

公司代码：600526

公司简称：菲达环保

浙江菲达环保科技股份有限公司 2020 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

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

五、经董事会审议的报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司董事会未拟定本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中的经营目标等前瞻性描述不构成对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、重大风险提示

（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坏账准备58,898,303.35元。

关于本公司对神鹰集团担保的反担保抵押商铺，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57,143,683.08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30,000,000元自2016年11月23日起,27,143,683.08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6,900万元的范围内享有优先受偿权。

截至2019年底反担保抵押商铺的评估价值为10,052.27万元,评估值高于其他应收款(担保代偿款)账目净额,故本期不再补提坏账准备。

同时,在诸暨市金融办、市财税局等相关部门的指导协调下,公司成立处置工作专班,通过组织召开神鹰集团反担保抵押商铺抵偿处置专家研讨会,充分论证处置路径,明确税费成本,已形成初步处置方案和工作计划,准备上报相关有权部门审议批准。因该事项在具体权证转移和缴纳税额等方面存在不确定性,故对本公司利润等的影响目前尚不能预计。

(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硝除尘项目承包商。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%。2019年11月,本公司债权申报39,141,021.12元。盐湖镁业第一次债权人会议确认债权18,185,380.30元,暂缓确定债权19,494,619.70元。盐湖镁业正在寻求接收资产企业,待第二次债权人会议确认暂缓债权及补充申报债权事宜。公司对该事项已计提存货跌价准备1,500万元。

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。

详见于2020年8月15日披露的临2020—058号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于诉讼进展的公告》。

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	5
第三节	公司业务概要	8
第四节	经营情况的讨论与分析	11
第五节	重要事项	17
第六节	普通股股份变动及股东情况	29
第七节	优先股相关情况	31
第八节	董事、监事、高级管理人员情况	31
第九节	公司债券相关情况	33
第十节	财务报告	34
第十一节	备查文件目录	161

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
浙江省国资委	指	浙江省人民政府国有资产监督管理委员会
公司、本公司、菲达环保	指	浙江菲达环保科技股份有限公司
股东大会	指	浙江菲达环保科技股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江菲达环保科技股份有限公司董事会
监事会	指	浙江菲达环保科技股份有限公司监事会
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
衢州清泰	指	衢州市清泰环境工程有限公司
衢州巨泰	指	浙江衢州巨泰建材有限公司
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
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
菲达供应链	指	浙江菲达供应链有限公司
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	2020 年 1~6 月
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	浙江菲达环保科技股份有限公司
公司的中文简称	菲达环保
公司的外文名称	ZHEJIANG FEIDA ENVIRONMENTAL SCIENCE & TECHNOLOGY CO., LTD.

公司的外文名称缩写	FEIDA ENVIRO
公司的法定代表人	吴东明

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	郭滢	马惠娟
联系地址	浙江省诸暨市望云路88号	浙江省诸暨市望云路88号
电话	0575-87211326	0575-87211326
传真	0575-87214308	0575-87214308
电子信箱	dsb@feidaep.com	dsb@feidaep.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省诸暨市望云路88号
公司注册地址的邮政编码	311800
公司办公地址	浙江省诸暨市望云路88号
公司办公地址的邮政编码	311800
公司网址	www.feidaep.com
电子信箱	feida@feidaep.com
报告期内变更情况查询索引	不适用

四、信息披露及备置地点变更情况简介

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

五、公司股票简况

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

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一)主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,388,972,552.40	1,438,182,385.94	-3.42

归属于上市公司股东的净利润	8,109,921.43	24,501,675.87	-66.90
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-28,639,631.48	-29,198,394.53	不适用
经营活动产生的现金流量净额	96,917,723.55	15,521,477.54	524.41
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	2,015,454,142.71	2,007,344,221.28	0.40
总资产	6,524,800,119.23	7,144,951,032.83	-8.68

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期 增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.01	0.04	-75.00
稀释每股收益(元/股)	0.01	0.04	-75.00
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	-0.05	-0.05	不适用
加权平均净资产收益率(%)	0.40	1.23	减少0.83个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-1.42	-1.46	增加0.04个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

- 1、营业收入下降3.42%，主要系本期受疫情影响，项目执行进度有所推迟。
- 2、归属于上市公司股东的净利润下降66.90%，主要系本期受疫情影响收入确认减少，同时投资收益较上期减少所致。
- 3、经营活动产生的现金流量净额增加524.41%，主要系本期加强资金预算管理，经营活动收支节余所致。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注 (如适用)
非流动资产处置损益	1,347,463.56	
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	37,591,765.60	

计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		-170,586.19
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		-943,460.17
所得税影响额		-1,075,629.89
合计		36,749,552.91

十、其他

适用 不适用

第三节 公司业务概要

一、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式及行业情况说明

详见于2020年4月9日披露的《浙江菲达环保科技股份有限公司2019年年度报告》中相关内容。

二、报告期内公司主要资产发生重大变化情况的说明

适用 不适用

单位：元

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
应收账款	379,565,100.52	958,320,656.82	-60.39	主要系本期应用新收入准则，将应收账款重分类至应收账款以及合同资产所致。
应收款项融资	196,785,114.05	338,449,595.65	-41.86	主要系本期资金回收中票据结算减少，及在资金支付中票据结算增加，导致应收款项融资减少所致。
合同资产	775,265,125.48		不适用	主要系本期应用新收入准则，将应收账款重分类至应收账款以及合同资产所致。
其他流动资产	58,567,634.78	250,590,859.20	-76.63	主要系本期收到增量增值税进项留抵退税 9906 万元，及因加强开票管理导致的预交增值税金减少所致
长期应收款	58,334,101.59	88,527,783.72	-34.11	主要系本期收到 BT 容海项目 3,113 万元导致长期应收款减少所致。
长期股权投资	68,178,333.42	46,970,566.93	45.15	主要系本期新增对菲达供应链 2,000 万元投资所致。
其他非流动资产		5,951,562.41	-100.00	主要系本期将 2019 年年底预付工程款转在建工程所致。
预收款项		1,358,050,666.23	-100.00	主要系本期应用新收入准则，将预收账款重分类至合同负债所致。
合同负债	1,182,048,843.52		不适用	主要系本期应用新收入准则，将预收账款重分类至合同负债所致。
应付职工薪酬	2,711,673.58	37,869,273.29	-92.84	主要系本期发放 2019 年度年末计提的年终奖所致。
应交税费	15,863,496.89	29,148,262.27	-45.58	主要系本期缴纳 2019 年末计提的所得税税费。
其他应付款	97,179,861.84	74,128,163.04	31.10	主要系本期加强供应商管理，应付履约保证金增加所致。
一年内到期的非流动负债	35,100,858.83	68,371,532.10	-48.66	主要系本级偿还最后一期融资租赁本息 1828 万元以及子公司衢州清泰归还 1 年内到期的长期借款 1500 万元所致。
长期借款	195,918,306.74	112,314,537.50	74.44	主要系本期菲达环保增加宁波银行 1.4 亿长期借款，子公司衢州清泰归还工行以及巨化财务公司长期借款 5,720 万所致。
预计负债		58,898,303.35	-100.00	主要系本期不重大会计差错更正，将预计负债列报至其他应收款坏账准备所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	变动原因说明
税金及附加	7,100,132.26	11,703,654.03	-39.33	主要系本期增值税增量进项留底退返导致的实缴增值税减少，附加税金也较同期减少所致。
销售费用	18,642,776.69	37,670,535.95	-50.51	主要系本期加强费用预算控制，同时受疫情影响，本期差旅费和业务招待费下降较多所致。

研发费用	24,746,108.19	11,045,230.93	124.04	主要系本期加大研发投入，研发立项增加和直接投入加大所致。
财务费用	35,800,723.62	67,793,279.63	-47.19	主要系本期加强资金管理，减少贷款和降低融资成本导致的利息支出减少所致。
其他收益	37,768,159.45	16,344,874.13	131.07	主要系本期收到一企一策奖励资金2,189万元所致。
投资收益（损失以“-”号填列）	1,207,766.49	45,944,073.99	-97.37	主要系上期确认子公司菲达宝开转让的投资收益所致。
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-8,619,178.73		不适用	主要系本期应收账款以及合同资产增加导致计提坏账增加所致。
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-319,119.36	-6,032,685.91	94.71	主要系本期加强目标成本管理，存货跌价准备计提较上期减少所致。
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,347,463.56	362,280.23	271.94	主要系本期处置子公司织金环境车辆产生固定资产处置收益所致。
营业利润（亏损以“-”号填列）	10,674,597.96	24,825,259.22	-57.00	主要系投资收益较上期减少所致。
营业外收入	489,447.94	7,653,750.40	-93.61	主要系上期本级和华商进出口原材料盘盈所得较多所致。
营业外支出	660,034.13	1,774,645.95	-62.81	主要系上期子公司资产报废较多所致。
利润总额（亏损总额以“-”号填列）	10,504,011.77	30,704,363.67	-65.79	主要系本期受疫情影响收入确认减少，同时投资收益较上期减少所致。
所得税费用	3,172,645.89	7,870,523.46	-59.69	主要系本期利润总额下降所致。
净利润（净亏损以“-”号填列）	7,331,365.88	22,833,840.21	-67.89	主要系本期受疫情影响收入确认减少，同时投资收益较上期减少所致。
现金流量表项目	本期数	上年同期数	变动幅度（%）	变动原因说明
经营活动产生的现金流量净额	96,917,723.55	15,521,477.54	524.41	主要系本期加强资金预算管理，经营活动收支节余所致。
投资活动产生的现金流量净额	-44,469,830.27	226,543,158.44	-119.63	主要系上期处置子公司菲达宝开收到现金较多所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-312,988,667.48	-630,373,525.56	50.35	主要系上期收到股权转让款较多，归还银行贷款较本期增加所致。

