395,779.13
信用减值损失（损失以“-”号填列）		34,950,838.64	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-73,675,478.82	-133,168,868.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-894,244.57	3,297,819.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		94,861,166.02	-410,508,295.93
加：营业外收入		5,229,381.88	12,519,415.77
减：营业外支出		2,242,953.74	12,466,269.69
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		97,847,594.16	-410,455,149.85
减：所得税费用		7,332,024.18	16,605,847.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		90,515,569.98	-427,060,997.22
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		20,798,790.13	-466,116,793.31
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		69,716,779.85	39,055,796.09
（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）		90,649,098.38	-421,673,080.29
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-133,528.40	-5,387,916.93
六、其他综合收益的税后净额		-6,831.49	-95,403.03
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-6,831.49	-95,403.03
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-6,831.49	-95,403.03
（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		-6,831.49	-95,403.03
（9）其他			

(二) 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		90,508,738.49	-427,156,400.25
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		90,642,266.89	-421,768,483.32
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-133,528.40	-5,387,916.93
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.17	-0.77
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.17	-0.77

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：76,014.38 元，上期被合并方实现的净利润为：-11,611,378.49 元。

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—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019 年度	2018 年度
一、营业收入		2,268,193,001.88	1,940,808,278.75
减：营业成本		2,034,022,487.84	1,982,044,971.18
税金及附加		9,993,189.09	17,735,393.90
销售费用		37,569,312.90	47,024,921.55
管理费用		89,838,550.36	119,807,276.08
研发费用		31,088,377.57	2,539,808.26
财务费用		99,604,702.08	115,161,709.06
其中：利息费用		100,420,738.65	122,780,323.18
利息收入		2,794,700.94	10,776,519.18
加：其他收益		9,676,983.16	18,390,987.71
投资收益（损失以“-”号填列）		214,880,764.42	8,357,832.71
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-7,080,027.26	-9,472,862.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）			24,395,779.13
信用减值损失（损失以“-”号填列）		26,200,430.19	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-68,422,830.97	-98,145,763.22
资产处置收益（损失以“-”号填列）		258,594.52	3,324,335.76
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		148,670,323.36	-387,182,629.19
加：营业外收入		2,549,488.55	4,921,580.56
减：营业外支出		345,095.40	1,021,730.42
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		150,874,716.51	-383,282,779.05
减：所得税费用		-5,933,788.79	-1,860,075.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		156,808,505.30	-381,422,703.58
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		156,808,505.30	-381,422,703.58
(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		156,808,505.30	-381,422,703.58
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—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,292,843,217.30	3,980,129,278.76
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		20,732,341.24	16,015,119.22
收到其他与经营活动有关的现金		127,638,479.61	80,489,722.70
经营活动现金流入小计		3,441,214,038.15	4,076,634,120.68
购买商品、接受劳务支付的现金		2,305,156,383.33	3,194,768,795.60
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			
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			
支付给职工及为职工支付的现金		321,006,339.54	406,846,496.15
支付的各项税费		128,642,001.04	169,747,670.30
支付其他与经营活动有关的现金		131,803,046.10	336,064,679.75
经营活动现金流出小计		2,886,607,770.01	4,107,427,641.80
经营活动产生的现金流量净额		554,606,268.14	-30,793,521.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		209,123,532.59	212,297,934.46
取得投资收益收到的现金		3,888,400.34	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,795,221.23	346,637.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		289,277,309.22	
收到其他与投资活动有关的现金		12,190,000.00	
投资活动现金流入小计		520,274,463.38	212,644,572.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		77,654,869.62	302,594,330.97
投资支付的现金		3,000,000.00	
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		3,000,000.00	
投资活动现金流出小计		83,654,869.62	302,594,330.97
投资活动产生的现金流量净额		436,619,593.76	-89,949,758.77
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		14,700,000.00	37,229,200.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		14,700,000.00	37,229,200.00
取得借款收到的现金		2,374,360,000.00	3,019,154,128.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		2,389,060,000.00	3,056,383,328.00
偿还债务支付的现金		3,259,505,104.92	2,601,331,818.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		119,453,775.72	132,707,561.76
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		38,008,836.54	57,978,442.60
筹资活动现金流出小计		3,416,967,717.18	2,792,017,822.54
筹资活动产生的现金流量净额		-1,027,907,717.18	264,365,505.46
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,197,747.64	-95,403.03
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-35,484,107.64	143,526,822.54
加：期初现金及现金等价物余额		713,411,834.77	569,885,012.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		677,927,727.13	713,411,834.77

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2019年度	2018年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,541,472,166.38	2,063,334,104.00
收到的税费返还			3,284,778.15
收到其他与经营活动有关的现金		175,847,850.39	171,341,415.44
经营活动现金流入小计		1,717,320,016.77	2,237,960,297.59
购买商品、接受劳务支付的现金		1,198,931,197.52	1,990,968,427.46
支付给职工及为职工支付的现金		68,057,089.43	76,867,650.75
支付的各项税费		19,777,468.93	41,574,098.39
支付其他与经营活动有关的现金		34,702,521.75	297,399,778.98
经营活动现金流出小计		1,321,468,277.63	2,406,809,955.58
经营活动产生的现金流量净额		395,851,739.14	-168,849,657.99
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		209,280,300.75	212,297,934.46
取得投资收益收到的现金		4,216,838.20	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,349,387.66	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		299,679,845.97	
收到其他与投资活动有关的现金		132,925,584.36	
投资活动现金流入小计		651,451,956.94	212,297,934.46
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		32,709,516.88	55,734,506.24
投资支付的现金		58,020,000.00	99,337,924.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		98,000,000.00	
投资活动现金流出小计		188,729,516.88	155,072,430.24
投资活动产生的现金流量净额		462,722,440.06	57,225,504.22
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		2,319,360,000.00	2,746,154,128.00
收到其他与筹资活动有关的现金		103,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		2,422,360,000.00	2,746,154,128.00
偿还债务支付的现金		3,093,239,854.92	2,360,931,818.18
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		99,050,387.24	116,278,098.08
支付其他与筹资活动有关的现金		107,623,224.44	47,978,442.60
筹资活动现金流出小计		3,299,913,466.60	2,525,188,358.86
筹资活动产生的现金流量净额		-877,553,466.60	220,965,769.14
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		119,686.17	
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-18,859,601.23	109,341,615.37
加: 期初现金及现金等价物余额		457,185,570.85	347,843,955.48
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		438,325,969.62	457,185,570.85

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—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 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		
	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										-2,176,663.89		-2,176,663.89		-2,176,663.89
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		-366,571,313.71		1,916,701,954.39	64,396,910.12	1,981,098,864.51
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-6,831.49			90,649,098.38		90,642,266.89	560,643.58	91,202,910.47
(一) 综合收益总额							-6,831.49			90,649,098.38		90,642,266.89	-133,528.40	90,508,738.49
(二) 所有者投入和减少资本													694,171.98	694,171.98
1. 所有者投入的普通股													14,700,000.00	14,700,000.00
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													-14,005,828.02	-14,005,828.02
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														



2019 年年度报告

三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					-95,403.03			-421,673,080.29	-421,768,483.32	31,841,283.07	-389,927,200.25
（一）综合收益总额					-95,403.03			-421,673,080.29	-421,768,483.32	-5,387,916.93	-427,156,400.25
（二）所有者投入和减少资本										37,229,200.00	37,229,200.00
1. 所有者投入的普通股										37,229,200.00	37,229,200.00
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. 提取一般风险准备											
3. 对所有者（或股东）的分配											
4. 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	

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

母公司所有者权益变动表  
2019 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2019 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	-462,954,755.12	1,863,920,828.05
加:会计政策变更										-2,126,564.49	-2,126,564.49
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	-465,081,319.61	1,861,794,263.56
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)					-4,738,964.03					156,808,505.30	152,069,541.27
(一) 综合收益总额										156,808,505.30	156,808,505.30
(二) 所有者投入和减少资本					-4,738,964.03						-4,738,964.03
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					-4,738,964.03						-4,738,964.03
(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											

2019 年年度报告

1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期末余额	547,404,672.00				1,739,476,300.50				35,255,646.64	-308,272,814.31	2,013,863,804.83

项目	2018 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)										-381,422,703.58	-381,422,703.58
(一) 综合收益总额										-381,422,703.58	-381,422,703.58
(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											

2019 年年度报告

2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	547,404,672.00				1,744,215,264.53				35,255,646.64	-462,954,755.12	1,863,920,828.05

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。主要经营活动为除尘器、气力输送设备、烟气脱硫设备、电控设备、钢结构件、低温省煤器等的研发、生产和销售。产品主要有:除尘器、气力输送设备、烟气脱硫设备。

本财务报表业经公司2020年4月7日第七届第三十一次董事会批准对外报出。

#### 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21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12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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值

计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

## 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

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

#### 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

##### ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；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。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) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）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. 金融工具减值

#### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——合并范围内关联往来组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，测算整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	客户类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——信用风险特征组合		
长期应收款——信用风险特征组合		

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款、应收票据、长期应收款及其他应收款预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	3
1-2年	10
2-3年	20
3年以上	50

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 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  
详见金融工具。

## 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  
详见金融工具。

## 13. 应收款项融资

- 适用  不适用  
详见金融工具。

## 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  
详见金融工具。

## 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****(1). 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****(1). 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****(1). 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  
详见金融工具。**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，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。

3. 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。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

## 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. 租赁负债** 适用  不适用**33. 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。

**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。

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**40. 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. 其他重要的会计政策和会计估计**

□适用 √不适用

**42. 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《关于修订印发合并财务报表格式(2019版)的通知》(财会〔2019〕16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。	经公司第七届董事会第三十一次会议审议通过	[注1]
<p>本公司自2019年1月1日起执行财政部修订后的《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第23号——金融资产转移》《企业会计准则第24号——套期保值》以及《企业会计准则第37号——金融工具列报》(以下简称新金融工具准则)。根据相关新旧准则衔接规定,对可比期间信息不予调整,首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。</p> <p>新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式,确定了三个主要的计量类别:摊余成本;以公允价值计量且其变动计入其他综合收益;以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式,以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益,但在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益(处置时的利得或损失不能回转到损益,但股利收入计入当期损益),且该选择不可撤销。</p> <p>新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”,适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。</p>	经公司第七届董事会第三十一次会议审议通过	[注2]
本公司自2019年6月10日起执行经修订的《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》,自2019年6月17日起执行经修订的《企业会计准则第12号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。	经公司第七届董事会第三十一次会议审议通过	

注1:

2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

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	1,540,883,486.86	应收票据	375,877,917.17
		应收账款	1,165,005,569.69
应付票据及应付账款	1,600,933,836.96	应付票据	343,108,000.00
		应付账款	1,257,825,836.96

注 2：

(1) 执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则调整影响	2019 年 1 月 1 日
应收票据	375,877,917.17	-293,365,191.13	82,512,726.04
应收款项融资		290,813,251.15	290,813,251.15
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	
交易性金融资产		24,318,769.13	24,318,769.13
可供出售金融资产	46,197,159.16	-46,197,159.16	
其他非流动金融资产		46,197,159.16	46,197,159.16
递延所得税资产	64,854,618.25	375,276.09	65,229,894.34
短期借款	2,400,154,128.00	3,265,376.86	2,403,419,504.86
其他应付款	48,914,485.51	-3,840,731.95	45,073,753.56
长期借款	306,383,636.38	575,355.09	306,958,991.47
未分配利润	-364,394,649.82	-2,176,663.89	-366,571,313.71

(2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	1,039,598,147.05	摊余成本	1,039,598,147.05
交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	24,318,769.13	以公允价值计量且其变动计入当期损益	24,318,769.13
应收票据	贷款和应收款项	375,877,917.17	摊余成本	82,512,726.04
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	290,813,251.15
应收账款	贷款和应收款项	1,165,005,569.69	摊余成本	1,165,005,569.69
其他应收款	贷款和应收款项	253,477,175.79	摊余成本	253,477,175.79
可供出售金融资产	可供出售金融资产	46,197,159.16	以公允价值计量且其变动计入当期损益	46,197,159.16
短期借款	其他金融负债	2,400,154,128.00	摊余成本	2,403,419,504.86
应付票据	其他金融负债	343,108,000.00	摊余成本	343,108,000.00
应付账款	其他金融负债	1,257,825,836.96	摊余成本	1,257,825,836.96
其他应付款	其他金融负债	48,914,485.51	摊余成本	45,073,753.56
一年内到期的非流动负债	其他金融负债	55,101,624.99	摊余成本	55,101,624.99
长期借款	其他金融负债	306,383,636.38	摊余成本	306,958,991.47
长期应付款	其他金融负债	119,480,557.05	摊余成本	119,480,557.05

(3) 2019 年 1 月 1 日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019年1月1日)
<b>A. 金融资产</b>				
<b>a. 摊余成本</b>				
货币资金	1,039,598,147.05			1,039,598,147.05
应收票据	375,877,917.17	-290,813,251.15	-2,551,939.98	82,512,726.04
应收账款	1,165,005,569.69			1,165,005,569.69
其他应收款	253,477,175.79			253,477,175.79
以摊余成本计量的总金融资产	2,833,958,809.70	-290,813,251.15	-2,551,939.98	2,543,145,558.55
<b>b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益</b>				
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
可供出售金融资产	46,197,159.16	-46,197,159.16		
其他非流动金融资产		46,197,159.16		46,197,159.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	70,515,928.29			70,515,928.29
<b>c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益</b>				
应收款项融资		290,813,251.15		290,813,251.15
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产		290,813,251.15		290,813,251.15
<b>B. 金融负债</b>				
<b>a. 摊余成本</b>				
短期借款	2,400,154,128.00	3,265,376.86		2,403,419,504.86
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
其他应付款	48,914,485.51	-3,840,731.95		45,073,753.56
一年内到期的非流动负债	55,101,624.99			55,101,624.99
长期借款	306,383,636.38	575,355.09		306,958,991.47
长期应付款	119,480,557.05			119,480,557.05
以摊余成本计量的总金融负债	3,915,124,394.44			3,915,124,394.44