其中：境外资产 1,090,420.86（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.02%。

三、 报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

经过长期积淀、提炼与升华，公司形成了以愿景、使命、核心价值观、经营理念为主体的独特的企业文化。公司坚持以人为本的发展理念，建立科学的人力资源管理机制与适合员工成长的晋升和培训体制，注重人文关怀，拥有一支相对稳定的专业化、高素质人才队伍，为首批“浙江省重点企业技术创新团队”。

公司建有国家认定企业技术中心、国家级工业设计中心、全国示范院士专家工作站、燃煤污染物减排国家工程实验室除尘分实验室、国家级博士后科研工作站、省级重点企业研究院、省级重点实验室、省级外国专家工作站、省级国际合作基地等创新机构，为浙江省技术创新示范企业、浙江省高端装备制造业骨干企业、浙江省国家科技成果转化示范区首批示范单位和浙江省首批企业标准“领跑者”。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 2020 年 6 月 30 日，公司已累计承担实施国家“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 13 项，拥有有效的授权专利 213 件，软件著作 5 件，获颁布实施的为主或参与起草的国家、行业标准 123 项，浙江制造标准 2 项，牵头编制行业专著 3 部，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有市场优势，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 年公司独立申报的《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 中国神华能源股份有限公司、华能国际电力股份有限公司等单位联合申报的《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 年公司与浙江大学联合申报的《燃煤烟气颗粒物趋零排放关键技术与装备》获浙江省科学技术二等奖，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，与国电环境保护研究院有限公司等单位联合申报的《火电厂污染防治关键技术与集成规范应用》获中国环境保护科学技术奖一等奖。

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，现下属各制造基地均能承接跨国公司的结构件。

第四节 经营情况的讨论与分析

一、经营情况的讨论与分析

报告期内，公司坚持创新发展理念，整合内外资源，向市场业务拓展、项目执行管控、核心技术积累聚焦，在组织机构改革、制度建设优化、人才队伍建设、市场开发与客户维护等方面做了大量细致有效的工作，为公司 2020 年下半年统筹做好新冠疫情防控与企业发展，迎难而上全力以赴地完成年度经营目标夯实了基础，提升了发展后劲。

本报告期，公司实现合并营业总收入 1,388,972,552.40 元、利润总额 10,504,011.77 元、净利润 7,331,365.88 元，归属于母公司所有者净利润

8,109,921.43 元，分别较上年同期下降 3.42%、65.79%、67.89%、66.90%。本期营业总收入下降主要原因为受疫情影响，项目执行进度有所推迟。本期利润大幅下降主要原因系本期受疫情影响收入确认减少，同时投资收益较上年同期减少。截至 2020 年 6 月 30 日，公司合并资产总额为 6,524,800,119.23 元，负债总额为 4,445,166,978.37 元，所有者权益为 2,079,633,140.86 元；资产负债率为 68.13%，较年初下降 2.87 个百分点。

公司 2019 年年度报告中提出 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。公司本期营业收入 13.89 亿元，营业成本 12.11 亿元，三项费用和研发费用合计 1.91 亿元，分别占年度经营目标的 43.41%、46.58%、34.11%。

二、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	1,388,972,552.40	1,438,182,385.94	-3.42
营业成本	1,211,140,351.50	1,219,195,474.96	-0.66
销售费用	18,642,776.69	37,670,535.95	-50.51
管理费用	112,252,953.59	122,567,493.66	-8.42
财务费用	35,800,723.62	67,793,279.63	-47.19
研发费用	24,746,108.19	11,045,230.93	124.04
经营活动产生的现金流量净额	96,917,723.55	15,521,477.54	524.41
投资活动产生的现金流量净额	-44,469,830.27	226,543,158.44	-119.63
筹资活动产生的现金流量净额	-312,988,667.48	-630,373,525.56	不适用

营业收入变动原因说明:主要系本期受疫情影响，项目执行进度有所推迟。

营业成本变动原因说明:主要是本期受疫情影响，项目执行成本较同期有所上升，故营业成本虽较上年同期有所下降，但下降幅度不如收入下降幅度。

销售费用变动原因说明:主要系本期加强费用预算控制，同时受疫情影响，本期差旅费和业务招待费下降较多所致。

管理费用变动原因说明:主要系本期加强费用预算控制，同时受疫情影响，本期差旅费和业务招待费下降较多所致。

财务费用变动原因说明:主要系本期加强资金管理，减少贷款和降低融资成本导致的利息支出减少所致。

研发费用变动原因说明:主要系本期加大研发投入，研发立项增加和直接投入加大所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本期加强资金预算管理，经营活动收支节余所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上期处置子公司菲达宝开收到现金较多所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系上期收到股权转让款较多，归还银行贷款较本期增加所致。

2 其他

(1) 公司利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(2) 其他

适用 不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(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 (%)	上年同期期末数	上年同期 期末数占 总资产的 比例 (%)	本期期末金 额较上年同 期期末变动 比例 (%)	情 况 说 明
货币资金	741,800,418.20	11.37	994,102,289.77	13.91	-25.38	
应收票据	20,766,354.53	0.32	21,048,892.08	0.29	-1.34	
应收账款	379,565,100.52	5.82	958,320,656.82	13.41	-60.39	
应收款项融资	196,785,114.05	3.02	338,449,595.65	4.74	-41.86	
预付款项	165,897,318.61	2.54	157,530,671.19	2.20	5.31	
其他应收款	196,617,856.56	3.01	237,212,687.02	3.32	-17.11	
存货	2,068,244,262.87	31.70	2,205,939,941.05	30.87	-6.24	
合同资产	775,265,125.48	11.88			100.00	
其他流动资产	58,567,634.78	0.90	250,590,859.20	3.51	-76.63	
其他非流动金融资产	5,500,000.00	0.08	5,500,000.00	0.08		-
长期应收款	58,334,101.59	0.89	88,527,783.72	1.24	-34.11	
长期股权投资	68,178,333.42	1.04	46,970,566.93	0.66	45.15	
投资性房地产	46,476,368.64	0.71	47,577,174.19	0.67	-2.31	
固定资产	944,679,071.78	14.48	992,014,456.82	13.88	-4.77	
在建工程	365,743,159.46	5.61	356,253,260.65	4.99	2.66	
无形资产	315,163,518.76	4.83	320,577,439.75	4.49	-1.69	
商誉	32,429,085.03	0.50	32,429,085.03	0.45	-	
长期待摊费用	12,166,667.87	0.19	13,308,630.38	0.19	-8.58	
递延所得税资产	72,620,627.08	1.11	72,645,480.17	1.02	-0.03	
其他非流动资产	0.00		5,951,562.41	0.08	-100.00	

资产总计	6,524,800,119.23	100.00	7,144,951,032.83	100.00	-8.68
短期借款	1,334,066,437.50	20.45	1,616,596,583.86	22.63	-17.48
应付票据	279,331,890.00	4.28	329,890,000.00	4.62	-15.33
应付账款	1,083,402,967.40	16.60	1,155,939,804.38	16.18	-6.28
预收款项	0.00		1,358,050,666.23	19.01	-100.00
合同负债	1,182,048,843.52	18.12	0.00		100.00
应付职工薪酬	2,711,673.58	0.04	37,869,273.29	0.53	-92.84
应交税费	15,863,496.89	0.24	29,148,262.27	0.41	-45.58
其他应付款	97,179,861.84	1.49	74,128,163.04	1.04	31.10
一年内到期的非流动负债	35,100,858.83	0.54	68,371,532.10	0.96	-48.66
长期借款	195,918,306.74	3.00	112,314,537.50	1.57	74.44
长期应付款	121,399,141.17	1.86	133,246,568.20	1.86	-8.89
预计负债	0.00		58,898,303.35	0.82	-100
递延收益	98,143,500.90	1.50	98,195,563.63	1.37	-0.05
负债总计	4,445,166,978.37	68.13	5,072,649,257.85	71.00	-12.37

2. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	324,715,543.12	保证金及冻结资金
应收款项融资-银行承兑汇票	109,318,152.80	质押
固定资产	287,822,432.22	抵押
无形资产	68,487,340.13	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	64,942,807.91	[注]
合计	855,286,276.18	

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

3. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析

1、 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

公司报告期内获取的股权投资项目总金额为 2,000 万元。
上年同期，公司未批准新的股权投资项目。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

本公司与浙江杭钢国贸有限公司以货币形式分别出资 2,000 万元（占注册资本的 40%）、3,000 万元（占注册资本的 60%），设立浙江菲达供应链有限公司。

菲达供应链注册资本为 5,000 万元，经营范围：一般项目：供应链管理服务；软木制品销售；专用化学产品销售（不含危险化学品）；新型金属功能材料销售；有色金属合金销售；高性能有色金属及合金材料销售；金属结构销售；金属材料销售；水泥制品销售；环境保护专用设备销售；高品质特种钢铁材料销售；化工产品销售（不含许可类化工产品）；肥料销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：进出口代理；货物进出口（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，具体经营项目以审批结果为准）。

本次投资资金来源：非募集资金。

菲达供应链本期收益情况：27,272.49 元。

本次投资详见于 2020 年 3 月 14 日披露的临 2020-014 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于与杭钢国贸合资设立子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)
衢州清泰污水处理提标扩容技改项目 [注]	1,563.81	7,460.12	试运行、9月转入生产	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

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
浙江菲达电气工程有限公司	制造业	除尘器等环保设备	30,000,000.00	165,272,060.08	67,095,157.02	-698,542.77
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	376,556,879.77	162,723,283.06	-1,031,624.69

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	252,552,770.52	144,084,172.63	164,187.40
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	325,134,947.87	24,219,314.58	3,422,949.82
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	86,358,662.57	14,316,719.40	-1,609,476.45
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	35,521,473.02	34,043,143.40	794,530.93
浙江衢州巨泰建材有限公司	制造业	建材等	150,000,000.00	299,798,960.57	208,216,263.60	-2,624,629.62
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	481,071,075.08	343,914,870.39	15,259,014.57
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	321,754,002.65	79,244,933.51	-1,499,825.41
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	91,908,709.25	56,203,344.34	1,496,070.78
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	95,150,332.66	-1,448,708.48	-962,742.36
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	203,153,763.00	38,081,407.80	-3,721,942.75
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	623,042.66	-35,308.21	357,130.07
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	0.00
杭州菲达技术研究院有限公司	制造业	除尘器等环保设备	30,000,000.00	31,875,515.38	17,967,443.65	-786,641.61
余干绿色能源有限公司	制造业	除尘器等环保设备	30,000,000.00	29,145,269.70	29,117,133.99	-419,378.72
诸暨菲达环保设备制造有限公司	制造业	除尘器等环保设备	50,000,000.00	208,810,508.96	10,746,010.64	-11,401,120.44

(七)公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

三、其他披露事项

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

适用 不适用

(二)可能面对的风险

适用 不适用

1. 随着我国煤电领域大气污染治理逐步改善达标，新增业务订单获取难度逐年增加，市场开拓压力巨大。为应对该风险，公司正通过大力拓展污水、固废以及非电领域废气治理等业务，培养新的业绩增长点。

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。公司将通过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 568 万元合同款尚未收回，目前已向其管理人申报债权 683.25 万元，其中本金 568 万元已确认，利息 115.25 万元待确认中。详见于 2020 年 8 月 15 日披露的临 2020-058 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于诉讼进展的公告》。本公司将落实相关主体责任，加强与破产管理人对接沟通，全力维护公司利益。

4. 受疫情影响，公司部分项目执行及资金回收进度等未达预期，公司将通过项目审慎评估、及时跟踪管理、完善服务等措施予以积极应对。

(三)其他披露事项

适用 不适用

第五节 重要事项

一、 股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2020 年第一次临时股东大会	2020 年 2 月 24 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2020 年 2 月 25 日
2020 年第二次临时股东大会	2020 年 4 月 13 日		2020 年 4 月 14 日
2019 年年度股东大会	2020 年 4 月 29 日		2020 年 4 月 30 日

股东大会情况说明

适用 不适用

二、 利润分配或资本公积金转增预案

(一)半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

三、 承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未及履行应说明未履行的具体原因	如未及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	<p>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。</p> <p>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。</p>	2019-7-17/永久	否	是		
其他承诺	解决关联交易	杭钢集团	<p>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。</p>	2019-7-17/永久	否	是		
其他承诺	其他	杭钢集团	<p>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。</p>	2019-7-17/永久	否	是		

四、 聘任、解聘会计师事务所情况

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

公司对会计师事务所“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

公司对上年年度报告中的财务报告被注册会计师出具“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

五、 破产重整相关事项

适用 不适用

六、 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一)诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

事项概述及类型	查询索引
1、关于本公司为神鹰集团担保的反担保抵押资产，经浙江省绍兴市中级人民法院二审判决，诸暨朗臻幸福家园小区 14 间商铺的变现价款，本公司在代偿款 57,143,683.08 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 30,000,000 元自 2016 年 11 月 23 日起，27,143,683.08 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 6,900 万元的范围内享有优先受偿权。最新进展详见本报告“重要提示”。	详见于 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》。
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 1,905 万元以及逾期支付的违约金等。本公司于 2018 年第一次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，赔偿本公司损失 12,124,618.8 元；于 2020 年第二次向仲裁机构提交反请求申请书，要求朱为民赔偿本公司股权转让款 50,837,509.36 元及其利息。	详见于 2020 年 8 月 15 日披露的临 2020—058 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于诉讼进展的公告》。
3、经湖北省武汉东湖新技术开发区人民法院调解，达成协议主要内容：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。	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》。
4、宁夏回族自治区银川市中级人民法院一审判决主要内容：宝塔盛华商贸集团有限公司等 17	详见于 2020 年 8 月 15 日披露的临 2020—058 号《浙江菲达环保科技股份

家被告（含本公司）于本判决生效后十日内向原告支付银行承兑汇票金额 200 万元及利息等。	有限公司关于诉讼进展的公告》。
5、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。现双方选定的鉴定机构正对菲达科技的损失情况进行鉴定。	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》。
6、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》。
7、杭州市滨江区人民法院一审判决主要内容：菲达科技支付厦门佰瑞福环保科技有限公司货款 2,042,832 元等。菲达科技已上诉。	详见于 2020 年 6 月 10 日披露的临 2020—045 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于诉讼进展的公告》。
8、经浙江省杭州市中级人民法院调解，达成协议主要内容：杭州亿金洁源环境技术有限公司返回菲达科技 180,000 元等。本案已履行完毕。	详见于 2020 年 8 月 15 日披露的临 2020—058 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于诉讼进展的公告》。
9、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》。
10、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》。
11、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》。
12、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。一审判决主要内容：驳回菲达科技诉讼请求。菲达科技已上诉。	详见于 2020 年 6 月 10 日披露的临 2020—045 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于诉讼进展的公告》。
13、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》。
14、经江苏省盐城市亭湖区人民法院调解，达成协议主要内容：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。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》。
15、经四川省自贡市沿滩区人民法院调解，诸暨辰和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	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》。

备的具体问题后，另行协商处理。截至本报告披露日，华西能源工业股份有限公司已支付 976,760 元，剩余 131,401.7 元待双方确认质量问题后处理。	
16、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》。
17、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》。
18、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》。
19、经上海市崇明区人民法院调解，达成协议主要内容：上海科慈环保科技发展有限公司归还织金能源借款本金 100 万元，于 2020 年 9 月 15 日之前分期归还。因上海科慈环保科技发展有限公司未能按约定付款而违约，织金能源已向法院申请强制执行。	详见于 2020 年 8 月 15 日披露的临 2020-058 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于诉讼进展的公告》。
20、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。一审裁定：宁德漳湾垃圾焚烧发电有限公司对管辖权提出的异议成立，本案移送福建省福州市鼓楼区人民法院处理。菲达科技就管辖异议裁定已上诉，请求将案件交由宁德市蕉城区人民法院继续审理。管辖异议上诉已被驳回，案件移送福建省福州市鼓楼区人民法院审理。	详见于 2020 年 8 月 15 日披露的临 2020-058 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于诉讼进展的公告》。
21、浙江省诸暨市人民法院一审判决主要内容：诸暨制造支付诸暨市乾升机械制造有限公司 441,053.60 元等。本案双方均已提出上诉。	详见于 2020 年 8 月 15 日披露的临 2020-058 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于诉讼进展的公告》。

有关诉讼案件计提坏账准备等财务处理情况详见上述临时公告及本报告“第十节 财务报告”。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

八、 报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

九、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

十、 重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司预计 2020 年度购销商品及提供、接受劳务关联交易总额 7.17 亿元（±20%，其中与巨化集团及其下属单位的关联交易金额预计截止至 2020 年 9 月）；在关联人的财务公司，存款日均余额≤2.50 亿元，贷款日均余额≤5.00 亿元（根据协议约定，已终止该存贷款业务）。	详见于 2020 年 4 月 9 日披露的临 2020-026 号《浙江菲达环保科技股份有限公司日常关联交易公告》及本报告财务报表附注。

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二)资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

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
本公司与浙江杭钢国贸有限公司分别出资 2,000 万元、3,000 万元合资设立浙江菲达供应链有限公司。该合资公司已完成工商注册登记。	详见于 2020 年 3 月 14 日披露的临 2020-014 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于与杭钢国贸合资设立子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)其他重大关联交易

适用 不适用

(六)其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）													
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	是否存在反担保	是否为关联方担保	关联关系
无													
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0			
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0			
公司对子公司的担保情况													
报告期内对子公司担保发生额合计										24,145,308.87			
报告期末对子公司担保余额合计（B）										261,597,400.00			
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）													
担保总额（A+B）										261,597,400.00			
担保总额占公司净资产的比例（%）										12.92			
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）										186,500,000.00			
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）										186,500,000.00			
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”。						

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、上市公司扶贫工作情况

适用 不适用

十三、可转换公司债券情况

适用 不适用

十四、环境信息情况

(一)属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其重要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

1) 衢州清泰

① 主要污染物及特征污染物的名称

废水：COD、氨氮、石油类、总磷、SS。

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 2020 年环保局环统报表)

废水排放浓度：COD：49.65mg/L，氨氮：2.43mg/L，石油类：1.26mg/L，总磷：0.25mg/L，SS:13.74 mg/L。

排放总量：COD：244.73 吨，氨氮：11.98 吨，石油类：6.21 吨，总磷：1.23 吨，SS：67.73 吨。

废气排放浓度：粉尘：18.79mg/m³，氮氧化物：39.96mg/m³，二氧化硫：27.59g/m³。

排放总量：粉尘：0.95 吨，氮氧化物：2.01 吨，二氧化硫:1.39 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：3.51 吨 氮氧化物：42.74 吨，二氧化硫：13.27 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，水泥装置 1 个。