(4) 2019年1月1日,公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下:

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备 (2019年1月1日)
应收账款	184,809,481.48			184,809,481.48
其他应收款	14,263,748.73			14,263,748.73

## 其他说明

本公司自 2019 年 6 月 10 日起执行经修订的《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》，自 2019 年 6 月 17 日起执行经修订的《企业会计准则第 12 号——债务重组》。该项会计政策变更采用未来适用法处理。

## (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

## (3). 2019 年起执行新金融工具准则、新收入准则或新租赁准则调整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
<b>流动资产:</b>			
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		24,318,769.13	24,318,769.13
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	0.00	-24,318,769.13
衍生金融资产			
应收票据	375,877,917.17	82,512,726.04	-293,365,191.13
应收账款	1,165,027,134.32	1,165,027,134.32	
应收款项融资		290,813,251.15	290,813,251.15
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		
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	5,915,223,395.74	-2,551,939.98
<b>非流动资产:</b>			
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	65,229,894.34	375,276.09
其他非流动资产			
非流动资产合计	2,175,606,629.96	2,175,981,906.05	375,276.09
资产总计	8,093,381,965.68	8,091,205,301.79	-2,176,663.89
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,400,154,128.00	2,403,419,504.86	3,265,376.86
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	45,073,753.56	-3,840,731.95
其中：应付利息			
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	5,498,429,602.97	-575,355.09
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	306,383,636.38	306,958,991.47	575,355.09
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	611,676,834.31	575,355.09
负债合计	6,110,106,437.28	6,110,106,437.28	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	-366,571,313.71	-2,176,663.89
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	1,918,878,618.28	1,916,701,954.39	-2,176,663.89
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	1,981,098,864.51	-2,176,663.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计	8,093,381,965.68	8,091,205,301.79	-2,176,663.89

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见附注五 42.（4）.2019 年起执行新金融工具准则或租赁准则追溯调整前期比较数据说明

#### 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
<b>流动资产：</b>			
货币资金	711,133,214.89	711,133,214.89	
交易性金融资产		24,318,769.13	24,318,769.13
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	0.00	-24,318,769.13
衍生金融资产			
应收票据	288,211,414.22	80,892,845.44	-207,318,568.78
应收账款	686,247,730.16	686,247,730.16	
应收款项融资		204,816,728.20	204,816,728.20
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	4,820,396,183.25	-2,501,840.58
<b>非流动资产：</b>			
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	41,213,596.21	375,276.09
其他非流动资产		0.00	
非流动资产合计	1,922,559,924.11	1,922,935,200.20	375,276.09
资产总计	6,745,457,947.94	6,743,331,383.45	-2,126,564.49
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,186,154,128.00	2,189,104,950.26	2,950,822.26
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	18,121,392.97	-3,282,193.68
其中：应付利息			
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	4,597,855,729.76	-331,371.42
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	150,583,636.38	150,915,007.80	331,371.42
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	283,681,390.13	331,371.42
负债合计	4,881,537,119.89	4,881,537,119.89	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
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	-465,081,319.61	-2,126,564.49
所有者权益（或股东权益）合计	1,863,920,828.05	1,861,794,263.56	-2,126,564.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,745,457,947.94	6,743,331,383.45	-2,126,564.49

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见附注五 42.（4）.2019 年起执行新金融工具准则或租赁准则追溯调整前期比较数据说明

#### （4）.2019 年起执行新金融工具准则或新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√适用 □不适用

（1）执行新金融工具准则对公司 2019 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
应收票据	375,877,917.17	-293,365,191.13	82,512,726.04
应收款项融资		290,813,251.15	290,813,251.15
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	
交易性金融资产		24,318,769.13	24,318,769.13
可供出售金融资产	46,197,159.16	-46,197,159.16	
其他非流动金融资产		46,197,159.16	46,197,159.16
递延所得税资产	64,854,618.25	375,276.09	65,229,894.34
短期借款	2,400,154,128.00	3,265,376.86	2,403,419,504.86
其他应付款	48,914,485.51	-3,840,731.95	45,073,753.56
长期借款	306,383,636.38	575,355.09	306,958,991.47
未分配利润	-364,394,649.82	-2,176,663.89	-366,571,313.71

（2）2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	贷款和应收款项	1,039,598,147.05	摊余成本	1,039,598,147.05
交易性金融资产	以公允价值计量且其变动计入当期损益	24,318,769.13	以公允价值计量且其变动计入当期损益	24,318,769.13
应收票据	贷款和应收款项	375,877,917.17	摊余成本	82,512,726.04
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	290,813,251.15
应收账款	贷款和应收款项	1,165,005,569.69	摊余成本	1,165,005,569.69
其他应收款	贷款和应收款项	253,477,175.79	摊余成本	253,477,175.79
可供出售金融资产	可供出售金融资产	46,197,159.16	以公允价值计量且其变动计入当期损益	46,197,159.16
短期借款	其他金融负债	2,400,154,128.00	摊余成本	2,403,419,504.86
应付票据	其他金融负债	343,108,000.00	摊余成本	343,108,000.00
应付账款	其他金融负债	1,257,825,836.96	摊余成本	1,257,825,836.96
其他应付款	其他金融负债	48,914,485.51	摊余成本	45,073,753.56
一年内到期的非流动负债	其他金融负债	55,101,624.99	摊余成本	55,101,624.99
长期借款	其他金融负债	306,383,636.38	摊余成本	306,958,991.47
长期应付款	其他金融负债	119,480,557.05	摊余成本	119,480,557.05

(3) 2019年1月1日,公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下:

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值 (2019年1月1日)
<b>A. 金融资产</b>				
<b>a. 摊余成本</b>				
货币资金	1,039,598,147.05			1,039,598,147.05
应收票据	375,877,917.17	-290,813,251.15	-2,551,939.98	82,512,726.04
应收账款	1,165,005,569.69			1,165,005,569.69
其他应收款	253,477,175.79			253,477,175.79
以摊余成本计量的总金融资产	2,833,958,809.70	-290,813,251.15	-2,551,939.98	2,543,145,558.55
<b>b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益</b>				
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
可供出售金融资产	46,197,159.16	-46,197,159.16		
其他非流动金融资产		46,197,159.16		46,197,159.16
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产	70,515,928.29			70,515,928.29
<b>c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益</b>				
应收款项融资		290,813,251.15		290,813,251.15
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产		290,813,251.15		290,813,251.15
<b>B. 金融负债</b>				

a. 摊余成本				
短期借款	2,400,154,128.00	3,265,376.86		2,403,419,504.86
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
其他应付款	48,914,485.51	-3,840,731.95		45,073,753.56
一年内到期的非流动负债	55,101,624.99			55,101,624.99
长期借款	306,383,636.38	575,355.09		306,958,991.47
长期应付款	119,480,557.05			119,480,557.05
以摊余成本计量的总金融负债	3,915,124,394.44			3,915,124,394.44

(4) 2019年1月1日，公司原金融资产减值准备期末金额调整为按照新金融工具准则的规定进行分类和计量的新损失准备的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债 (2018年12月31日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则计提损失准备 (2019年1月1日)
应收账款	184,809,481.48			184,809,481.48
其他应收款	14,263,748.73			14,263,748.73

#### 43. 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%、简易征收 5%或 3%；出口货物享受“免、抵、退”税政策，退税率为 17%、16%、15%[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]、余干绿色能源有限公司[注 6]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 7]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	1.2%、12%

	的，按租金收入的 12%计缴	
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注 1]: 根据国家税务总局《关于深化增值税改革有关事项的公告》(国税〔2019〕14 号), 自 2019 年 4 月 1 日起, 本公司及子公司发生增值税应税销售行为原适用 16%、10%税率的, 税率调整为 13%、9%。

[注 2]: 以下简称菲达宝开公司, 已转让给菲达集团。

[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, 本期已转让。

[注 5]: 以下简称华商制造分公司。

[注 6]: 以下简称余干能源公司。

[注 7]: 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%
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》, 原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》, 原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。

杭州菲达物料输送工程有限公司(以下简称菲达物料公司)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城镇土地使用税 1,040,625.80 元，衢州巨泰公司减免城镇土地使用税 775,535.04 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（以下简称华商进出口公司）、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。本期减免金额分别为 3,649,753.50 元、874,278.60 元、362,988.48 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	24,626.91	42,520.18
银行存款	678,618,100.22	714,428,057.28
其他货币资金	315,459,562.64	325,127,569.59
合计	994,102,289.77	1,039,598,147.05
其中：存放在境外的款项总额	157,534.98	524,366.90

#### 其他说明

期末银行存款中包括，因本公司未决诉讼而被法院冻结银行存款 700,000.00 元、ETC 保证金 15,000.00 元；期末其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金 205,698,200.00 元，履约保函保证金 106,415,212.64 元，投标保函保证金 3,346,150.00 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		
其中：		
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
应收业绩补偿		16,519,243.13
远期结售汇		7,799,526.00
合计		24,318,769.13

其他说明：

√适用 □不适用

期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注之说明。

### 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		
商业承兑票据	21,048,892.08	82,512,726.04
合计	21,048,892.08	82,512,726.04

[注]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注之说明。

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

#### (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		
商业承兑票据	36,829,134.49	
合计	36,829,134.49	

#### (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

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										
其中：										
按组合计提坏账准备										
其中：										

商业承兑汇票组合	24,970,776.37	100.00	3,921,884.29	15.71	21,048,892.08	85,064,666.02	100.00	2,551,939.98	3.00	82,512,726.04
合计	24,970,776.37	/	3,921,884.29	/	21,048,892.08	85,064,666.02	/	2,551,939.98	/	82,512,726.04

按单项计提坏账准备:

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: 商业承兑汇票组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
商业承兑汇票组合	24,970,776.37	3,921,884.29	15.71
合计	24,970,776.37	3,921,884.29	15.71

按组合计提坏账的确认标准及说明

适用 不适用

参照收到该应收票据对应合同项目应收账款账龄确认计提坏账准备。

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

#### (6). 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	
商业承兑汇票	2,551,939.98	1,369,944.31			3,921,884.29
合计	2,551,939.98	1,369,944.31			3,921,884.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

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	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	

1 年以内 (含, 下同)	733,196,472.96
1 年以内小计	733,196,472.96
1 至 2 年	186,944,055.75
2 至 3 年	56,644,568.92
3 年以上	60,608,455.64
合计	1,037,393,553.27

## (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	34,195,411.34	3.2	29,599,240.42	86.56	4,596,170.92	93,166,339.58	6.90	58,953,240.08	63.28	34,213,099.50
其中:										
按组合计提坏账准备	1,035,898,413.27	96.8	82,173,927.37	7.93	953,724,485.90	1,256,670,276.22	93.10	125,856,241.40	10.02	1,130,814,034.82
其中:										
合计	1,070,093,824.61	/	111,773,167.79	/	958,320,656.82	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 (%)	
印度兰科公司	14,667,618.67	14,667,618.67	100.00	对方已破产, 公司正申报债权
印度 BGR 能源系统有限公司	9,210,194.57	9,210,194.57	100.00	对方已破产, 公司正申报债权
山东宏桥新型材料有限公司	4,872,185.58	1,461,655.67	30.00	项目暂停, 正逐步回款
兰州西固热电有限责任公司	2,371,282.03	1,185,641.02	50	对方已破产, 公司正申报债权
其他零星合计 (63 户)	3,074,130.49	3,074,130.49	100.00	预期无法收回
合计	34,195,411.34	29,599,240.42	86.56	/

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：账龄

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 (含, 下同)	733,196,472.96	21,995,894.18	3
1-2 年	185,448,915.75	18,544,891.56	10
2-3 年	56,644,568.92	11,328,913.78	20
3 年以上	60,608,455.64	30,304,227.85	50
合计	1,035,898,413.27	82,173,927.37	7.93

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	其他变动	
单项计提坏账准备	58,953,240.08	1,185,641.02	19,981,383.83		10,558,256.85	29,599,240.42
按组合计提坏账准备	125,856,241.40	-21,828,968.92			21,853,345.11	82,173,927.37
合计	184,809,481.48	-20,643,327.90	19,981,383.83		32,411,601.96	111,773,167.79

坏账准备本期减少说明

单项计提坏账准备本期减少中的其他减少系因转让菲达宝开公司、江苏海德公司股权而转出。

按组合计提坏账准备本期减少中的其他减少系因转让菲达宝开公司、江苏海德公司、衢州市清源生物科技有限公司(以下简称衢州清源公司)股权而转出。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
山西国锦煤电有限公司	12,882,494.50	银行存款收回
山东宏桥新型材料有限公司	5,827,984.33	银行存款收回
滨州市沾化区汇宏新材料有限公司	650,280.00	银行存款收回
河南省华隆电力技术开发有限公司	620,625.00	票据及银行存款收回
合计	19,981,383.83	/

**(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	89,693,218.67	8.38	10,815,909.91
山东电力建设第三工程有限公司	58,534,550.00	5.47	1,756,036.50
通用电气(上海)电力技术有限公司	43,489,683.86	4.06	1,648,094.85
中国电力工程顾问集团华北电力设计院有限公司	33,492,131.00	3.13	3,349,213.10
邹平县宏茂新材料科技有限公司	33,146,164.64	3.1	994,384.94
小计	258,355,748.17	24.14	18,563,639.30

## (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

单位:元 币种:人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	338,449,595.65	290,813,251.15
合计	338,449,595.65	290,813,251.15