废气：排放口共 3 个，熟料装置 2 个，水泥装置 1 个。

④ 排放浓度和总量(数据来自 2020 年环保局环统报表)

废水排放浓度：COD：12.67mg/L 氨氮：0 mg/L。

排放总量：COD：0.0091 吨， 氨氮：0 吨。

废气排放浓度：粉尘：10.65mg/ m³，氮氧化物：153.13mg/ m³， 二氧化硫：29mg/ m³。

排放总量：粉尘：17.31 吨，氮氧化物：81.14 吨，二氧化硫：6.67 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：104.94 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。其中：两废中心有废气处置装置 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硝+急冷塔+旋风除尘器+干式脱酸塔+活性炭+布袋除尘器+冷却洗涤塔+中和塔+烟囱的处置工艺，目前稳定运行，废弃达标排放。

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：试运行，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 静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

(二) 重点排污单位之外的公司的环保情况说明

适用 不适用

报告期内，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。

(三) 重点排污单位之外的公司未披露环境信息的原因说明

适用 不适用

(四) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

十五、 其他重大事项的说明**(一) 与上一会计期间相比，会计政策、会计估计和核算方法发生变化的情况、原因及其影响**

适用 不适用

公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年修订发布的《企业会计准则第 14 号——收入》，其他未修改部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。本次会计政策变更根据首次执行该准则的累积影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。本次会计政策变更不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。详见于 2020 年 4 月 28 日披露的临 2020—039 号《浙江菲达环保科技股份有限公司会计政策变更公告》。

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

适用 不适用

(三) 其他

适用 不适用

2019 年 11 月，本公司与浙江省环保集团有限公司分别出资人民币 300 万元、5,700 万元合资成立诸暨保盛环境科技有限公司。由诸暨保盛负责广西投资集团来宾发电有限公司 2×360MW 机组烟气超低排放改造项目第三方经营模式 B00 项目（以下简称“来宾 B00 项目”）的投标、运营等事宜。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》。

诸暨保盛通过国有资产交易平台公开竞拍交易获得了来宾 B00 项目的经营权，于 2020 年 5 月顺利完成了相关设备的交割，于 2020 年 6 月起正式接手来宾 B00 项目运维服务。为充分发挥本公司的技术和人员优势，诸暨保盛与本公司于 2020 年 5 月签订《广西投资集团来宾发电有限公司 2×360MW 机组烟气超低排放环保岛系统运营项目》（2020—2021 年度），委托本公司负责来宾 B00 项目的日常运维事项，委托管理费按月结算，以本公司实际运维产生工作量费用清单为基础协商结算，每月 30 日前办理上月费用结算手续。目前来宾 B00 项目设备运行正常，实际经营状况良好。

经测算，诸暨保盛的投资回报率为 8.18%，投资回收期为 8 年左右。

第六节 普通股股份变动及股东情况**一、 股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、 股东情况

(一) 股东总数:

截止报告期末普通股股东总数(户)	41,141
截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	不适用

(二) 截止报告期末前十名股东、前十名流通股东（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	0	140,515,222	25.67	0	无		国有法人
菲达集团有限 公司	0	96,627,476	17.65	0	质押	6,800,000	国有法人
陕西城际交通 发展有限公司	3,583,400	5,986,990	1.09	0	未知		境内非国有 法人
齐立忠	0	5,031,157	0.92	0	未知		境内自然人
霍艳芸	-24,400	2,511,900	0.46	0	未知		境内自然人
赵风萍	4,300	2,286,730	0.42	0	未知		境内自然人
闫海滨	328,578	2,209,900	0.40	0	未知		境内自然人
李卫军	2,000,000	2,000,000	0.37	0	未知		境内自然人
魏丹江	1,963,600	1,963,600	0.36	0	未知		境内自然人
杨勇	1,729,800	1,729,800	0.32	0	未知		境内自然人

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
陕西城际交通发展有限公司	5,986,990	人民币普通股	5,986,990
齐立忠	5,031,157	人民币普通股	5,031,157
霍艳芸	2,511,900	人民币普通股	2,511,900
赵风萍	2,286,730	人民币普通股	2,286,730
闫海滨	2,209,900	人民币普通股	2,209,900
李卫军	2,000,000	人民币普通股	2,000,000
魏丹江	1,963,600	人民币普通股	1,963,600
杨勇	1,729,800	人民币普通股	1,729,800
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未发现前十名无限售条件股东之间存在关联关系或属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。		
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十名股东

适用 不适用

三、 控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第七节 优先股相关情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员情况

一、 持股变动情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二)董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形
汤月明	副董事长、董事	离任
方建	董事、总经理	离任
汪利民	董事	离任
周晓文	董事	离任
吴法理	副总经理	离任
赵锡勇	副总经理	离任
周立昶	监事会主席、监事	离任
马伟卫	监事	离任
吴东明	董事长	选举
舒英钢	副董事长	选举
吴黎明	董事	选举
张伟明	董事	选举
张伟明	总经理	聘任
罗水源	副董事长	选举
罗水源	副总经理（常务）	聘任
王国平	监事会主席	选举
罗亮	监事	选举
胡运进	副总经理	聘任

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

1. 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。根据相关规定，上述辞职报告自送达董事会时起生效。

2. 监事会于 2020 年 3 月 12 日收到周立昶、马伟卫先生因工作变动申请辞去公司监事的书面辞职报告。为避免监事会成员低于法定最低人数，根据有关规定，周立昶、马伟卫先生依法履行监事职务至股东大会新选出的监事就任（暨 2020 年 4 月 13 日）。

三、其他说明

□适用 √不适用

第九节 公司债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2020 年 6 月 30 日

编制单位：浙江菲达环保科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020 年 6 月 30 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		741,800,418.20	994,102,289.77
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		20,766,354.53	21,048,892.08
应收账款		379,565,100.52	958,320,656.82
应收款项融资		196,785,114.05	338,449,595.65
预付款项		165,897,318.61	157,530,671.19
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		196,617,856.56	237,212,687.02
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		2,068,244,262.87	2,205,939,941.05
合同资产		775,265,125.48	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		58,567,634.78	250,590,859.20
流动资产合计		4,603,509,185.60	5,163,195,592.78
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		58,334,101.59	88,527,783.72
长期股权投资		68,178,333.42	46,970,566.93
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		5,500,000.00	5,500,000.00

投资性房地产		46,476,368.64	47,577,174.19
固定资产		944,679,071.78	992,014,456.82
在建工程		365,743,159.46	356,253,260.65
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		315,163,518.76	320,577,439.75
开发支出			
商誉		32,429,085.03	32,429,085.03
长期待摊费用		12,166,667.87	13,308,630.38
递延所得税资产		72,620,627.08	72,645,480.17
其他非流动资产			5,951,562.41
非流动资产合计		1,921,290,933.63	1,981,755,440.05
资产总计		6,524,800,119.23	7,144,951,032.83
流动负债：			
短期借款		1,334,066,437.50	1,616,596,583.86
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		279,331,890.00	329,890,000.00
应付账款		1,083,402,967.40	1,155,939,804.38
预收款项			1,358,050,666.23
合同负债		1,182,048,843.52	
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		2,711,673.58	37,869,273.29
应交税费		15,863,496.89	29,148,262.27
其他应付款		97,179,861.84	74,128,163.04
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		35,100,858.83	68,371,532.10
其他流动负债			
流动负债合计		4,029,706,029.56	4,669,994,285.17
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款		195,918,306.74	112,314,537.50

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款		121,399,141.17	133,246,568.20
长期应付职工薪酬			
预计负债			58,898,303.35
递延收益		98,143,500.90	98,195,563.63
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		415,460,948.81	402,654,972.68
负债合计		4,445,166,978.37	5,072,649,257.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		547,404,672.00	547,404,672.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,701,189,257.02	1,701,189,257.02
减：库存股			
其他综合收益		-583,139.05	-583,139.05
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		-267,812,293.90	-275,922,215.33
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		2,015,454,142.71	2,007,344,221.28
少数股东权益		64,178,998.15	64,957,553.70
所有者权益（或股东权益）合计		2,079,633,140.86	2,072,301,774.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,524,800,119.23	7,144,951,032.83

法定代表人：吴东明 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

2020年6月30日

编制单位：浙江菲达环保科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年6月30日	2019年12月31日
流动资产：			
货币资金		572,370,128.03	684,808,761.91
交易性金融资产			
衍生金融资产			

应收票据		16,994,994.53	15,814,310.00
应收账款		331,875,309.34	751,972,411.31
应收款项融资		177,109,897.71	292,192,384.21
预付款项		212,609,550.76	118,402,357.97
其他应收款		630,898,522.14	574,550,351.43
其中：应收利息		27,613,276.29	
应收股利		41,400,000.00	41,400,000.00
存货		1,337,146,674.36	1,656,080,855.10
合同资产		668,109,271.39	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		32,593,657.86	213,962,769.48
流动资产合计		3,979,708,006.12	4,307,784,201.41
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		58,334,101.59	88,527,783.72
长期股权投资		1,201,551,106.41	1,130,343,339.92
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		5,500,000.00	5,500,000.00
投资性房地产			
固定资产		389,810,880.48	398,089,898.04
在建工程		7,614,302.72	3,934,805.09
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		54,861,776.95	57,104,595.15
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		9,061,812.72	10,635,421.96
递延所得税资产		43,823,643.66	43,815,467.70
其他非流动资产			1,920,200.69
非流动资产合计		1,770,557,624.53	1,739,871,512.27
资产总计		5,750,265,630.65	6,047,655,713.68
流动负债：			
短期借款		1,319,066,437.50	1,571,514,322.50
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		278,511,890.00	306,050,000.00
应付账款		656,499,940.45	784,577,425.77
预收款项			1,122,361,794.88
合同负债		1,008,686,690.78	

应付职工薪酬		33,868.80	27,883,899.85
应交税费		2,083,046.56	2,169,678.15
其他应付款		283,578,686.42	97,308,168.40
其中：应付利息		28,971.87	
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
其他流动负债			
流动负债合计		3,548,460,560.51	3,929,963,177.35
非流动负债：			
长期借款		140,110,250.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			58,898,303.35
递延收益		37,168,496.58	44,930,428.15
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		177,278,746.58	103,828,731.50
负债合计		3,725,739,307.09	4,033,791,908.85
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		547,404,672.00	547,404,672.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,739,476,300.50	1,739,476,300.50
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		-297,610,295.58	-308,272,814.31
所有者权益（或股东权益）合计		2,024,526,323.56	2,013,863,804.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,750,265,630.65	6,047,655,713.68

法定代表人：吴东明 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

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2020 年半年度	2019 年半年度
一、营业总收入		1,388,972,552.40	1,438,182,385.94
其中:营业收入		1,388,972,552.40	1,438,182,385.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,409,683,045.85	1,469,975,669.16
其中:营业成本		1,211,140,351.50	1,219,195,474.96
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		7,100,132.26	11,703,654.03
销售费用		18,642,776.69	37,670,535.95
管理费用		112,252,953.59	122,567,493.66
研发费用		24,746,108.19	11,045,230.93
财务费用		35,800,723.62	67,793,279.63
其中:利息费用		37,066,128.88	67,728,246.23
利息收入		2,695,573.22	3,442,930.59
加:其他收益		37,768,159.45	16,344,874.13
投资收益(损失以“-”号填列)		1,207,766.49	45,944,073.99
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		1,207,766.49	-4,050,634.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益(损失以“-”号填列)			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		-8,619,178.73	
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-319,119.36	-6,032,685.91
资产处置收益(损失以“-”号填列)		1,347,463.56	362,280.23
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		10,674,597.96	24,825,259.22
加:营业外收入		489,447.94	7,653,750.40
减:营业外支出		660,034.13	1,774,645.95
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		10,504,011.77	30,704,363.67
减:所得税费用		3,172,645.89	7,870,523.46
五、净利润(净亏损以“-”号填列)		7,331,365.88	22,833,840.21
(一)按经营持续性分类			

1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		7,331,365.88	22,833,840.21
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		8,109,921.43	24,501,675.87
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-778,555.55	-1,667,835.66
六、其他综合收益的税后净额			24,258.56
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			24,258.56
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			24,258.56
（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）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			24,258.56
（7）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		7,331,365.88	22,858,098.77
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		8,109,921.43	24,525,934.43
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-778,555.55	-1,667,835.66
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.01	0.04
（二）稀释每股收益（元/股）		0.01	0.04

法定代表人：吴东明 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

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、营业收入		1,039,107,110.93	825,913,293.86
减：营业成本		934,140,839.08	729,907,393.05
税金及附加		840,191.66	1,531,835.47
销售费用		12,767,494.94	25,190,396.64
管理费用		52,002,374.86	41,564,869.58

研发费用		22,691,513.65	3,838,110.60
财务费用		27,157,220.45	55,399,126.49
其中：利息费用		30,021,195.47	52,544,577.71
利息收入		1,981,003.91	2,573,419.94
加：其他收益		29,283,603.99	8,645,128.46
投资收益（损失以“-”号填列）		1,207,766.49	209,427,904.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,207,766.49	-4,050,634.54
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-8,440,468.53	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-319,119.36	-2,397,978.83
资产处置收益（损失以“-”号填列）			280,594.52
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		11,239,258.88	184,437,211.00
加：营业外收入		126,588.80	1,460,058.57
减：营业外支出		604,030.05	424,308.30
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		10,761,817.63	185,472,961.27
减：所得税费用		99,298.90	-973,839.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		10,662,518.73	186,446,800.40
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		10,662,518.73	186,446,800.40
（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. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		10,662,518.73	186,446,800.40
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：吴东明 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

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,237,398,802.00	1,411,523,032.29
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		101,285,614.43	5,741,460.85
收到其他与经营活动有关的现金		135,359,559.05	178,932,527.57
经营活动现金流入小计		1,474,043,975.48	1,596,197,020.71
购买商品、接受劳务支付的现金		1,064,522,199.95	1,213,645,489.33
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		153,657,648.42	165,368,352.48
支付的各项税费		52,465,758.94	79,579,240.56
支付其他与经营活动有关的现金		106,480,644.62	122,082,460.80
经营活动现金流出小计		1,377,126,251.93	1,580,675,543.17
经营活动产生的现金流量净额		96,917,723.55	15,521,477.54
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		6,394,392.16	83,900,763.91
取得投资收益收到的现金			3,736,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,014,800.00	5,401,296.40
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			219,143,511.26
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		12,409,192.16	312,181,771.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支		36,879,022.43	85,638,613.13

付的现金			
投资支付的现金		20,000,000.00	
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			
投资活动现金流出小计		56,879,022.43	85,638,613.13
投资活动产生的现金流量净额		-44,469,830.27	226,543,158.44
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,402,500,000.00	1,638,576,138.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,402,500,000.00	1,638,576,138.00
偿还债务支付的现金		1,653,275,329.86	2,189,943,391.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		45,518,631.62	60,017,050.71
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		16,694,706.00	18,989,221.30
筹资活动现金流出小计		1,715,488,667.48	2,268,949,663.56
筹资活动产生的现金流量净额		-312,988,667.48	-630,373,525.56
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-302,077.85	24,258.56
五、现金及现金等价物净增加额		-260,842,852.05	-388,284,631.02
加：期初现金及现金等价物余额		677,927,727.13	713,411,834.77
六、期末现金及现金等价物余额		417,084,875.08	325,127,203.75

法定代表人：吴东明 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

2020年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2020年半年度	2019年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		808,057,266.11	815,311,461.86
收到的税费返还		99,059,729.44	
收到其他与经营活动有关的现金		91,237,080.12	72,008,351.76
经营活动现金流入小计		998,354,075.67	887,319,813.62
购买商品、接受劳务支付的现金		762,125,184.03	783,034,479.99
支付给职工及为职工支付的现金		58,572,007.37	43,045,874.70
支付的各项税费		3,569,719.39	18,537,217.43
支付其他与经营活动有关的现金		42,947,706.71	89,770,420.08
经营活动现金流出小计		867,214,617.50	934,387,992.20
经营活动产生的现金流量净额		131,139,458.17	-47,068,178.58
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		6,394,392.16	359,188,101.65
取得投资收益收到的现金			3,736,200.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			5,371,096.41
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		6,394,392.16	368,295,398.06
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		7,773,263.51	18,340,250.30
投资支付的现金		70,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		77,773,263.51	18,340,250.30
投资活动产生的现金流量净额		-71,378,871.35	349,955,147.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,382,500,000.00	1,556,576,138.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		1,382,500,000.00	1,556,576,138.00
偿还债务支付的现金		1,531,075,329.86	2,048,123,391.55
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		34,848,243.33	57,209,844.18
支付其他与筹资活动有关的现金			18,989,221.30
筹资活动现金流出小计		1,565,923,573.19	2,124,322,457.03
筹资活动产生的现金流量净额		-183,423,573.19	-567,746,319.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-145,381.51	
五、现金及现金等价物净增加额		-123,808,367.88	-264,859,349.85
加：期初现金及现金等价物余额		438,325,969.62	457,185,570.85
六、期末现金及现金等价物余额		314,517,601.74	192,326,221.00

法定代表人：吴东明 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

2020 年 1—6 月

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	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		-583,139.05		35,255,646.64		-275,922,215.33		2,007,344,221.28	64,957,553.70	2,072,301,774.98
加: 会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	547,404,672.00				1,701,189,257.02		-583,139.05		35,255,646.64		-275,922,215.33		2,007,344,221.28	64,957,553.70	2,072,301,774.98
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)											8,109,921.43		8,109,921.43	-778,555.55	7,331,365.88
(一)综合收益总额											8,109,921.43		8,109,921.43	-778,555.55	7,331,365.88
(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. 提取一般风险准															

2020 年半年度报告

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、本期末余额	547,404,672.00				1,701,189,257.02	-583,139.05	0.00	35,255,646.64	0.00	-267,812,293.90		2,015,454,142.71	64,178,998.15		2,079,633,140.86

项目	2019 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	547,404,672.00				1,701,189,257.02		-576,307.56		35,255,646.64		-364,394,649.82		1,918,878,618.28	64,396,910.12	1,983,275,528.40	
加：会计政策变更											-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）					24,258.56	0.00	24,501,675.87	24,525,934.43	-1,816,260.16	22,709,674.27			
（一）综合收益总额					24,258.56		24,501,675.87	24,525,934.43	-1,667,835.66	22,858,098.77			
（二）所有者投入和减少资本									-148,424.50	-148,424.50			
1.所有者投入的普通股										0.00			
2.其他权益工具持有者投入资本										0.00			
3.股份支付计入所有者权益的金额										0.00			
4.其他									-148,424.50	-148,424.50			
（三）利润分配													
1.提取盈余公积													
2.提取一般风险准备													
3.对所有者（或股东）的分配													
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		-552,049.00	0.00	35,255,646.64									-342,069,637.84	1,941,227,888.82	62,580,649.96	2,003,808,538.78