[注]: 期初数与上年年末数(2018年12月31日)差异详见本财务报表附注三(二十六)之说明。

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

□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

其他说明:

√适用 □不适用

## (1) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	338,449,595.65		
小计	338,449,595.65		

## (2) 期末公司已质押的应收票据情况

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	102,047,775.41
小计	102,047,775.41

## (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情况

项 目	期末终止 确 认金额
银行承兑汇票	683,722,279.88
小 计	683,722,279.88

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。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。

## 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	104,790,717.04	66.52	229,803,876.67	84.95
1至2年	31,183,889.23	19.80	29,723,906.73	10.99
2至3年	14,131,277.47	8.97	3,638,538.69	1.34
3年以上	7,424,787.45	4.71	7,366,461.66	2.72
合计	157,530,671.19	100.00	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(%)
河南科兴建设有限公司	11,694,190.36	7.42
江苏海德节能科技有限公司	8,965,569.32	5.69
浙江万达建设集团有限公司	8,857,837.63	5.62
上海赫得环境科技股份有限公司	8,580,000.00	5.45
中节能六合天融环保科技有限公司	6,350,000.00	4.03
小 计	44,447,597.31	28.21

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	237,212,687.02	249,740,975.79
合计	237,212,687.02	253,477,175.79

其他说明：

√适用 □不适用

## 1) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
其他应收款				
浙江神鹰集团有限公司	158,472,698.91			[注]
林芸	1,742,160.98	1,742,160.98	100.00	预计无法收回
光大环保能源(衢州)有限公司	873,190.37	873,190.37	100.00	预计无法收回
小计	161,088,050.26	2,615,351.35	1.62	

[注]: 本公司为浙江神鹰集团有限公司(以下简称神鹰集团)银行融资提供连带责任担保,截至2019年12月31日合计为神鹰集团代偿了158,472,698.91元。本公司将该等款项列为其他应收款,已单独计提预计负债,详见本财务报表附注十一承诺及或有事项说明。

## 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

## (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	期末账面余额
1年以内	
其中:1年以内分项	
1年以内	50,686,454.88
1年以内小计	50,686,454.88
1至2年	16,433,022.65
2至3年	11,191,475.62

3 年以上	11,662,452.01
合计	89,973,405.16

## (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	46,201,952.83	58,576,461.93
备用金	10,918,948.44	15,879,099.02
应收暂付款	7,048,140.00	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	6,131,960.76	11,412,536.40
其他	22,287,754.48	18,765,339.89
合计	251,061,455.42	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	1,729,291.33	2,705,697.83	9,828,759.57	14,263,748.73
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-492,990.68	492,990.68		
--转入第三阶段		-1,119,147.56	1,119,147.56	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	755,062.04	-390,705.93	1,201,599.99	1,565,956.09
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-470,769.04	-45,532.75	-1,464,634.63	-1,980,936.42
2019年12月31日余额	1,520,593.65	1,643,302.27	10,684,872.49	13,848,768.40

[注]：其他变动系因转让菲达宝开公司、江苏海德公司、衢州清源公司股权而转出。

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	其他变动	
单项计提坏账准备	2,912,290.35	-296,939.00				2,615,351.35
按组合计提坏账准备	11,351,458.38	1,862,895.09			-1,980,936.42	11,233,417.05
合计	14,263,748.73	1,565,956.09			-1,980,936.42	13,848,768.40

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	1-2年	3.98	
		40,387,712.48	2-3年	16.09	
		108,084,986.43	3年以上	43.05	
华融金融租赁股份有限公司	保证金	6,000,000.00	1年以内	2.39	180,000.00
		12,000,000.00	1-2年	4.78	1,200,000.00
诸暨市启元环保科技有限公司	股权转让款	6,131,960.76	1年以内	2.44	183,958.82
江苏海德节能科技有限公司	其他	4,145,902.09	1年以内	1.65	124,377.06
陈峰	应收暂付款	3,500,000.00	2-3年	1.39	700,000.00
合计	/	190,250,561.76	/	75.77	2,388,335.88

## (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	131,333,830.57	1,470,567.59	129,863,262.98	128,808,063.83	1,646,968.84	127,161,094.99
在产品	2,300,373,182.21	243,760,205.23	2,056,612,976.98	2,504,669,884.48	203,349,756.39	2,301,320,128.09
库存商品	19,463,701.09		19,463,701.09	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	2,451,170,713.87	245,230,772.82	2,205,939,941.05	2,690,202,651.35	210,405,494.74	2,479,797,156.61

## (2). 存货跌价准备

√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	264,372.25		440,773.50		1,470,567.59
在产品	203,349,756.39	67,841,693.62		27,431,244.78		243,760,205.23
库存商品	5,408,769.51	5,569,412.95		10,978,182.46		
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	73,675,478.82		38,850,200.74		245,230,772.82

[注]：本期库存商品存货跌价的减少系处置子公司衢州清源公司股权而转出。

## (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

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
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价格，不存在合同价格的按照市场价格确定。

## 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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□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	250,590,859.20	309,146,251.90
合计	250,590,859.20	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

本期减值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

其他说明

□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

本期减值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

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	91,265,756.41	2,737,972.69	88,527,783.72				
分期收款提供劳务							
可转股债权				2,500,000.00		2,500,000.00	
合计	91,265,756.41	2,737,972.69	88,527,783.72	2,500,000.00		2,500,000.00	/

## (2). 坏账准备计提情况

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

## (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

坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备		2,737,972.69						2,737,972.69
小计		2,737,972.69						2,737,972.69

## 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 [注1]	8,385,924.88			-941,426.11						7,444,498.77	
小计	8,385,			-941,4						7,444,	

	924.88			26.11						498.77
二、联营企业										
浙江菲达通球环保管业有限公司[注2]	9,261,582.68		9,362,697.20	101,114.52						
河南豫能菲达环保有限公司[注3]	39,075,548.35			-5,671,611.39	-24,982.53					33,378,954.43
浙江南孔投资管理有限公司[注4]	2,569,647.40		2,629,744.60	60,097.20						
山东菲达生态环境科技有限公司[注5]	151,170,000.00		151,170,000.00							
广西广投达源环境科技有限公司[注6]	7,167,156.75			-1,020,043.02						6,147,113.73
小计	209,243,935.18		163,162,441.80	-6,530,442.69	-24,982.53					39,526,068.16
合计	217,629,860.06		163,162,441.80	-7,471,868.80	-24,982.53					46,970,566.93

[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
权益工具投资	5,500,000.00	46,197,159.16
合计	5,500,000.00	46,197,159.16

其他说明：

√适用 □不适用

被投资单位名称	期末数	本期公允价值变动	累计公允价值变动
诸暨保盛环境科技有限公司	3,000,000.00		
浙江诸暨骏达环保设备有限公司	2,500,000.00		
合计	5,500,000.00		

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注之说明。

**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	2,682,281.55	1,428,259.05		4,110,540.60
(1) 计提或摊销	908,115.68	1,428,259.05		2,336,374.73
(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	12,835,366.74	12,235,973.68		25,071,340.42
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	7,285,803.25	40,291,370.94		47,577,174.19
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	992,014,456.82	1,110,207,848.02
固定资产清理		
合计	992,014,456.82	1,110,207,848.02

其他说明：

□适用 √不适用

**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	71,734,610.76	15,566,817.87	32,806,355.02	19,828,838.48	6,827,914.99	146,764,537.12
(1) 购置	7,227,970.74	10,998,027.62	11,458,596.41	768,493.65	312,937.03	30,766,025.45
(2) 在建工程转入	64,506,640.02	4,568,790.25	21,347,758.61	19,060,344.83	6,514,977.96	115,998,511.67
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	92,976,949.61	81,615,971.37	43,391,477.88	4,756,636.78	2,546,458.80	225,287,494.44
(1)	383,159.59	10,095,834.86	334,277.81	2,498,117.19	461,508.62	13,772,898.07

处置或报废							
(2) 转入投资性 房地产	2,492,535.17						2,492,535.17
(3) 其他减少 [注]	90,101,254.85	71,520,136.51	43,057,200.07	2,258,519.59	2,084,950.18		209,022,061.20
4. 期末 余额	846,352,669.54	346,940,641.22	238,845,216.91	75,320,719.84	21,304,952.85		1,528,764,200.36
二、累计折旧							
1. 期初 余额	216,264,094.58	143,382,059.13	103,761,308.33	19,727,554.62	13,796,675.80		496,931,692.46
2. 本期 增加金额	43,834,669.68	31,379,801.69	22,084,459.66	9,259,787.03	3,037,860.17		109,596,578.23
(1) 计提	43,834,669.68	31,379,801.69	22,084,459.66	9,259,787.03	3,037,860.17		109,596,578.23
3. 本期 减少金额	24,496,082.25	34,375,582.63	6,389,392.95	3,311,033.56	1,206,435.76		69,778,527.15
(1) 处置或报废	117,265.66	5,524,285.69	213,671.90	1,707,632.75	401,373.59		7,964,229.59
(2) 转入投资性 房地产	1,774,165.87						1,774,165.87
(3) 其他减少 [注]	22,604,650.72	28,851,296.94	6,175,721.05	1,603,400.81	805,062.17		60,040,131.69
4. 期末 余额	235,602,682.01	140,386,278.19	119,456,375.04	25,676,308.09	15,628,100.21		536,749,743.54
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							
(2) 其他减少	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	610,749,987.53	206,554,363.03	119,388,841.87	49,644,411.75	5,676,852.64		992,014,456.82
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

[注]：本期减少中的其他减少系处置子公司菲达宝开公司、江苏海德公司、衢州清源公司股权而转出的固定资产。

## (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	27,769,022.98		55,060,938.62
专用设备	8,590,356.06	6,244,792.60		2,345,563.46
运输工具	1,481,048.83	685,539.33		795,509.50
其他设备	7,998,633.51	5,131,275.27		2,867,358.24
小 计	100,900,000.00	39,830,630.18		61,069,369.82

## (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
织金环境垃圾转运站站房	22,016,636.09	未取得政府竣工验收报告,不具备办证条件
织金环境垃圾转运站配套设施	1,520,724.62	
合 计	23,537,360.71	

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	356,253,260.65	269,535,789.92
工程物资		
合 计	356,253,260.65	269,535,789.92

其他说明:

适用 不适用

## 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
织金垃圾焚烧发电项目	266,091,764.89		266,091,764.89	156,823,334.20		156,823,334.20
污水处理提标扩容技改项目	77,453,486.41		77,453,486.41	1,318,405.53		1,318,405.53
牌头工业园4#6#8#厂房及宿舍				733,903.83		733,903.83
织金生活垃圾收运项目				52,347,133.11		52,347,133.11
大气污染研制中心				1,413,718.97		1,413,718.97
污水除钙技改工程				2,319,702.14		2,319,702.14
氨肟化废水处理项目				3,966,554.83		3,966,554.83
衢州巨泰熟料散装技改				2,253,820.75		2,253,820.75
工程机械用零部件项目				3,362,365.28		3,362,365.28
待安装设备				23,377,993.76		23,377,993.76
其他	12,708,009.35		12,708,009.35	21,618,857.52		21,618,857.52
合计	356,253,260.65		356,253,260.65	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	资金来源	
									其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)

大气污染研制中心	11,230 万元	1,413,718 .97	9,041,954 .68	10,455,67 3.65			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	2,080,883 .62	2,814,787 .45			100. 00	100. 00			募集资金
污水除钙技改工程	515万 元	2,319,702 .14	1,762,866 .67	4,082,568 .81			100. 00	100. 00			自有资金
工程机械用零部件项目	1,975 万元	3,362,365 .28	1,879,482 .76	33,206.90	5,208,64 1.14		100. 00	100. 00			自有资金
氨肟化废水处理项目	803.47 万元	3,966,554 .83	2,642,483 .10	6,609,037 .93			100. 00	100. 00			自有资金

污水处理提标扩容技改项目	11,575 万元	1,318,405 .53	76,135,08 0.88			77,453,48 6.41	66.9 11	66.9			自有资金
衢州巨泰熟料散装技改	400万 元	2,253,820 .75	1,822,527 .00	4,076,347 .75			100. 00	100. 00			自有资金
织金垃圾焚烧发电项目	29,150 万元	156,823,3 34.20	109,268,4 30.69			266,091,7 64.89	91.2 88	91.2			自有资金
织金生活垃圾收运项目	9,280 万元	52,347,13 3.11	11,694,36 0.34	64,041,49 3.45			100. 00	100. 00			自有资金

待安装设备		23,377,993.76	2,821,619.61	164,341.38	26,035,271.99							募集资金、自有资金
其他		21,618,857.52	15,935,012.31	23,721,054.35	1,124,806.13	12,708,009.35						自有资金
合计	746,284,700	269,535,789.92	235,084,701.66	115,998,511.67	32,368,719.26	356,253,260.65	/	/			/	/

## (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

## (1). 工程物资情况

□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			7,528,373.06			7,528,373.06
1) 购置			7,528,373.06			7,528,373.06
2) 内部研发						
3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	35,660,364.34	158,059.17	544,621.90			36,363,045.41
1) 处置						
2) 其他减少	35,660,364.34	158,059.17	544,621.90			36,363,045.41
4. 期末余额	369,141,093.76	18,537,986.29	23,212,961.87	1,000,000.00	949,571.00	412,841,612.92
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	8,413,351.77	788,370.00	3,437,032.85		100,226.69	12,738,981.31

加金额						
1) 计提	8,364,695.74	788,370.00	3,437,032.85		100,226.69	12,690,325.28
2) 其他增加	48,656.03					48,656.03
3. 本期减少金额	5,709,062.85	158,059.17	393,759.83			6,260,881.85
(1) 处置						
2) 其他减少	5,709,062.85	158,059.17	393,759.83			6,260,881.85
4. 期末余额	65,243,417.87	14,646,349.51	10,456,301.46	1,000,000.00	918,104.33	92,264,173.17
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	303,897,675.89	3,891,636.78	12,756,660.41		31,466.67	320,577,439.75
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

## (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
衢州清泰公司	30,629,498.96					30,629,498.96
江苏海德公司	106,758,441.48			106,758,441.48		
合计	139,187,526.51			106,758,441.48		32,429,085.03

## (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		

[注]：本期因处置江苏海德公司股权相应转出商誉账面原值及减值准备。

### (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

#### 1) 衢州清泰公司

##### ① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	衢州清泰公司相关资产组
资产组或资产组组合的账面价值	390,707,300.96
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	30,629,498.96, 全部分摊至该资产组
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	421,336,799.92
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

##### ② 商誉减值测试的过程与方法、结论

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的五年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率 12.70%，预测期以后的现金流量增长率为零。

减值测试中采用的其他关键数据包括：收入、成本及其他相关费用。

公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》（坤元评报（2020）89号），包含商誉的资产组或资产组组合可收回金额为 449,000,000.00 元，高于账面价值 421,336,799.92 元，商誉并未出现减值损失。

### (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	1,437,935.36		5,487,974.67
绿化改造	6,462,921.79	1,329,816.52	2,017,173.07		5,775,565.24
其他	674,338.91	1,611,737.96	240,986.40		2,045,090.47
合计	11,318,326.49	5,686,398.72	3,696,094.83		13,308,630.38

## 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	316,792,177.96	49,578,473.05	305,674,865.91	48,109,430.41
内部交易未实现利润	28,264,654.79	7,066,163.70	21,660,625.67	5,415,156.42
可抵扣亏损				
固定资产减值准备	0.00	0.00	147,617.20	25,338.06
商品内部交易未实现利润	45,511,472.11	6,826,720.81	13,098,177.74	1,983,252.44
其他	41,217,842.45	9,174,122.61	51,647,632.88	9,321,440.92
合计	431,786,147.31	72,645,480.17	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			24,318,769.13	3,647,815.37
合计			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	31,897,490.49	103,803,859.04
可抵扣亏损	282,755,312.22	529,022,510.40
预计负债	58,898,303.35	62,797,837.27
合计	373,551,106.06	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	2,661,142.66	7,456,921.22	
2022年	46,636,354.59	132,432,308.61	
2023年	197,162,224.98	380,636,314.68	

2024 年	36,295,589.99		
合计	282,755,312.22	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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	5,951,562.41	
合计	5,951,562.41	

### 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	128,500,000.00	141,500,000.00
保证借款	995,000,000.00	1,102,000,000.00
信用借款	490,000,000.00	1,103,654,128.00
保证及抵押借款		53,000,000.00
借款利息及票据贴现	3,096,583.86	3,265,376.86
合计	1,616,596,583.86	2,403,419,504.86

[注]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注之说明。

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

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****(1). 应付票据列示**

√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	1,940,000.00	
银行承兑汇票	327,950,000.00	343,108,000.00
合计	329,890,000.00	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	1,081,234,186.63	1,232,034,686.14
长期资产购置款	74,705,617.75	25,791,150.82
合计	1,155,939,804.38	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	7,967,526.60	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
厦门三维丝环保股份有限公司	7,198,898.19	尚未结算
江苏龙源催化剂有限公司	6,362,000.00	尚未结算
合计	29,292,584.79	/

其他说明

□适用 √不适用

**36、预收款项****(1). 预收账款列示**

√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	1,358,050,666.23	1,321,742,756.69
合计	1,358,050,666.23	1,321,742,756.69

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

本公司产品属大型环保机械设备,生产周期长,价值高。结算方式按合同规定实行分期收款,工程合同按完工百分比法确认收入。预收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	305,035,723.35	294,360,304.57	37,865,995.22
二、离职后福利-设定提存计划	40,204.35	26,231,314.13	26,268,240.41	3,278.07
三、辞退福利		236,203.50	236,203.50	
四、一年内到期的其他福利				
合计	27,230,780.79	331,503,240.98	320,864,748.48	37,869,273.29

[注]：本期减少中包含处置子公司在处置时的余额转出。

### (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	262,117,895.68	251,060,355.46	37,752,377.77
二、职工福利费		11,635,688.67	11,635,688.67	
三、社会保险费	24,419.84	19,109,398.00	19,131,860.75	1,957.09
其中：医疗保险费	21,081.52	14,683,007.93	14,702,482.89	1,606.56
工伤保险费	1,555.49	907,847.41	909,346.02	56.88
生育保险费	1,782.83	943,327.88	944,817.06	293.65
补充医疗保险费		2,575,214.78	2,575,214.78	
四、住房公积金	12,833.50	8,946,812.56	8,959,646.06	
五、工会经费和职工教育经费	458,485.55	3,225,928.44	3,572,753.63	111,660.36
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	27,190,576.44	305,035,723.35	294,360,304.57	37,865,995.22

### (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	23,981,009.48	24,016,882.60	3,170.04

2、失业保险费	1,161.19	1,225,920.81	1,226,973.97	108.03
3、企业年金缴费		1,024,383.84	1,024,383.84	
合计	40,204.35	26,231,314.13	26,268,240.41	3,278.07

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	11,900,456.97	23,146,684.43
消费税		
营业税		
企业所得税	11,258,264.75	17,665,061.54
个人所得税	519,648.47	546,890.13
城市维护建设税	1,741,692.76	310,207.82
房产税	686,682.62	2,062,778.96
土地使用税	1,449,387.05	487,627.10
教育费附加	746,439.75	141,279.20
地方教育附加	497,626.50	94,123.54
环境保护税	201,190.12	220,830.68
其他	146,873.28	251,861.72
合计	29,148,262.27	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		
应付股利	110,000.00	110,000.00
其他应付款	74,018,163.04	44,963,753.56
合计	74,128,163.04	45,073,753.56

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注之说明。

其他说明：

适用 不适用

#### 应付利息

##### (1). 分类列示

适用 不适用

#### 应付股利

##### (1). 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
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		
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
应付股利-XXX		
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	62,115,496.88	30,079,598.74
应付暂收款	5,419,465.05	3,561,177.23
其他	6,483,201.11	11,322,977.59
合计	74,018,163.04	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	15,000,000.00	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		
一年内到期的应付融资租赁款	53,351,319.60	43,101,624.99
一年内到期的长期借款利息	20,212.50	

合计	68,371,532.10	55,101,624.99
----	---------------	---------------

#### 42、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

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		25,200,000.00
保证借款	85,000,000.00	250,000,000.00
信用借款	27,200,000.00	31,183,636.38
借款利息	114,537.50	575,355.09
合计	112,314,537.50	306,958,991.47

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注之说明。

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	85,000,000.00	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		25,200,000.00
小计				112,200,000.00	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	133,246,568.20	119,480,557.05
专项应付款		
合计	133,246,568.20	119,480,557.05

其他说明：

适用 不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	119,480,557.05	133,246,568.20
合计	119,480,557.05	133,246,568.20

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

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承诺及或有事项说明
未决诉讼	3,899,533.92		
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	58,898,303.35	/

**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	13,134,100.00	26,735,694.85	68,863,801.99	
未实现售后回租损益	36,326,236.31		6,994,474.67	29,331,761.64	
合计	118,791,633.15	13,134,100.00	33,730,169.52	98,195,563.63	/

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
盐城环保产业园土地补偿款	22,609,923.06			502,133.14		22,107,789.92	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			849,999.96		6,233,333.44	与资产 相关
“两 废项 目” 工程 补助	11,023,194.25			4,845,555.52		6,177,638.73	与资产 相关
污水 扩能 循环 化改 造补 助金	5,761,416.60			691,370.04		5,070,046.56	与资产 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			3,189,643.34		5,021,746.49	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
危废 扩建 项目	3,450,000.00			754,687.50		2,695,312.50	与资产 相关

政府补助款							
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			293,075.00		1,964,047.92	与资产相关
绿色产业集聚区循环化改造水泥窑协同项目		1,910,000.00		132,640.00		1,777,360.00	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			206,250.00		1,289,062.50	与资产相关
水泥窑协同危废处置工艺优化项目	1,144,600.00			116,400.00		1,028,200.00	与资产相关
大气污染洁净排放项目	739,584.00			62,496.00		677,088.00	与资产相关
循环		530,000.00		14,724.00		515,276.00	与资产

经济发展专项资金熟料装置洁净排项目							相关
钣筋自动焊接系统项目	450,000.00			50,000.00		400,000.00	与资产相关
熟料装置洁净排放改造项目	423,930.00			35,820.00		388,110.00	与资产相关
绿色产业集聚区循环化改造污泥资源综合利用项目		410,000.00		34,170.00		375,830.00	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			911,316.00		239,820.00	与资产相关
危废全过程监控系统	248,158.00			148,894.80		99,263.20	与资产相关
生化系统改造项目	1,924.31			1,099.68		824.63	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 [注 2]	7,738,348.62	2,360,000.00			10,098,348.62		与资产相关
诸暨市振兴实体经济(传统产业改造)财政专项激励资金		3,020,600.00				3,020,600.00	与收益相关
重点企业研究院配套资金		3,000,000.00				3,000,000.00	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	288,500.00		745,071.43		918,171.43	与收益相关
燃煤电站低成本超低排放控制技术及规模装备	1,532,500.00	455,000.00		1,153,219.33		834,280.67	与收益相关

项目							
工业 废气 污染 高效 控制 技术 与示 范项 目		900,000.00		300,000.00		600,000.00	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	260,000.00		1,598,780.49			与收益 相关
合计	82,465,396.84	13,134,100.00		16,637,346.23	10,098,348.62	68,863,801.99	

[注 1]: 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。

[注 2]: 餐厨废弃物资源化利用与无害化处理项目补助系原子公司衢州清源公司项目, 本期因处置该子公司而转出。

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	-6,831.49				-6,831.49		-583,139.05
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	-6,831.49				-6,831.49		-583,139.05
其他综合收益合计	-576,307.56	-6,831.49				-6,831.49		-583,139.05

**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	
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-2,176,663.89	
调整后期初未分配利润	-366,571,313.71	57,278,430.47
加:本期归属于母公司所有者的净利润	90,649,098.38	-421,673,080.29
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	-275,922,215.33	-364,394,649.82

调整期初未分配利润明细:

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润-2,176,663.89 元。

## 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	3,281,841,452.28	2,755,288,330.01	3,450,447,768.59	3,240,441,100.37
其他业务	134,188,803.91	90,005,404.65	70,500,529.55	22,872,944.63
合计	3,416,030,256.19	2,845,293,734.66	3,520,948,298.14	3,263,314,045.00

## 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	241,012.78	
城市维护建设税	9,934,522.68	15,887,920.18
教育费附加	4,824,599.72	7,290,286.08
资源税		
房产税	1,800,482.64	4,372,868.76
土地使用税	4,957,048.73	8,062,156.96
车船使用税	21,200.62	10,322.62
印花税	1,636,141.60	2,180,044.04
地方教育附加	2,514,954.50	4,421,822.03
环境保护税	1,071,623.11	975,567.75
合计	27,001,586.38	43,200,988.42

## 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	38,139,509.96	39,600,162.43
业务招待费	9,183,352.20	16,795,811.16
差旅费	6,375,661.59	16,138,098.70
运输费	2,478,867.74	9,312,880.02
办公费	2,306,340.34	2,471,255.57
其他	872,987.23	5,072,209.25
合计	59,356,719.06	89,390,417.13

## 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	141,434,223.40	163,224,193.66
折旧费	36,762,789.64	30,547,412.19
差旅费	15,059,888.91	21,763,720.71
业务招待费	5,848,812.61	13,902,611.79
无形资产摊销	11,577,369.80	11,900,222.72
中介服务费	6,049,393.47	9,050,041.27
水电费	4,861,541.22	9,041,953.06
房租费	4,315,357.73	7,816,918.84
办公费	3,910,025.33	4,746,073.07
其他	9,254,214.19	25,855,213.87
合计	239,073,616.30	297,848,361.18

### 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	8,097,127.03	15,099,829.21
人工费	29,228,701.84	18,587,172.41
其他费用	12,550,158.00	6,489,016.20
合计	49,875,986.87	40,176,017.82

### 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	113,197,909.65	137,916,238.24
利息收入	-4,382,055.69	-4,217,405.14
汇兑损益	313,809.90	-6,454,667.86
其他	2,780,829.03	6,673,582.52
合计	111,910,492.89	133,917,747.76

### 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[注]	16,637,346.23	13,080,032.60
与收益相关的政府补助[注]	4,039,445.00	19,964,087.23
合计	20,676,791.23	33,044,119.83

其他说明：

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注之说明。

**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	-7,471,868.80	-9,008,562.65
处置长期股权投资产生的投资收益	33,028,861.56	9,432,224.82
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		356,682.86
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	4,580,703.35	
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		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置可供出售金融资产取得的投资收益		8,041,788.00
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		
对非金融企业收取的资金占用费	147,443.40	
合计	30,285,139.51	8,822,133.03

**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

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		24,318,769.13
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		24,318,769.13
交易性金融负债		77,010.00
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		24,395,779.13

**69、信用减值损失**

√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
其他应收款坏账损失	17,045,483.43	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失	-2,737,972.69	
应收账款坏账损失	20,643,327.90	
合计	34,950,838.64	