法定代表人：吴东明

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

2020 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	547,404,672.00				1,739,476,300.50				35,255,646.64	-308,272,814.31	2,013,863,804.83
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				1,739,476,300.50				35,255,646.64	-308,272,814.31	2,013,863,804.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										10,662,518.73	10,662,518.73
(一) 综合收益总额										10,662,518.73	10,662,518.73
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	547,404,672.00				1,739,476,300.50			35,255,646.64	-297,610,295.58	2,024,526,323.56

项目	2019 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	547,404,672.00				1,744,215,264.53			35,255,646.64	-462,954,755.12	1,863,920,828.05	
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	547,404,672.00				1,744,215,264.53			35,255,646.64	-462,954,755.12	1,863,920,828.05	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									186,446,800.40	186,446,800.40	
（一）综合收益总额									186,446,800.40	186,446,800.40	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											

2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	547,404,672.00				1,744,215,264.53				35,255,646.64	-276,507,954.72	2,050,367,628.45

法定代表人：吴东明

主管会计工作负责人：汪艺威

会计机构负责人：朱叶梅

三、 公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

浙江菲达环保科技股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府证券委员会浙证委〔2000〕8号文批准,由菲达集团有限公司(以下简称菲达集团)为主发起人,联合中国国际热能工程公司等八家发起人共同发起设立,于2000年4月30日在浙江省工商行政管理局登记注册,总部位于浙江省诸暨市。公司现持有统一社会信用代码为91330000720084441G的营业执照,注册资本547,404,672.00元,股份总数547,404,672股(每股面值1元),均系无限售条件的流通股A股。公司股票已于2002年7月22日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属制造行业。经营范围:除尘器、气力输送设备、烟气脱硫设备、烟气脱硝设备、电控设备、钢结构件的研究开发、设计、生产(诸暨市牌头镇)、销售及安装服务,污水处理设备、土壤修复设备的研发、设计、销售及安装服务,压力容器的设计、制造、销售,环保工程技术开发、技术咨询、技术服务,环保工程的设计、施工,实业投资,投资管理,经营进出口业务。主要产品为除尘器、气力输送设备、烟气脱硫设备、电控设备、钢结构件、低温省煤器等,并为上述产品提供安装服务。

本财务报表业经公司第六届董事会第三十六次会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将浙江菲达脱硫工程有限公司(以下简称菲达脱硫公司)、浙江菲达环境工程有限公司(以下简称菲达环境公司)和浙江菲达电气工程有限公司(以下简称菲达电气公司)等20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

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

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：a. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；b. 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：

a. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

b. 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		
合同资产——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、合同资产、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

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。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	以占应收款项账面余额 10%以上的款项为标准
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2) 账龄分析法

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

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	信用风险与账龄组合存在明显差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

对于应收款项融资的减值损失计量，比照前述金融资产的减值损失计量方法处理。

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

(1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	以占应收款项账面余额 10%以上的款项为标准
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2) 账龄分析法

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

(3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	信用风险与账龄组合存在明显差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

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. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

是指公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收账款单独列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

1) 单项金额重大并单项计提坏账准备的合同资产

单项金额重大的判断依据或金额标准	以占合同资产账面余额 10%以上的款项为标准
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的合同资产

① 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法
合并范围内关联往来组合	根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

② 账龄分析法

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

3) 单项金额不重大但单项计提坏账准备的合同资产

单项计提坏账准备的理由	信用风险与账龄组合存在明显差异
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资**债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

19. 其他债权投资**其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

20. 长期应收款**长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

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。

21. 长期股权投资

适用 不适用

(1) 共同控制、重要影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

(2) 投资成本的确定

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

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

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

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

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

3) 除企业合并形成以外的:以支付现金取得的,按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本;以发行权益性证券取得的,按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本;以债务重组方式取得的,按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本;以非货币性资产交换取得的,按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

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

(4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

1) 个别财务报表

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

2) 合并财务报表

① 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的

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

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额,计入丧失控制权当期的投资收益,同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等,应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

② 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且属于“一揽子交易”的将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是,在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额,在合并财务报表中确认为其他综合收益,在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

22. 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。

23. 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%
运输设备	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。

24. 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。

25. 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。

26. 生物资产 适用 不适用**27. 油气资产** 适用 不适用**28. 使用权资产** 适用 不适用**29. 无形资产****(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**√适用 不适用

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	30-50
专有技术使用权	5-10

非专利技术	5-10
软件费	3-5
排污权	5

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

30. 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。

31. 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。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 □不适用

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

33. 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相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相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。

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 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。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2) 收入计量原则

① 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

② 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③ 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④ 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

(1) 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

(2) 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；

(3) 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

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。

41. 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。

42. 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

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 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)
2017年7月5日,财政部发布了《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号),规定境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业自2018年1月1日起施行上述准则,其他境内上市企业自2020年1月1日起施行新收入准则。本司自2020年1月1日起执行新收入准则。另外,根据《企业会计准则第14号——收入》(财会〔2017〕22号)第四十三条规定,首次执行本准则的企业,应当根据首次执行本准则的累积影响数,调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,对可比期间信息不予调整。	经公司第七届董事会第三十三次会议审议通过	详见其他说明

其他说明:

执行新收入准则对本期期初合并资产负债表相关项目的影响列示如下(单位:元):

项目	合并资产负债表		母公司资产负债表	
	调整前	调整后	调整前	调整后
应收账款	958,320,656.82	435,839,048.97	751,972,411.31	410,234,827.81
合同资产	0.00	522,481,607.85	0.00	341,737,583.50
预收款项	1,358,050,666.23	0.00	1,122,361,794.88	
合同负债	0.00	1,358,050,666.23	0.00	1,122,361,794.88

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3). 2020年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	994,102,289.77	994,102,289.77	
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	21,048,892.08	21,048,892.08	
应收账款	958,320,656.82	435,839,048.97	-522,481,607.85
应收款项融资	338,449,595.65	338,449,595.65	
预付款项	157,530,671.19	157,530,671.19	
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	237,212,687.02	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	2,205,939,941.05	2,205,939,941.05	
合同资产		522,481,607.85	522,481,607.85
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	250,590,859.20	
流动资产合计	5,163,195,592.78	5,163,195,592.78	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	88,527,783.72	88,527,783.72	
长期股权投资	46,970,566.93	46,970,566.93	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	5,500,000.00	5,500,000.00	
投资性房地产	47,577,174.19	47,577,174.19	
固定资产	992,014,456.82	992,014,456.82	
在建工程	356,253,260.65	356,253,260.65	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	320,577,439.75	320,577,439.75	
开发支出			
商誉	32,429,085.03	32,429,085.03	
长期待摊费用	13,308,630.38	13,308,630.38	
递延所得税资产	72,645,480.17	72,645,480.17	
其他非流动资产	5,951,562.41	5,951,562.41	
非流动资产合计	1,981,755,440.05	1,981,755,440.05	
资产总计	7,144,951,032.83	7,144,951,032.83	
流动负债：			
短期借款	1,616,596,583.86	1,616,596,583.86	

向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	329,890,000.00	329,890,000.00	
应付账款	1,155,939,804.38	1,155,939,804.38	
预收款项	1,358,050,666.23		-1,358,050,666.23
合同负债		1,358,050,666.23	1,358,050,666.23
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	37,869,273.29	
应交税费	29,148,262.27	29,148,262.27	
其他应付款	74,128,163.04	74,128,163.04	
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	68,371,532.10	
其他流动负债			
流动负债合计	4,669,994,285.17	4,669,994,285.17	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	112,314,537.50	112,314,537.50	
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	133,246,568.20	
长期应付职工薪酬			
预计负债	58,898,303.35	58,898,303.35	
递延收益	98,195,563.63	98,195,563.63	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	402,654,972.68	402,654,972.68	
负债合计	5,072,649,257.85	5,072,649,257.85	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	547,404,672.00	547,404,672.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	1,701,189,257.02	1,701,189,257.02	
减：库存股			
其他综合收益	-583,139.05	-583,139.05	
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	-275,922,215.33	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	2,007,344,221.28	2,007,344,221.28	
少数股东权益	64,957,553.70	64,957,553.70	
所有者权益 (或股东权益) 合计	2,072,301,774.98	2,072,301,774.98	
负债和所有者权益 (或 股东权益) 总计	7,144,951,032.83	7,144,951,032.83	

各项目调整情况的说明：

√适用 □不适用

详见附注五.44 (1) 重要会计政策变更及其他说明

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	684,808,761.91	684,808,761.91	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	15,814,310.00	15,814,310.00	
应收账款	751,972,411.31	410,234,827.81	-341,737,583.50
应收款项融资	292,192,384.21	292,192,384.21	
预付款项	118,402,357.97	118,402,357.97	
其他应收款	574,550,351.43	574,550,351.43	
其中：应收利息			
应收股利	41,400,000.00	41,400,000.00	
存货	1,656,080,855.10	1,656,080,855.10	
合同资产		341,737,583.50	341,737,583.50
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	213,962,769.48	
流动资产合计	4,307,784,201.41	4,307,784,201.41	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	88,527,783.72	88,527,783.72	