**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		-8,195,317.77
二、存货跌价损失	-73,675,478.82	-54,100,265.88
三、可供出售金融资产减值损失		
四、持有至到期投资减值损失		
五、长期股权投资减值损失		
六、投资性房地产减值损失		
七、固定资产减值损失		
八、工程物资减值损失		
九、在建工程减值损失		
十、生产性生物资产减值损失		
十一、油气资产减值损失		
十二、无形资产减值损失		
十三、商誉减值损失		-70,873,284.36
十四、其他		
合计	-73,675,478.82	-133,168,868.01

**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	-894,244.57	3,297,819.26
合计	-894,244.57	3,297,819.26

**72、营业外收入**

营业外收入情况

√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	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	3,805,190.00	2,145,346.13	3,805,190.00
罚没收入	623,237.36	1,394,178.99	623,237.36
无需支付款项	2,114.40	3,293,133.25	2,114.40
非流动资产毁损报废利得		92,583.37	
其他	798,840.12	5,594,174.03	798,840.12
合计	5,229,381.88	12,519,415.77	5,229,381.88

[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之说明。

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
高新企业重新认定奖励		974,500.00	与收益相关
浙江万人计划		470,000.00	与收益相关
聚力创新十条政策奖励		200,000.00	与收益相关
劳动就业管理处稳岗补贴		124,752.13	与收益相关
企业自主培养人才奖励		84,000.00	与收益相关
科技扶持专项资金经费	1,450,000.00		与收益相关
2018 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		与收益相关
2018 年度开放型经济出口奖励	316,800.00		与收益相关
浙江制造精品奖	200,000.00		与收益相关
院士专家工作站奖金	350,000.00		与收益相关
核算专户财政专项激励资金	100,000.00		与收益相关
2019 年博士后科研项目资助、生活补助	100,000.00		与收益相关
其他零星补助	88,390.00	292,094.00	与收益相关
合计	3,805,190.00	2,145,346.13	

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			
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			
罚没支出、滞纳金	1,050,587.02	567,538.95	1,050,587.02
对外捐赠	710,000.00	75,960.00	710,000.00
非流动资产毁损报废损失	229,589.22	11,040,693.78	229,589.22
违约金	100,000.00	307,921.06	100,000.00
其他	152,777.50	474,155.90	139,147.73
合计	2,242,953.74	12,466,269.69	2,229,323.97

**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	26,799,531.72	30,063,681.78
递延所得税费用	-19,467,507.54	-13,457,834.41
合计	7,332,024.18	16,605,847.37

**(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	97,847,594.16
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,677,139.13
子公司适用不同税率的影响	2,917,069.19
调整以前期间所得税的影响	1,149,085.05
非应税收入的影响	1,836,230.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-5,792,504.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的	-39,915,778.52

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	5,580,578.51
研发费加计扣除	1,062,004.09
税率调整导致期初递延所得税资产余额的变化	
所得税费用	7,332,024.18
股权处置收益合并抵消的影响	25,818,200.89

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
收回承兑保证金、履约保函保证金、投标保证金等	89,501,977.98	33,864,999.95
收到政府补助	20,978,735.00	34,144,356.71
经营性存款利息收入	4,382,055.69	4,217,405.14
其他	12,775,710.94	8,262,960.90
合计	127,638,479.61	80,489,722.70

### (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	87,860,794.11	187,335,136.85
开立履约保函、银行承兑汇票等缴存的保证金	30,973,646.46	134,937,558.14
其他	12,968,605.53	13,791,984.76
合计	131,803,046.10	336,064,679.75

### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

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
收回单位间资金拆借款	12,190,000.00	
合计	12,190,000.00	

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□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
支付单位间资金拆借款	3,000,000.00	
合计	3,000,000.00	

## (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	35,966,456.28	47,978,442.60
代偿神鹰集团借款	0	10,000,000.00
其他	2,042,380.26	
合计	38,008,836.54	57,978,442.60

## 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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	90,515,569.98	-427,060,997.22
加：资产减值准备	38,724,640.18	133,168,868.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	111,153,740.03	106,324,057.15
使用权资产摊销		
无形资产摊销	13,469,538.20	14,181,479.41
长期待摊费用摊销	3,696,094.82	3,880,163.97
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）	894,244.57	-3,297,819.26
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	229,589.22	10,948,110.41
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-24,395,779.13

财务费用（收益以“-”号填列）	97,180,322.61	137,916,238.24
投资损失（收益以“-”号填列）	-30,285,139.51	-8,822,133.03
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-16,055,836.35	-17,105,649.78
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,647,815.37	3,647,815.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	215,831,753.23	373,808,616.04
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	116,898,016.46	-5,253,625.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-80,661,332.07	-328,732,865.41
其他	-3,337,117.86	
经营活动产生的现金流量净额	554,606,268.14	-30,793,521.12
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	677,927,727.13	713,411,834.77
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	-35,484,107.64	143,526,822.54

**(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	342,834,758.88
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	53,557,449.66
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	289,277,309.22

**(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	677,927,727.13	713,411,834.77
其中：库存现金	24,626.91	42,520.18

可随时用于支付的银行存款	677,903,100.22	709,417,193.46
可随时用于支付的其他货币资金		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	677,927,727.13	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		
因未决诉讼而被法院冻结的账户	700,000.00	5,010,863.82
ETC 保证金	15,000.00	
其他货币资金		
履约保函保证金	106,415,212.64	142,200,468.92
银行承兑汇票保证金	205,698,200.00	138,695,225.63
长期借款保证金		40,010,000.00
投标保函保证金	3,346,150.00	269,753.91
合计	316,174,562.64	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	316,174,562.64	保证金
应收票据	102,047,775.41	质押
存货		
固定资产	281,527,697.00	抵押
无形资产	69,336,365.69	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	66,860,341.63	[注]
合计	835,946,742.37	/

其他说明：

[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	3,078,237.74	6.9762	21,474,402.12
欧元	207,127.08	7.8155	1,618,801.69
印度卢比	13,169.00	0.1021	1,344.55
新加坡元	9,595.04	5.1739	49,643.78
应收账款	-	-	
其中：美元	2,616,883.40	6.9762	18,255,901.98
欧元	42,412.59	7.8155	331,475.60
印度卢比	1,164,735.00	0.1021	118,919.44
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款	-	-	
其中：新加坡元	88,766.91	5.1739	459,271.12
印度卢比	280,000.00	0.1021	28,588.00

## (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). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
盐城环保产业园土地补偿款		递延收益	502,133.14

园区污水集中处理扩能技改项目中央财政补助资金		递延收益	849,999.96
“两废项目”工程补助		递延收益	4,845,555.52
污水扩能循环化改造补助金		递延收益	691,370.04
燃煤电站 PM2.5 预荷电及低温微颗粒控制装备产业化项目		递延收益	3,189,643.34
危废扩建项目政府补助款		递延收益	754,687.50
燃煤电站细颗粒物超低排放控制装备技术改造项目		递延收益	293,075.00
绿色产业集聚区循环化改造水泥窑协同项目	1,910,000.00	递延收益	132,640.00
衢州市财政局科技创新竞争分配专项资金（危废扩能项）		递延收益	206,250.00
水泥窑协同危废处置工艺优化项目		递延收益	116,400.00
大气污染洁净排放项目		递延收益	62,496.00
循环经济发展专项资金熟料装置洁净排项目	530,000.00	递延收益	14,724.00
钣金件自动焊接系统项目		递延收益	50,000.00
熟料装置洁净排放改造项目		递延收益	35,820.00
绿色产业集聚区循环化改造污泥资源综合利用项目	410,000.00	递延收益	34,170.00
省级环保装备高新技术综合试点园区项目		递延收益	911,316.00
危废全过程监控系统		递延收益	148,894.80
生化系统改造项目		递延收益	1,099.68
餐厨废弃物资源化利用与无害化处理项目补助	2,360,000.00	递延收益	
诸暨市振兴实体经济（传统产业改造）财政专项激励资金	3,020,600.00	递延收益	
重点企业研究院配套资金	3,000,000.00	递延收益	
燃煤电厂新型高效除尘技术及工程示范项目	288,500.00	递延收益	745,071.43
燃煤电站低成本超低排放控制技术及规模装备项目	455,000.00	递延收益	1,153,219.33
工业废气污染高效控制技术与示范项目	900,000.00	递延收益	300,000.00
大气环保产业园创新创	260,000.00	递延收益	1,598,780.49

业政策机制试点研究项目			
增值税即征即退	2,025,482.03	其他收益	2,025,482.03
光伏发电补贴	1,194,452.38	其他收益	1,194,452.38
省级循环化改造试点项目补助	195,000.00	其他收益	195,000.00
个人所得税手续费返还	119,395.09	其他收益	119,395.09
2018 年度第二批企业研究开发费用省级财政奖励资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他零星补助	405,115.50	其他收益	405,115.50
科技扶持专项资金经费	1,450,000.00	营业外收入	1,450,000.00
2018 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	营业外收入	1,200,000.00
2018 年度开放型经济出口奖励	316,800.00	营业外收入	316,800.00
浙江制造精品奖	200,000.00	营业外收入	200,000.00
院士专家工作站奖金	350,000.00	营业外收入	350,000.00
核算专户财政专项激励资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
2019 年博士后科研项目资助、生活补助	100,000.00	营业外收入	100,000.00
其他零星补助	88,390.00	营业外收入	88,390.00
合计	20,978,735.00		24,481,981.23

## (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

## 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

单位：元 币种：人民币

被合并方名	企业合并中	构成同一控	合并日	合并日的确	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

称	取得的权益比例	制下企业合并的依据		定依据				
诸暨菲达环保装备设计研究院有限公司	100	100%直接控制的母子公司	2019/11	工商变更日	8,234,905.47	-110,294.83	12,110,376.99	-13,228,971.38
浙江菲达运输有限公司	100	100%直接控制的母子公司	2019/8	工商变更日	11,074,809.09	186,309.21	21,299,590.74	1,617,592.89

## (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

单位:元 币种:人民币

	诸暨菲达环保装备设计研究院有限公司		浙江菲达运输有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产:	5,062,822.48	2,128,975.04	12,994,724.77	17,046,445.70

货币资金	128,726.26	381,071.57	1,324.94	2,054,684.00
应收款项	4,623,005.76	1,438,463.29	12,958,393.69	6,837,574.21
存货				7,738,495.77
固定资产	16,131.7	20,885.68	30,280.9	37,488.10
无形资产				
其他流动资产	294,958.76	288,554.5	4,725.24	378,203.62
负债：	10,292,998.57	7,248,856.30	3,503,512.71	7,741,542.85
借款				
应付款项	10,292,998.57	7,248,856.30	3,503,512.71	7,741,542.85
净资产	-5,230,176.09	-5,119,881.26	9,491,212.06	9,304,902.85
减：少数股东权益				
取得的净资产	-5,230,176.09	-5,119,881.26	9,491,212.06	9,304,902.85

### 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
菲达宝开公司	26,351.96 万元	100.00	出售	2019-3-22	完成改组董事会, 办妥财产权交接手续	55,181,151.63						
衢州市清源生物科技有限公司	4,053.22 万元	90.00	出售	2019-5-31	办妥财产权交接手续	5,148,848.24						
江苏海德公司	3,878.30 万元	100.00	出售	2019-10-24	办妥财产权交接手续	-19,949,086.08						

其他说明:

√适用 □不适用

2019年6月23日, 本公司无偿受让自然人王志华、陈勇及舒少辛三人持有的江苏海德公司30%的股权, 并于2019年8月8日办妥工商变更登记手续。

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

### 1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
余干能源公司	设立	2019年8月15日	4,641万元	51%
诸暨菲达环保设备制造有限公司[注]	设立	2019年10月14日	5,000万元	100%

[注]：以下简称菲达设备制造公司。

### 2. 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
浙江菲达博瑞德水技术有限公司	清算注销	2019年1月30日	366,880.26	-4,180.98
浙江菲达运输有限公司	吸收合并	2019年5月20日	9,491,212.06	186,309.21
诸暨菲达环保装备设计研究院有限公司	吸收合并	2019年8月30日	-5,230,176.09	-110,294.83

## 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
菲达印度公司	印度新德里	印度新德里	制造业	100		设立
菲达科发公司	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
菲达研究院	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
织金能源公司	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
辰通环境公司	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
华商进出口公司	诸暨	诸暨	制造业	100		同一控制下企业合并
余干菲达公司	余干	余干	制造业	51		设立
余干能源公司	余干	余干	制造业	51		设立
菲达设备制造公司	诸暨	诸暨	制造业	100		设立

## (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
-------	----------	--------------	----------------	------------

织金环境公司	30%	-1,030,048.11		16,462,872.93
织金能源公司	18.05%	-916,592.01		14,519,349.98
余干菲达公司	49%	1,507,257.74		16,291,820.11
余干能源公司	49%	-227,108.77		14,472,891.23

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
织金环境公司	16,417,864.76	74,182,650.95	90,600,515.71	35,724,272.61		35,724,272.61	10,355,291.90	68,745,426.63	79,100,718.53	20,790,981.72		20,790,981.72
织金能源公司	36,444,060.56	281,848,138.33	318,292,198.89	104,300,871.77	133,246,568.20	237,547,439.97	58,207,504.69	167,799,749.29	226,007,253.98	38,732,221.15	101,452,201.85	140,184,423.00
余干菲达公司	22,494,397.81	12,192,359.40	34,686,757.21	1,438,144.74		1,438,144.74	13,329,829.06	17,255,858.40	30,585,687.46	413,111.20		413,111.20
余干能源公司	24,366,590.2	5,744,825.25	30,381,484.27	844,971.56		844,971.56						

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

称								
织金环境公司	10,625,701.46	-3,433,493.71	-3,433,493.71	-542,784.28		-1,802,738.19	-1,802,738.19	-756,491.31
织金能源公司		-5,078,072.06	-5,078,072.06	-10,535,960.85		-3,730,695.24	-3,730,695.24	16,073,943.19
余干菲达公司	9,079,646.00	3,076,036.21	3,076,036.21	10,552,735.02	20,366,790.94	172,576.26	172,576.26	1,607,233.76
余干能源公司		-463,487.29	-463,487.29	-463,487.29				

## (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	18,914,220.07	59,370,070.20
其中: 现金和现金等价物	3,101,960.69	16,044,028.62
非流动资产	84,045.93	
资产合计	18,998,266.00	59,370,070.20
流动负债	4,109,268.47	42,598,220.45
非流动负债	84,045.93	
负债合计	4,193,314.40	42,598,220.45
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	14,888,997.53	16,771,849.75
按持股比例计算的净资产份额	7,444,498.77	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	7,444,498.77	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	9,971,615.48	57,205,074.88
财务费用	28,661.04	31,788.90
所得税费用		
净利润	-2,324,815.97	-7,647,807.77
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-2,324,815.97	-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	230,241,080.74	12,202,898.78	185,360,999.59	14,422,301.12

非流动资产	304,149,906.25	466,743.93	414,537,879.82	535,183.89
资产合计	534,390,986.99	12,669,642.71	599,898,879.41	14,957,485.01
流动负债	450,728,740.90	879.98	501,872,418.47	21,960.00
非流动负债	214,860.00	8,510.00	94,260.00	8,510.00
负债合计	450,943,600.90	9,389.98	501,966,678.47	30,470.00
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	83,447,386.09	12,660,252.73	97,932,200.94	14,927,015.01
按持股比例计算的净资产 份额	33,378,954.43	5,698,656.20	39,172,880.38	6,717,156.75
调整事项		450,000.00	-97,332.03	450,000.00
--商誉				
--内部交易未实现利润			-97,332.03	
--其他		450,000.00		450,000.00
对联营企业权益投资的 账面价值	33,378,954.43	6,147,113.73	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	26,982,795.48		156,765,721.91	
净利润	-13,032,233.06	-2,266,762.26	-37,477,467.00	-2,589,126.54
终止经营的净利润				
其他综合收益	-40,818.80			
综合收益总额	-13,073,051.86	-2,266,762.26	-37,477,467.00	-2,589,126.54
本年度收到的来自联营 企业的股利				

## (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、流动性风险及市场风险。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。

#### 1. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

#### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金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 12 月 31 日，本公司应收账款的 24.14% (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。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

### (二) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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	1,743,931,333.86	1,799,935,524.36	1,669,258,680.04	43,873,894.60	86,802,949.72
应付票据	329,890,000.00	329,890,000.00	329,890,000.00		
应付账款	1,155,939,804.38	1,155,939,804.38	1,155,939,804.38		
应付股利	110,000.00	110,000.00	110,000.00		
其他应付款	74,128,163.04	74,128,163.04	74,128,163.04		
长期应付款	186,597,887.80	186,597,887.80	53,351,319.60	63,048,920.12	70,197,648.08
小 计	3,490,597,189.08	3,546,601,379.58	3,282,567,967.06	102,545,799.86	147,320,502.73

(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	2,726,219,228.28	2,833,306,704.80	2,467,428,645.59	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		
应付股利	110,000.00	110,000.00	110,000.00		
其他应付款	45,073,753.56	45,073,753.56	45,073,753.56		
长期应付款	162,582,182.04	166,967,663.90	43,101,624.99	50,532,705.58	73,333,333.33
小计	4,534,919,000.84	4,646,391,959.22	4,156,647,861.10	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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2019年12月31日，本公司没有以浮动利率计息的银行借款。

## 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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产			5,500,000.00	5,500,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			5,500,000.00	5,500,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			5,500,000.00	5,500,000.00
(3) 衍生金融资产				
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				
(六) 应收款项融资			338,449,595.65	338,449,595.65
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			343,949,595.65	343,949,595.65
(七) 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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

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

1. 对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值；

2. 因被投资企业诸暨保盛环境科技有限公司和浙江诸暨骏达环保设备有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，故公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款等。

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 (%)
杭州钢铁集团有限公司	杭州市	资产经营管理	500,000 万元	25.67	25.67

本企业的母公司情况的说明

经浙江省人民政府国有资产监督管理委员会批准，巨化集团有限公司将其持有的本公司 25.67% 的股份计 140,515,222 股无偿划转给杭州钢铁集团有限公司 (以下简称杭钢集团)。2019 年 9 月 27 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司办妥产权过户登记手续，经本次股权划转后，杭钢集团变更为本公司母公司。

杭钢集团的前身为杭州钢铁厂，成立于 1957 年 8 月。1994 年，根据国家经济贸易委员会《关于同意成立杭钢集团的批复》（国经贸企〔1994〕427 号）以及浙江省人民政府办公厅《关于成立杭钢集团的通知》（浙政办发〔1994〕171 号），杭州钢铁厂更名为杭州钢铁集团公司，1995 年，根据浙江省人民政府浙政发〔1995〕177 号《关于成立浙江冶金集团的通知》，由浙江省冶金工业总公司和杭州钢铁集团公司等企业合并组成新的集团公司，重组后的集团公司名称仍为杭州钢铁集团公司。2017 年，根据浙江省人民政府国有资产监督管理委员会《浙江省国资委关于杭钢集团公司改制方案的批复》（浙国资企改〔2017〕4 号），杭州钢铁集团公司采用整体变更方式改制为有限责任公司（国有独资公司），注册资本由 120,820 万元增加到 500,000 万元，于 2017 年 12 月 25 日更名为杭钢集团，并办妥工商变更登记手续。2018 年，根据浙江省人民政府国有资产监督管理委员会《浙江省国资委关于杭钢集团公司国有股转持有关事项的通知》（浙国资考核〔2018〕88 号），将杭钢集团公司 10% 国有股权划转给浙江省财务开发公司持有，杭钢集团公司于 2019 年 11 月 28 日办妥工商变更登记手续。现持有浙江省市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 913300001430490399 的营业执照，注册资本 500,000 万元。杭钢集团直接持有本公司 25.67% 的股权。

本企业最终控制方是浙江省人民政府国有资产监督管理委员会

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

本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	原联营企业[注 1]
通球环保公司	原联营企业
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

[注 1]：本公司原持有山东菲达 30%的股权，2019 年 6 月本公司与山东菲达原股东签订《关于终止山东菲达生态环境科技有限公司有关出资转让、增资协议的协议书》。山东菲达公司于 2019 年 8 月 12 日办理了工商变更登记手续。

### 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
巨化集团	原母公司
菲达集团	参股股东
浙江菲达金源金属材料有限公司	参股股东之子公司
浙江菲达新材料有限公司	参股股东之控股子公司
光大环保能源（衢州）有限公司	巨化集团之联营企业
宁波钢铁有限公司	同受母公司控制
浙江杭钢国贸有限公司	同受母公司控制
浙江省环保集团有限公司	同受母公司控制
诸暨保盛环境科技有限公司	同受母公司控制
杭州钢铁股份有限公司	同受母公司控制
浙江巨化技术中心有限公司	巨化集团控制企业
衢州氟硅技术研究院（浙江氟硅技术研究院）	巨化集团控制企业
巨化集团有限公司培训中心	巨化集团控制企业
巨化集团公司工程有限公司	巨化集团控制企业
巨化集团有限公司公用分公司	巨化集团控制企业
巨化集团公司汽车运输有限公司	巨化集团控制企业
浙江巨化化工材料有限公司	巨化集团控制企业
巨化集团公司物资装备分公司	巨化集团控制企业
衢州巨化传媒有限公司	巨化集团控制企业
巨化集团公司兴化实业有限公司	巨化集团控制企业
巨化集团有限公司运输分公司	巨化集团控制企业
衢州巨化再生资源科技有限公司	巨化集团控制企业
巨化集团公司制药厂	巨化集团控制企业
浙江巨化检测技术有限公司	巨化集团控制企业
衢州巨化锦纶有限责任公司	巨化集团控制企业
衢州衢化宾馆有限公司	巨化集团控制企业

浙江博瑞电子科技有限公司	巨化集团控制企业
浙江歌瑞新材料有限公司	巨化集团控制企业
浙江锦华新材料股份有限公司	巨化集团控制企业
浙江晋巨化工有限公司	巨化集团控制企业
浙江巨化电石有限公司	巨化集团控制企业
浙江巨化股份有限公司	巨化集团控制企业
浙江巨化股份有限公司电化厂	巨化集团控制企业
浙江巨化股份有限公司氟聚厂	巨化集团控制企业
浙江巨化股份有限公司硫酸厂	巨化集团控制企业
浙江巨化股份有限公司有机氟厂	巨化集团控制企业
浙江巨化汉正新材料有限公司	巨化集团控制企业
浙江巨化化工矿业有限公司	巨化集团控制企业
浙江巨化热电有限公司	巨化集团控制企业
浙江衢州联州致冷剂有限公司	巨化集团控制企业
浙江巨化信息技术有限公司	巨化集团控制企业
浙江巨化装备制造有限公司	巨化集团控制企业
浙江巨化自动化仪表有限公司	巨化集团控制企业
浙江巨圣氟化学有限公司	巨化集团控制企业
浙江凯圣氟化学有限公司	巨化集团控制企业
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	巨化集团控制企业
浙江南方工程建设监理有限公司	巨化集团控制企业
浙江清科环保科技有限公司	巨化集团控制企业
浙江衢化氟化学有限公司	巨化集团控制企业
浙江衢州氟新化工有限公司	巨化集团控制企业
浙江衢州巨塑化工有限公司	巨化集团控制企业
巨化控股有限公司	巨化集团控制企业
浙江巨程钢瓶有限公司	巨化集团控制企业
浙江凯恒电子材料有限公司	巨化集团控制企业
浙江衢州巨新氟化工有限公司	巨化集团控制企业
巨化集团公司兴化实业有限公司晶体材料厂	巨化集团控制企业
浙江巨化物流有限公司	巨化集团控制企业
衢州华瑞工程造价咨询有限公司	巨化集团控制企业
浙江科健安全卫生咨询有限公司	巨化集团控制企业
浙江工程设计有限公司	巨化集团控制企业
衢州巨化新联包装材料有限公司	巨化集团控制企业
浙江衢州联州致冷剂有限公司	巨化集团控制企业
宁波巨化化工科技有限公司	巨化集团控制企业
浙江巨化检安石化工程有限公司	巨化集团控制企业
衢州市新前景物业管理有限公司	巨化集团控制企业
浙江衢化医院	巨化集团控制企业

## 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
-----	--------	-------	-------

浙江杭钢国贸有限公司	采购钢材	197,001,947.73	
巨化集团有限公司公用分公司	水电费及工程款	30,603,780.18	27,205,005.81
	管道及流量计安装等	224,737.05	
巨化集团公司物资装备分公司	辅料采购/设备	13,754,528.58	4,828,825.43
浙江巨化股份有限公司电化厂	液碱/次氯酸钠	5,204,091.65	6,458,389.12
浙江巨化检安石化工程有限公司	检修费	4,415,738.84	21,504.59
巨化集团公司工程有限公司	土建工程	4,055,948.84	4,154,571.68
巨化集团公司兴化实业有限公司	餐费等	3,691,080.79	3,814,263.78
浙江衢化氟化学有限公司	采购氟石膏	1,141,055.40	922,172.85
	污水处理	2,399,902.97	2,172,495.38
浙江衢州氟新化工有限公司	氟石膏	3,469,338.60	3,243,942.30
浙江巨化热电有限公司	除盐水等	3,462,620.00	4,886,844.85
巨化集团公司汽车运输有限公司	运输服务	3,010,631.74	2,992,937.10
浙江晋巨化工有限公司	氨水	1,571,129.26	715,639.25
浙江巨化股份有限公司	运维费及消防器材等	1,544,772.88	
浙江南方工程建设监理有限公司	监理费	1,061,509.45	188,679.25
浙江巨化信息技术有限公司	信息服务	1,027,175.32	1,523,381.24
浙江巨化检测技术有限公司	检测费	784,737.54	375,173.85
浙江巨化物流有限公司	过磅费等	690,799.97	863.21
浙江清科环保科技有限公司	咨询费等	377,358.49	888,679.24
浙江巨化电石有限公司	氮气等	327,703.60	234,340.00
浙江工程设计有限公司	设计费	305,094.34	258,602.06
浙江巨化自动化仪表有限公司	仪表	166,805.88	342,505.41
衢州华瑞工程造价咨询有限公司	咨询费	116,032.07	15,566.04
衢州市新前景物业管理有限公司	物业服务	105,911.41	41,891.52
巨化集团有限公司培训中心	培训费	14,486.83	30,631.05
浙江科健安全卫生咨询有限公司	咨询费	76,415.09	369,811.32
衢州衢化宾馆有限公司	餐费及住宿费	58,783.04	33,933.84
衢州巨化传媒有限公司	传媒服务	27,297.73	28,848.00
衢州氟硅技术研究院（浙江氟硅技术研究院）	检测费	6,116.50	
巨化集团有限公司	零星采购	2,920.35	796,781.00

浙江巨化装备制造有限公司	修理费、外协加工		110,925.00
山东菲达公司	配件等		598,290.60
衢州巨化新联包装材料有限公司	零星采购		213.68
菲达菱立公司	配套件采购		34,081,196.58
	技术服务费		6,240,566.04
小 计		280,700,452.12	107,577,471.07