长期股权投资	1,130,343,339.92	1,130,343,339.92	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	5,500,000.00	5,500,000.00	
投资性房地产			
固定资产	398,089,898.04	398,089,898.04	
在建工程	3,934,805.09	3,934,805.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	57,104,595.15	57,104,595.15	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	10,635,421.96	10,635,421.96	
递延所得税资产	43,815,467.70	43,815,467.70	
其他非流动资产	1,920,200.69	1,920,200.69	
非流动资产合计	1,739,871,512.27	1,739,871,512.27	
资产总计	6,047,655,713.68	6,047,655,713.68	
流动负债：			
短期借款	1,571,514,322.50	1,571,514,322.50	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	306,050,000.00	306,050,000.00	
应付账款	784,577,425.77	784,577,425.77	
预收款项	1,122,361,794.88		-1,122,361,794.88
合同负债		1,122,361,794.88	1,122,361,794.88
应付职工薪酬	27,883,899.85	27,883,899.85	
应交税费	2,169,678.15	2,169,678.15	
其他应付款	97,308,168.40	97,308,168.40	
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	18,097,887.80	
其他流动负债			
流动负债合计	3,929,963,177.35	3,929,963,177.35	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
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	44,930,428.15	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	103,828,731.50	103,828,731.50	
负债合计	4,033,791,908.85	4,033,791,908.85	
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	547,404,672.00	547,404,672.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,739,476,300.50	1,739,476,300.50	
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	-308,272,814.31	
所有者权益（或股东权益）合计	2,013,863,804.83	2,013,863,804.83	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	6,047,655,713.68	6,047,655,713.68	

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

详见附注五.44（1）重要会计政策变更及其他说明

(4). 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

45. 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 13%、10%[注 1]
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税税额	子公司江苏菲达环保科技有限公司[注 2]、

		诸暨菲达环保设备制造公司[注 3]、余干绿色能源有限公司[注 4]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 5]按应缴流转税税额的 1%计缴；本公司及其他分子公司按应缴流转税税额的 7%计缴
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	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]：以下简称江苏菲达公司。

[注 3]：以下简称诸暨菲达制造公司。

[注 4]：以下简称余干能源公司。

[注 5]：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，浙江菲达环保科技股份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
杭州菲达物料输送工程有限公司[注 2]	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]：以下简称菲达物料公司。

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。现正处于复审阶段，具体以复评结果为准。

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

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	32,004.28	24,626.91
银行存款	417,860,870.80	678,618,100.22
其他货币资金	323,907,543.12	315,459,562.64
合计	741,800,418.20	994,102,289.77
其中：存放在境外的款项总额	93,935.65	157,534.98

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 800,000 元，ETC 保证金额 8,000.00 元；期末其他货币资金中包括银行承兑汇票保证金 155,186,900.00 元，履约保函保证金 164,350,077.79 元，投标保证金 4,370,565.33 元。

2、交易性金融资产

适用 不适用

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	20,766,354.53	21,048,892.08
合计	20,766,354.53	21,048,892.08

(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	11,663,300.00	
合计	11,663,300.00	

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

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	3,921,884.29		3,789,765.82		132,118.47
合计	3,921,884.29		3,789,765.82		132,118.47

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	197,517,491.94
1 年以内小计	197,517,491.94
1 至 2 年	123,415,476.99
2 至 3 年	63,337,114.55
3 年以上	72,278,884.70
合计	456,548,968.18

(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	21,936,213.71	4.80	18,684,042.78	85.17	3,252,170.93	21,936,213.71	4.27	18,684,042.78	85.17	3,252,170.93
其中：										

单项金额不重大但单项计提坏账准备	21,936,213.71	4.80	18,684,042.78	85.17	3,252,170.93	21,936,213.71	4.27	18,684,042.78	85.17	3,252,170.93
按组合合计计提坏账准备	434,612,754.47	95.20	58,299,824.88	13.41	376,312,929.59	492,250,078.40	95.73	59,663,200.36	12.12	432,586,878.04
其中：										
销售货款组合	434,612,754.47	95.20	58,299,824.88	13.41	376,312,929.59	492,250,078.40	95.73	59,663,200.36	12.12	432,586,878.04
合计	456,548,968.18	/	76,983,867.66	/	379,565,100.52	514,186,292.11	/	78,347,243.14	/	435,839,048.97

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
印度兰科公司	12,400,135.60	12,400,135.60	100	对方已破产,公司正申报债权
印度 BGR 能源系	1,226,480.00	1,226,480.00	100	对方已破产,公

统有限公司				司正申报债权
山东宏桥新型材料有限公司	2,952,185.58	885,655.67	30	项目暂停,正逐步回款
兰州西固热电有限责任公司	2,371,282.04	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)	2,986,130.49	2,986,130.49	100	预期无法收回
合计	21,936,213.71	18,684,042.78	85.17	/

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)	197,245,450.22	5,917,363.52	3
1-2年	120,474,021.42	12,047,402.15	10
2-3年	60,371,940.72	12,074,388.15	20
3年以上	56,521,342.11	28,260,671.06	50
合计	434,612,754.47	58,299,824.88	13.41

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

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	18,684,042.78					18,684,042.78
按组合计提坏账准备	59,663,200.36	-1,363,375.48				58,299,824.88

合计	78,347,243.14	-1,363,375.48				76,983,867.66
----	---------------	---------------	--	--	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元

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	85,492,786.24	18.73	14,545,332.65
中国电力工程顾问集团华北电力设计院有限公司	23,415,846.68	5.13	3,212,603.25
晋能大土河热电有限公司	16,258,722.00	3.56	1,625,872.20
玉锋实业集团有限公司	13,015,025.72	2.85	390,450.77
山东电力建设第三工程有限公司	12,805,515.18	2.80	1,732,125.77
小计	150,987,895.82	33.07	21,506,384.65

(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

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	196,785,114.05	338,449,595.65
合计	196,785,114.05	338,449,595.65

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

本期应收款项融资减少主要系本期资金回收中票据结算减少，及在资金支付中票据结算增加，导致应收款项融资减少所致，公允价值没有变化。

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

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	196,785,114.05		
小计	196,785,114.05		

其他说明：

适用 不适用

7、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	94,067,691.24	56.70	104,790,717.04	66.52
1 至 2 年	38,098,312.82	22.96	31,183,889.23	19.80
2 至 3 年	24,679,750.04	14.88	14,131,277.47	8.97
3 年以上	9,051,564.51	5.46	7,424,787.45	4.71
合计	165,897,318.61	100.00	157,530,671.19	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：

公司不存在账龄 1 年以上重要预付款项。

(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	7.05
上海赫得环境科技股份有限公司	8,580,000.00	5.17
浙江万达建设集团有限公司	8,399,935.07	5.06
中节能六合天融环保科技有限公司	6,350,000.00	3.83
浙江宏坤建设有限公司	5,649,440.00	3.41
小计	40,673,565.43	24.52

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		
其他应收款	196,617,856.56	237,212,687.02
合计	196,617,856.56	237,212,687.02

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	58,898,303.35	37.17	[注]
林芸	1,742,160.98	1,742,160.98	100	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	预计无法收回
小计	161,088,050.26	61,513,654.70	38.19	

[注]：本公司为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。此次不重大会计差错更正，将原列报在预计负债的 58,898,303.35 元更正至其他应收款-坏账准备，详见本财务报表附注十四承诺及或有事项说明及十六其他重要事项。

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	67,835,221.24
1 年以内小计	67,835,221.24
1 至 2 年	20,064,623.13
2 至 3 年	8,922,527.00
3 年以上	12,094,227.98
合计	108,916,599.35

(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	55,268,304.24	46,201,952.83
备用金(个人借款)	7,908,589.58	10,918,948.44
应收暂付款	12,288,896.58	7,048,140.00
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
其他	36,066,160.30	22,287,754.48
合计	270,004,649.61	251,061,455.42

(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)	
2020年1月1日余额	1,520,593.65	1,643,302.27	10,684,872.48	13,848,768.40
2020年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				

—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	514,462.99	363,160.05		877,623.04
本期转回			237,901.74	237,901.74
本期转销				
本期核销				
其他变动			58,898,303.35	58,898,303.35
2020年6月30日余额	2,035,056.64	2,006,462.32	69,345,274.09	73,386,793.05

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	2,615,351.35				58,898,303.35	61,513,654.70
按组合计提坏账准备	11,233,417.05	877,623.04	237,901.74			11,873,138.35
合计	13,848,768.40	877,623.04	237,901.74		58,898,303.35	73,386,793.05

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	3.70	58,898,303.35
		40,387,712.48	2-3 年	14.96	
		108,084,986.43	3 年以上	40.03	
华融金融租赁股份有限公司	保证金	2,000,000.00	1 年以内	0.74	60,000.00
		16,000,000.00	1-2 年	5.93	1,600,000.00
余干县中航环卫有限公司	应收资产转让款	9,300,000.00	1 年以内	3.44	279,000.00
织金县国库支付中心	保证金	4,688,886.00	1 年以内	1.74	140,666.58
江苏盐城环保产业园管理委员会	保证金	4,000,000.00	3 年以上	1.48	2,000,000.00
合计	/	194,461,584.91	/	72.02	62,977,969.93

(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	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	124,593,912.09	1,470,567.59	123,123,344.50	131,333,830.57	1,470,567.59	129,863,262.98
在产品	2,144,559,221.66	216,268,117.25	1,928,291,104.41	2,300,373,182.21	243,760,205.23	2,056,612,976.98

库存商品	16,829,813.96		16,829,813.96	19,463,701.09		19,463,701.09
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	2,285,982,947.71	217,738,684.84	2,068,244,262.87	2,451,170,713.87	245,230,772.82	2,205,939,941.05

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,470,567.59					1,470,567.59
在产品	243,760,205.23	319,119.36		27,811,207.34		216,268,117.25
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	245,230,772.82	319,119.36		27,811,207.34		217,738,684.84

(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). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