## 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
河南豫能公司	电气配套件		17,103,418.85
	烟气脱硫设备		50,709,557.36
巨化集团公司工程有限公司	水电费	122,573.99	
	水泥、固废处理		128,424.00
巨化集团公司汽车运输有限公司	劳务输出	90,566.04	
	污水处理	51,775.97	73,637.32
巨化集团公司物资装备分公司	危废处置费	49,074.00	
	烟气脱硫设备	1,743,589.74	10,152,275.30
诸暨保盛环境科技有限公司	环保设备	64,149,555.92	
巨化集团有限公司运输分公司	污水处理	3,028.67	8,133.20
巨化集团公司制药厂	污水、危废处理	2,387,361.56	1,364,709.57
浙江巨化技术中心有限公司	污水、危废处理	317,343.99	
宁波钢铁有限公司	环保设备	31,985,561.38	
衢州巨化锦纶有限责任公司	污水、危废处理	21,779,800.10	22,200,483.51
	装置运维费	1,742,860.00	
衢州巨化再生资源科技有限公司	乙炔等	188,922.48	42,923.51
浙江博瑞电子科技有限公司	污水处理等		161,351.52
菲达菱立公司	电气配套件	2,445,297.41	18,686,281.08
浙江歌瑞新材料有限公司	污水处理等	139,754.00	56,200.00
浙江锦华新材料股份有限公司	固废处置/污水处理	2,374,604.80	1,873,389.36
浙江巨化股份有限公司电化厂	污水处理/乙炔	14,125,240.57	14,764,403.99
浙江巨化股份有限公司氟聚厂	污水处理	6,459,534.28	5,423,565.72
浙江巨化股份有限公司硫酸厂	污水处理/固废处置	8,869,447.48	9,809,954.27
浙江巨化股份有限公司有机氟厂	污水处理	252,840.00	55,608.00

浙江巨化汉正新材料有限公司	污水处理	1,015,017.79	694,377.08
浙江巨化热电有限公司	中压蒸汽	18,139,783.47	14,486,492.00
	固废处置/污水处理	517,785.29	1,300,954.07
	烟气脱硫设备	10,803,247.04	6,640,362.50
浙江巨化装备制造有限公司	固废处置/污水处理	377,466.00	123,542.00
浙江巨圣氟化学有限公司	固废处理	474,676.01	181,076.00
浙江凯圣氟化学有限公司	污水处理		82,280.35
浙江兰溪巨化氟化学有限公司	固废处理	175,287.93	57,596.00
浙江衢化氟化学有限公司	固废处置/污水处理	12,427,708.76	17,381,997.51
浙江衢州氟新化工有限公司	污水处理	313,533.24	205,194.35
浙江衢州巨塑化工有限公司	固废处理	2,437,268.12	300,696.00
浙江衢州巨新氟化工有限公司	污水处理	2,437,268.12	130,688.00
巨化集团公司兴化实业有限公司晶体材料厂	乙炔等		2,700.00
浙江巨化技术中心有限公司	污水处理/乙炔		151,300.00
浙江巨程钢瓶有限公司	乙炔等	34,603.52	158,464.02
浙江晋巨化工有限公司	固废处置/污水处理	6,443,535.28	5,011,684.96
山东菲达公司	电气配件		2,679,487.18
浙江衢州联州致冷剂有限公司	固废处置	16,314.78	10,504.00
浙江巨化检测技术有限公司	固废处置	18,096.00	13,571.00
浙江巨化化工矿业有限公司	污泥处置	194,800.00	90,049.14
浙江巨化股份有限公司	固废处置		25,612.50
浙江巨化检安石化工程有限公司	水电费	31,617.01	
	固废处置		20,810.00
浙江衢化医院	医废处置/污水处理	784,779.01	
宁波巨化化工科技有限公司	固废处置/污水处理		1,388,888.89
小 计		215,921,519.75	203,752,644.11

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
浙江菲达金源金属材料有限公司	房屋租赁	2,195,428.57	
浙江衢化氟化学有限公司	房屋租赁	251,346.27	240,909.09
浙江巨化股份有限公司电化厂	房屋租赁	182,618.18	361,945.94
衢州巨化再生资源科技有限公司	房屋租赁	89,335.40	72,727.27
菲达菱立公司	房屋租赁	4,690.91	
菲达集团	房屋租赁	3,200.91	
浙江菲达金源金属材料有限公司	房屋租赁	2,733.64	
巨化集团公司汽车运输有限公司	动产租赁		825,600.00

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	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
短期借款：				
杭钢集团	200,000,000.00	2019/11/28	2020/5/28	否
菲达集团	140,000,000.00	2019/10/23	2020/10/23	否
菲达集团	100,000,000.00	2019/8/2	2020/8/1	否
菲达集团	100,000,000.00	2019/7/25	2020/7/21	否
巨化集团	100,000,000.00	2019/3/27	2020/3/26	否
巨化集团、菲达	60,000,000.00	2019/3/27	2020/3/26	否

集团				
巨化集团	55,000,000.00	2019/9/5	2020/4/27	否
杭钢集团	50,000,000.00	2019/10/16	2020/9/23	否
巨化集团	41,500,000.00	2019/3/11	2020/3/6	否
菲达集团	26,000,000.00	2019/6/26	2020/6/25	否
菲达集团	25,000,000.00	2019/9/2	2020/9/1	否
菲达集团	24,000,000.00	2019/6/26	2020/6/25	否
巨化集团	22,500,000.00	2019/3/11	2020/3/2	否
菲达集团	6,000,000.00	2019/5/23	2020/5/22	否
小计	950,000,000.00			
应付票据:				
菲达集团	53,660,000.00	2019/7/29	2020/1/29	否
巨化集团	30,880,000.00	2019/8/22	2020/2/22	否
巨化集团	30,040,000.00	2019/10/11	2020/4/11	否
巨化集团	29,000,000.00	2019/10/17	2020/4/17	否
巨化集团	15,330,000.00	2019/8/2	2020/2/2	否
信用证:				
菲达集团	25,000,000.00	2019/11/21	2020/2/21	
小计	183,910,000.00			

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
诸暨保盛环境科技有限公司	1,000,000.00	2019年11月29日	2021年11月29日	股东同比例担保

#### (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	703.04	598.20

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

##### 1) 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	2,438,773,419.20	2,553,020,211.41	111,324,307.30	772,655.76
本公司短期借款	400,000,000.00	530,000,000.00	540,000,000.00	390,000,000.00	18,437,740.82
本公司长期借款	30,600,000.00		3,400,000.00	27,200,000.00	1,473,613.30

2) 2019年8月,本公司与巨化集团、浙江巨化股份有限公司签订《巨化集团财务有限责任公司股权转让协议书》。本公司以评估价48,277,862.51元将持有的巨化财务公司4%股权转让给巨化集团,股权转让基准日2019年6月30日。

3) 2019年8月,本公司子公司衢州清泰公司与巨化集团签订《衢州市清源生物科技有限公司股权转让协议书》,将其持有的衢州清源公司90%的股权以评估值4,053.22万元的价格转让给巨化集团,股权转让基准日2019年5月31日。

4) 2019年9月12日,经公司第七届董事会第二十二次会议审议通过,本公司与浙江省环保集团有限公司分别以货币出资人民币300万元、5,700万元合资组建诸暨保盛环境科技有限公司。

5) 2019年12月27日,经公司第七届董事会第二十六次会议审议通过,本公司子公司衢州清泰公司与浙江巨化股份有限公司、衢州绿发水务有限公司合资组建衢州市清越环保有限公司,注册资本10,000万元,衢州清泰公司以经评估的土地使用权及房屋建筑物出资,出资额1,314.85万元,占比13.1485%。

6) 2019年1月2日,本公司、子公司菲达技术公司与菲达集团签订《江苏菲达宝开电气股份有限公司100%股权交易合同》,本公司及子公司菲达技术公司将持有的菲达宝开公司100%的股权以评估价26,255万元转让给菲达集团。本公司及子公司菲达技术公司于2019年3月29日收妥股权转让款,同日,菲达宝开公司完成董事会改选。

## 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					
	河南豫能公司	89,693,218.67	10,815,909.91	99,560,365.03	6,277,000.10
	宁波钢铁有限公司	11,258,650.00	337,759.50		
	诸暨保盛环境科技有限公司	3,986,250.00	119,587.50		
	菲达菱立公司	1,700,000.00	340,000.00	11,768,758.25	801,808.25
	浙江衢化氟化学有限公司	1,571,230.37	47,136.91		
	浙江巨化股份有限公司氟聚厂	1,536,091.23	46,082.74	28,400.00	5,680.00
	浙江衢州巨塑化工有限公司	789,312.91	23,679.39		
	浙江巨化股份有限公司电化厂	290,129.70	8,703.89	1,431.33	42.94
	浙江衢州氟新化工有限公司	77,550.44	2,326.51	9,608.91	288.27
	浙江巨圣氟化学有限公司	60,622.24	1,818.67		
	浙江巨化热电	54,129.62	1,623.89	887,939.40	82,038.18

	有限公司				
	浙江巨化装备工程集团有限公司	35,276.34	1,058.29	20,225.76	606.77
	浙江巨化技术中心有限公司	32,835.54	985.07		
	巨化集团公司兴化实业有限公司	31,493.10	944.79		
	浙江巨化检测技术有限公司	20,448.48	613.45		
	浙江衢州联州致冷剂有限公司	18,435.70	553.07		
	巨化集团公司汽车运输有限公司	15,634.52	469.04		
	浙江巨化股份有限公司硫酸厂	11,011.12	330.33	995.81	29.87
	巨化集团有限公司运输分公司	775.09	23.25	4,228.03	126.84
	巨化集团公司制药厂	83.65	2.51	4,389.90	131.7
	巨化集团公司物资装备分公司			1,212,500.01	242,500.00
	浙江巨化汉正新材料有限公司			2,635.81	79.07
	山东菲达公司			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		111,183,178.72	11,749,608.71	115,489,322.43	7,469,967.32
预付款项					
	巨化集团公司汽车运输有限公司	28,600.00		55,000.00	
	巨化集团有限公司	500.00		500.00	
	巨化集团公司物资装备分公司			27,076.35	
	浙江巨化股份有限公司硫酸厂			1,547.00	
	衢州市新前景物业管理有限			11,665.52	

	公司				
	山东菲达公司				
小 计		29,100.00		95,788.87	
其他应收款					
	诸暨保盛环境 科技有限公司	1,000,000.00	30,000.00		
	宁波钢铁有限 公司	350,525.00	10,515.75		
	菲达集团	67,784.80	5,709.48	66,181.98	1,985.46
	浙江菲达新材 材料有限公司	3,007.00	90.21		
	光大环保能源 (衢州)有限 公司	873,190.37	873,190.37	873,190.37	873,190.37
	巨化集团公司 工程有限公司	25,000.00	2,500.00	25,000.00	750.00
	河南豫能公司			320,000.00	116,000.00
	巨化集团公司 物资装备分公 司			100,000.00	3,000.00
	菲达菱立公司			32,588.16	3,258.82
	巨化集团有限 公司			11,512,536.40	345,376.09
小 计		2,319,507.17	922,005.81	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			
	菲达菱立公司	18,597,600.00	
	浙江杭钢国贸有限 公司	871,716.74	
	通球环保公司	245,100.00	
	浙江巨化热电有限 公司	183,700.59	47,521.16
	巨化集团公司工程有 限公司	151,733.78	228,494.88
	浙江巨化检安石化工 程有限公司	134,634.50	
	巨化集团公司物资装 备分公司	48,450.38	5,406,740.31
	浙江衢化氟化学有限 公司	43,104.39	
	巨化集团有限公司公 用分公司	18,454.00	
	浙江巨化信息技术有 限公司	13,740.00	100,635.00

	浙江巨化电石有限公司	1,457.64	1,457.64
	浙江巨化自动化仪表有限公司	512.82	
	巨化集团公司兴化实业有限公司	0.00	112,241.00
小 计		1,712,604.84	5,897,089.99
预收款项			
	河南豫能公司	4,039,000.00	4,039,000.00
	浙江巨化装备工程集团有限公司	65,544.64	
	浙江兰溪巨化氟化学有限公司	50,000.00	45,226.00
	巨化集团公司工程有限公司	30,438.72	30,438.72
	浙江巨程钢瓶有限公司	10,898.02	
	巨化集团公司物资装备分公司		2,140,000.00
	浙江巨化热电有限公司		896,300.00
小 计		4,195,881.38	7,150,964.72
其他应付款			
	巨化集团公司物资装备分公司	419,385.10	
	浙江巨化检安石化工程有限公司	266,476.00	
	浙江巨化信息技术有限公司	93,840.80	10,560.80
	浙江巨程钢瓶有限公司	50,000.00	
	河南豫能公司	31,608.44	
	巨化集团公司工程有限公司	5,000.00	222,430.00
	浙江工程设计有限衢州巨化建筑设计院	4,200.00	
小 计		870,510.34	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

#### 2、 或有事项

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2019 年 12 月 31 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	474,614,173.97	1.0000	474,614,173.97
美元	10,992,794.99	6.9762	76,687,936.41
小计			551,302,110.38

#### 3、 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. 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十关联方及关联交易（二）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(万元)	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“朗臻幸福家园”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的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

## 4、其他

适用 不适用

## 十五、 资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经	无法估计影
----	----	---------	-------

		营成果的影响数	响数的原因
股票和债券的发行			
重要的对外投资	2020年3月13日,经公司第七届董事会第三十次会议审议通过,本公司与浙江杭钢国贸有限公司分别以货币出资人民币2,000万元、3,000万元合资组建浙江菲达环保供应链有限公司。		
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
肺炎疫情	<p>新型冠状病毒感染的肺炎疫情(以下简称肺炎疫情)于2020年1月在全国爆发以来,对肺炎疫情防控工作正在全国范围内持续进行。为抗击肺炎疫情,本公司各单位全员行动,坚决贯彻落实党中央、国务院、杭钢集团和所在地区疫情防控相关决策部署,完善防控机制和措施安排,结合各企业实际情况,多措并举,坚决保证企业生产平稳运行。</p> <p>本公司将继续密切关注肺炎疫情发展情况,评估和积极应对其对本公司财务状况、经营成果等方面的影响。截至本财务报表批准报出日,该评估工作尚在进行当中。预计肺炎疫情对本公司的持续经营无重大影响。</p>		

## 2、 利润分配情况

适用 不适用

## 3、 销售退回

适用 不适用

## 4、 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

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
菲达宝开公司	170,270,172.28	151,498,792.20	18,771,380.08	2,880,363.95	15,891,016.13	69,716,779.85

其他说明：

终止经营现金流量

项目	本期数		
	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额
菲达宝开公司	5,398,788.31	-11,596,076.34	-871,215.28
(续上表)			
项目	上年数		
	经营活动现金流量净额	投资活动现金流量净额	筹资活动现金流量净额
菲达宝开公司	64,538,473.21	-42,972,984.45	14,475,925.92

**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

## 1. 确定报告分部考虑的因素

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	2,825,752,018.34	456,089,433.94		3,281,841,452.28
主营业务成本	2,434,619,622.07	320,668,707.94		2,755,288,330.01
资产总额	5,624,281,168.68	1,520,669,864.15		7,144,951,032.83
负债总额	4,331,516,650.95	741,132,606.90		5,072,649,257.85

(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. 2019 年 10 月，本公司收到青海省西宁市中级人民法院（2019）青 01 破 4 号之三《通知书》，根据《通知书》，法院已受理青海盐湖镁业有限公司（以下简称盐湖镁业）破产重整一案。本公司系盐湖镁业供热中心烟气脱硫除尘项目承包商，项目合同总价 11,378 万元，该项目已进入试运行验收阶段。2019 年末本公司账面未结转存货成本及未收回债权余额 2,806.62 万元，已计提减值准备 1,500 万元，截至本财务报表批准报出日，本公司已向破产管理人申报债权。

3. 2020 年 2 月，本公司收到《甘肃省兰州市西固区人民法院民事裁定书》（第（2018）甘 0104 破申 1 号），法院已受理兰州西固热电有限责任公司（以下简称西固热电）破产重整一案。本公司系西固热电除尘器改造项目承包商，项目合同总额 4,168 万元（含增补），该项目已验收合格。2019 年末本公司账面未结转存货成本及未收回债权余额 489.39 万元，已计提减值准备 244.69 万元，截至本财务报表批准报出日，本公司正在向破产管理人申报债权。

4. 2015 年 2 月 14 日，本公司与江苏海德公司原股东朱为民签订《股权转让协议》，约定朱为民将其持有的江苏海德公司 47% 的股权作价人民币 11,045 万元转让给本公司，股权转让款分三期于股权转让基准日满两年后 30 个工作日内付清。江苏海德公司原股东承诺，江苏海德公司的债权债务以股权转让基准日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）。如果因为江苏海德在股权转让基准日前客观已存在的未列入会计记录的或有债务导致其在股权转让后被债权人以任何形式追索，江苏海德公司原股东将承担由此产生的经济和法律后果。后公司查明原股权转让基准日（即 2014 年 12 月 31 日）江苏海德财务报表未反映的负债金额为 4,067.09 万元。公司按照上述协议决定不再支付股权转让对价中的尾款 1,905 万元及资金占用息 142.902 万元。

2018 年 5 月 30 日，朱为民向深圳国际仲裁庭就公司尚未支付的股权转让款申请仲裁，要求本公司支付股权转让款及违约金共计 2,394.13 万元。本公司向仲裁机构提交了反请求申请，要求朱为民因其未披露负债等情况给江苏海德公司造成的损失 3,117.46 万元予以赔偿。截至本财务报表批准报出日，该案尚未裁决。

5. 2018 年 1 月 16 日，子公司菲达科技公司与上海赫得环境科技股份有限公司（以下简称上海赫得公司）签订了《织金县城乡生活垃圾收运体系建设收运设备采购商务合同》，合同金额 4,290 万元。2018 年 6 月 6 日，上海赫得公司与菲达科技公司、织金环境公司签订协议书，约定原采购合同中与机动车辆购置相关的条款由织金环境公司履行，涉及合同金额 2,440 万元亦由织金环境公司支付。后上海赫得公司已根据合同约定交付货物，因设备质量问题争议，菲达科技公司与织金环境公司尚余 1,215 万元货款未支付。2019 年 4 月，上海赫得公司就未付货款对菲达科技公司和织金环境公司向杭州市滨江区人民法院提起诉讼，截至本财务报表批准报出日，相关设备质量鉴定正在进行中，该案件尚未审理，菲达科技公司与织金环境公司财务报表已足额计提应付货款。

6. 因山东菲达连续两年未完成业绩指标，为保证公司资产安全，2019 年 6 月，本公司与山东菲达公司原股东签订《关于终止山东菲达生态环境科技有限公司有关出资转让、增资协议的协

议书》，收回投资款本息共计人民币 14,167.00 万元，交易完成后，公司不再持有山东菲达公司股权。

7. 2018 年 2 月 5 日，经公司第六届董事会第二十九次会议审议通过了《关于收购光大能源 20%股权的议案》，同意本公司以人民币 1,195.00 万元的价格收购巨化集团所持有的光大环保能源（衢州）有限公司 20%股权。2019 年 2 月 27 日，经公司第七届董事会第十一次会议审议通过了《关于终止收购光大能源 20%股权的议案》，同意公司终止该项关联交易。

## 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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	639,279,587.30
1 至 2 年	97,730,400.87
2 至 3 年	39,552,768.70
3 年以上	31,916,751.23
合计	808,479,508.10

##### (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	19,938,269.85	2.47	15,342,098.93	76.95	4,596,170.92	52,779,952.24	6.83	27,030,347.24	51.21	25,749,605.00
其中：										

按	788,541,23	97.	41,164,99	5.2	747,376,24	719,663,37	93.1	59,165,25	8.2	660,498,12
组	8.25	53	7.86	2	0.39	9.57	7	4.41	2	5.16
合										
计										
提										
坏										
账										
准										
备										
其中:										
合	808,479,50	100	56,507,09	6.9	751,972,41	772,443,33	100.	86,195,60	11.	686,247,73
计	8.10		6.79	9	1.31	1.81	00	1.65	16	0.16

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

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
印度兰科公司	3,484,607.67	3,484,607.67	100.00	对方已破产,公司正申报债权
印度 GBR 能源系统有限公司	9,210,194.57	9,210,194.57	100.00	对方已破产,公司正申报债权
山东宏桥新型材料有限公司	4,872,185.58	1,461,655.67	30.00	项目暂停,正逐步回款
兰州西固热电有限责任公司	2,371,282.03	1,185,641.02	50	对方已破产,公司正申报债权
合计	19,938,269.85	15,342,098.93	76.95	

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

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 (%)
账龄组合	652,049,646.42	41,164,997.86	6.31
合并范围内关联往来组合	136,491,591.83		
合计	788,541,238.25	41,164,997.86	5.22

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

信用风险特征组合中,采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内 (含,下同)	502,791,495.47	15,083,744.86	3.00

1-2 年	95,359,118.84	9,535,911.88	10.00
2-3 年	34,680,583.12	6,936,116.62	20.00
3 年以上	19,218,448.99	9,609,224.50	50.00
小 计	652,049,646.42	41,164,997.86	6.31

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	其他变动	
单项计提坏账准备	27,030,347.24	1,185,641.02	12,873,889.33			15,342,098.93
按组合计提坏账准备	59,165,254.41	-18,000,256.55				41,164,997.86
合计	86,195,601.65	-16,814,615.53	12,873,889.33			56,507,096.79

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
山东宏桥新型材料有限公司	5,827,984.33	银行存款收回
山西国锦煤电有限公司	5,775,000.00	银行存款收回
滨州市沾化区汇宏新材料有限公司	650,280.00	银行存款收回
河南省华隆电力技术开发有限公司	620,625.00	票据及银行存款收回
合计	12,873,889.33	/

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

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	坏账准备
------	------	---------	------

		的比例(%)	
山东电力建设第三工程有限公司	58,534,550.00	7.24	1,756,036.50
河南豫能菲达环保有限公司	35,844,879.02	4.43	2,673,562.87
中国电力工程顾问集团华北电力设计院有限公司	33,492,131.00	4.14	3,349,213.10
邹平县宏茂新材料科技有限公司	33,146,164.64	4.10	994,384.94
山西京能吕临发电有限公司	28,014,174.60	3.47	840,425.24
小计	189,031,899.26	23.38	9,613,622.65

**(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	41,400,000.00	48,636,200.00
其他应收款	533,150,351.43	641,306,621.39
合计	574,550,351.43	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

**(4). 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
通球环保公司		3,736,200.00
合计	41,400,000.00	48,636,200.00

## (5). 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	内部公司, 未要求支付	否
菲达环境公司	18,000,000.00	3年以上	内部公司, 未要求支付	否
合计	41,400,000.00	/	/	/

## (6). 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	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	265,678,995.25
1 至 2 年	105,207,954.43
2 至 3 年	53,495,120.66
3 年以上	155,141,607.36
合计	579,523,677.70

## (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	16,331,700.36	34,777,504.29
拆借款	333,717,329.54	422,365,393.68
备用金	4,926,715.20	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	6,131,960.76	11,412,536.40
其他	18,543,272.93	11,654,142.23
合计	538,123,677.70	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	2,328,125.54	2,002,189.76	5,458,514.81
2019年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-92,657.89	92,657.89		
--转入第三阶段		-703,894.17	703,894.17	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-100,666.48	-2,111,923.79	1,727,401.73	-485,188.54
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2019年12月31日余额	934,875.15	308,859.64	3,729,591.49	4,973,326.27

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	其他变动	
按组合计提坏账准备	5,458,514.81	-485,188.54				4,973,326.27

合计	5,458,514.81	-485,188.54				4,973,326.27
----	--------------	-------------	--	--	--	--------------

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	1-2 年	1.86	
		40,387,712.48	2-3 年	7.51	
		108,084,986.43	3 年以上	20.09	
华商进出口公司	拆借款	140,975,645.65	1 年以内	26.20	
菲达科技公司	拆借款	1,698,082.89	1 年以内	0.32	
		64,648,174.89	1-2 年	12.01	
辰通环境公司	拆借款	67,425,997.33	1 年以内	12.53	
织金能源公司	拆借款	6,805,484.50	1 年以内	1.26	
		21,999,774.46	1-2 年	4.09	
合计		462,025,858.63		85.87	

(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	1,083,372,772.99	1,083,372,772.99	1,216,240,586.45	98,955,099.37	1,117,285,487.08
对联营、合营企业投资	46,970,566.93	46,970,566.93	217,238,018.52		217,238,018.52
合计	1,130,343,339.92	1,130,343,339.92	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			
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	39,720,000.00		119,421,382.75		
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	40,000,000.00			40,000,000.00		

公司					
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		
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	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		
余干菲达公司	17,850,000.00		2,550,000.00	15,300,000.00	
余干绿色能源有限公司		15,300,000.00		15,300,000.00	
合计	1,216,240,586.45	55,020,000.00	187,887,813.46	1,083,372,772.99	

## (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			-549,584.57						7,444,498.77	
小计	7,994,083.34			-549,584.57						7,444,498.77	
二、联营企业											
通球环保公司	9,261,582.68		9,362,697.20	101,114.52							
河南	39,07			-5,67	-24,					33,37	

豫能公司	5,548.35			1,611.39	982.53					8,954.43	
浙江南孔公司	2,569,647.40		2,629,744.60	60,097.20							
山东菲达公司	151,170,000.00		151,170,000.00								
广西广投公司	7,167,156.75			-1,020,043.02						6,147,113.73	
小计	209,243,935.18		163,162,441.80	-6,530,442.69	-24,982.53					39,526,068.16	
合计	217,238,018.52		163,162,441.80	-7,080,027.26	-24,982.53					46,970,566.93	

#### 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	1,991,780,779.54	1,775,365,315.18	1,928,962,545.59	1,979,666,863.80
其他业务	276,412,222.34	258,657,172.66	11,845,733.16	2,378,107.38
合计	2,268,193,001.88	2,034,022,487.84	1,940,808,278.75	1,982,044,971.18

#### 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
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-7,080,027.26	-9,472,862.97
处置长期股权投资产生的投资收益	198,254,123.13	9,432,224.82
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		356,682.86
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	4,580,703.35	
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		
可供出售金融资产在持有期间取得的投资收益		

处置可供出售金融资产取得的投资收益		8,041,788.00
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		
对非金融企业收取的资金占用息	19,125,965.20	
合计	214,880,764.42	8,357,832.71

## 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	31,905,027.77	
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）	21,242,651.73	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	147,443.40	
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	4,580,703.35	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	19,981,383.83	
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	-575,542.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-2,587,810.02	
少数股东权益影响额	-82,374.06	
合计	74,611,483.12	

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	4.62	0.17	0.17
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.82	0.03	0.03

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	90,649,098.38
非经常性损益	B	74,611,483.12
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	16,037,615.26
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,916,701,954.39
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资产	G	

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
		-6,831.49
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J
		6
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	1,962,023,087.84
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	4.62%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	0.82%

## 3. 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	90,649,098.38
非经常性损益	B	74,611,483.12
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	16,037,615.26
期初股份总数	D	547,404,672
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	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	547,404,672
基本每股收益	$M = A/L$	0.17
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.03

## (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

## 第十二节 备查文件目录

备查文件目录	(一) 载有董事长签名的年度报告文本；
备查文件目录	(二) 载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章，天健会计师事务所（特殊普通合伙）盖章，注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
备查文件目录	(三) 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：2020 年 4 月 7 日

### 修订信息

适用 不适用