10、合同资产**(1). 合同资产情况**

√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
已完工未结算资产	822,757,474.08	47,492,348.60	775,265,125.48	555,907,532.50	33,425,924.65	522,481,607.85
合计	822,757,474.08	47,492,348.60	775,265,125.48	555,907,532.50	33,425,924.65	522,481,607.85

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
已完工未结算资产	14,066,423.95			
合计	14,066,423.95			/

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

11、持有待售资产

□适用 √不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

13、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
合同取得成本		
应收退货成本		
预缴及待抵扣的税金	58,567,634.78	250,590,859.20

合计	58,567,634.78	250,590,859.20
----	---------------	----------------

14、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

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、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	60,138,249.06	1,804,147.47	58,334,101.59	91,265,756.41	2,737,972.69	88,527,783.72	
分期收款提供劳务							
合计	60,138,249.06	1,804,147.47	58,334,101.59	91,265,756.41	2,737,972.69	88,527,783.72	/

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

单位：元

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				933,825.22			1,804,147.47
小计	2,737,972.69				933,825.22			1,804,147.47

17、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		
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	7,444,498.77			559,277.60						8,003,776.37
小计	7,444,498.77			559,277.60						8,003,776.37
二、联营企业										
河南豫能菲达环保有限公司	33,378,954.43			996,012.16						34,374,966.59

广西广 投达源 环境科 技有限 公司	6,147 ,113. 73			-358, 432.2 7						5,788 ,681. 46
浙江菲 达供应 链有限 公司		20,00 0,000 .00		10,90 9.00						20,01 0,909 .00
小计	39,52 6,068 .16	20,00 0,000 .00		648,4 88.89						60,17 4,557 .05
合计	46,97 0,566 .93	20,00 0,000 .00		1,207 ,766. 49						68,17 8,333 .42

18、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

19、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
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,500,000.00	5,500,000.00
合计	5,500,000.00	5,500,000.00

其他说明：

单位：元

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		

20、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	20,121,169.99	52,527,344.62		72,648,514.61
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(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	12,835,366.74	12,235,973.68		25,071,340.42
2. 本期增加金额	386,017.56	714,787.99		1,100,805.55
(1) 计提或摊销	386,017.56	714,787.99		1,100,805.55
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	13,221,384.30	12,950,761.67		26,172,145.97
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	6,899,785.69	39,576,582.95		46,476,368.64
2. 期初账面价值	7,285,803.25	40,291,370.94		47,577,174.19

(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

21、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	944,679,071.78	992,014,456.82
固定资产清理		
合计	944,679,071.78	992,014,456.82

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	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
2. 本期增加金额	10,821,373.96	2,533,534.47	439,851.72		613,729.20	14,408,489.35
(1) 购置	3,374,052.03	2,533,534.47	439,851.72		390,895.68	6,738,333.90
(2) 在建工程转入	7,447,321.93				222,833.52	7,670,155.45
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	4,082,568.81	2,935,976.04		19,079,709.36	31,354.71	26,129,608.92
(1) 处置或报废		2,935,976.04		19,079,709.36	31,354.71	22,047,040.11
(2) 其他	4,082,568.81					4,082,568.81
4. 期末余额	853,091,474.69	346,538,199.65	239,285,068.63	56,241,010.48	21,887,327.34	1,517,043,080.79
二、累计折旧						
1. 期初余额	235,602,682.01	140,386,278.19	119,456,375.04	25,676,308.09	15,628,100.21	536,749,743.54
2. 本期增加金额	17,976,540.63	10,133,581.20	9,388,477.98	2,457,186.19	5,499,769.54	45,455,555.54
(1) 计提	17,976,540.63	10,133,581.20	9,388,477.98	2,457,186.19	5,499,769.54	45,455,555.54
3. 本期减少金额		3,024,222.88		6,794,114.66	22,952.53	9,841,290.07
(1) 处置或报废		3,024,222.88		6,794,114.66	22,952.53	9,841,290.07
4. 期末余额	253,579,222.64	147,495,636.51	128,844,853.02	21,339,379.62	21,104,917.22	572,364,009.01

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) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	599,512,252.05	199,042,563.14	110,440,215.61	34,901,630.86	782,410.12	944,679,071.78
2. 期初账面价值	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). 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	33,002,057.59		49,827,904.01
专用设备	8,590,356.06	7,110,614.06		1,479,742.00
运输工具	1,481,048.83	816,513.83		664,535.00
其他设备	7,998,633.51	5,821,859.02		2,176,774.49
小计	100,900,000.00	46,751,044.50		54,148,955.50

(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

22、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	365,743,159.46	356,253,260.65
工程物资		
合计	365,743,159.46	356,253,260.65

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
污水处理提标扩容技改项目	65,880,940.18		65,880,940.18	77,453,486.41		77,453,486.41
织金垃圾焚烧发电项目	271,094,702.47		271,094,702.47	266,091,764.89		266,091,764.89
其他	28,767,516.81		28,767,516.81	12,708,009.35		12,708,009.35
合计	365,743,159.46		365,743,159.46	356,253,260.65		356,253,260.65

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	资金来源	
											本期利息资本化率(%)	
大气污染治理研究中心	11,230万元		6,861,178.81	6,861,178.81		0.00	100	100				自有资金
污水处理提标扩容技改项目	11,575万元	77,453,486.41	7,323,832.39		18,896,378.62	65,880,940.18	73.24	73.24				自有资金
织金垃圾焚烧发电项目	29,150万元	266,091,764.89	5,002,937.58			271,094,702.47	74.50	74.50				自有资金
其他		12,708,009.35	18,016,996.45	808,976.64	1,148,512.35	28,767,516.81						自有资金
合计	51,955万元	356,253,260.65	37,204,945.23	7,670,155.45	20,044,890.97	365,743,159.46	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

适用 不适用

23、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

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

适用 不适用

26、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	非软件技术	排污权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	369,141,093.76	18,537,986.29	23,212,961.87	1,000,000.00	949,571.00	412,841,612.92
2. 本期增加金额			665,699.30			665,699.30
(1) 购置			665,699.30			665,699.30
(2) 内部研发						
(3) 企业合并						
增加						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	369,141,093.76	18,537,986.29	23,878,661.17	1,000,000.00	949,571.00	413,507,312.22
二、累计摊销						
1. 期初余额	65,243,417.87	14,646,349.51	10,456,301.46	1,000,000.00	918,104.33	92,264,173.17
2. 本期增加金额	3,678,314.50	394,185.00	1,987,224.78		19,896.01	6,079,620.29

(1) 计提	3,678,314.50	394,185.00	1,987,224.78		19,896.01	6,079,620.29
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	68,921,732.37	15,040,534.51	12,443,526.24	1,000,000.00	938,000.34	98,343,793.46
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	300,219,361.39	3,497,451.78	11,435,134.93		11,570.66	315,163,518.76
2. 期初账面价值	303,897,675.89	3,891,636.78	12,756,660.41		31,466.67	320,577,439.75

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(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

27、开发支出

适用 不适用

28、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
合计	32,429,085.03					32,429,085.03

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、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	5,487,974.67	77,064.22	833,336.19		4,731,702.70
绿化改造	5,775,565.24	439,178.61	1,078,449.29		5,136,294.56
其他	2,045,090.47	575,544.22	321,964.08		2,298,670.61
合计	13,308,630.38	1,091,787.05	2,233,749.56		12,166,667.87

30、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	316,633,373.87	49,553,619.96	316,792,177.96	49,578,473.05
固定资产内部交易未实现利润	28,264,654.79	7,066,163.70	28,264,654.79	7,066,163.70
可抵扣亏损				
商品内部交易未实现利润	45,511,472.11	6,826,720.81	45,511,472.11	6,826,720.81
其他	41,217,842.45	9,174,122.61	41,217,842.45	9,174,122.61
合计	431,627,343.22	72,620,627.08	431,786,147.31	72,645,480.17

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

(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	80,582,819.38	31,897,490.49
可抵扣亏损	260,346,330.73	282,755,312.22
预计负债		58,898,303.35
合计	340,929,150.11	373,551,106.06

(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
2021 年	2,660,740.12	2,661,142.66	
2022 年	50,052,627.22	46,636,354.59	
2023 年	170,301,741.96	197,162,224.98	
2024 年	37,331,221.43	36,295,589.99	
2025 年			
合计	260,346,330.73	282,755,312.22	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、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		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产购置款				5,951,562.41		5,951,562.41
合计				5,951,562.41		5,951,562.41

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	208,500,000.00	128,500,000.00

保证借款	1,074,000,000.00	995,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	490,000,000.00
借款利息及票据贴现	1,566,437.50	3,096,583.86
合计	1,334,066,437.50	1,616,596,583.86

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况√适用 不适用

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0 元。

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**33、交易性金融负债** 适用 不适用**34、衍生金融负债** 适用 不适用**35、应付票据**√适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	200,000.00	1,940,000.00
银行承兑汇票	279,131,890.00	327,950,000.00
合计	279,331,890.00	329,890,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、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
应付货款	1,083,402,967.40	1,155,939,804.38
合计	1,083,402,967.40	1,155,939,804.38

(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
浙江菲达菱立高性能烟气净化系统工程 有限公司	18,597,600.00	尚未结算
上海赫得环境科技股份有限公司	9,957,931.03	尚未结算
浙江大维高新技术股份有限公司	8,001,347.41	尚未结算
北京沃德信实德环保科技有限公司	7,764,160.00	尚未结算
大连贵友环保科技有限公司	7,063,299.17	尚未结算
合计	51,384,337.61	/

其他说明：

适用 不适用**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**适用 不适用**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**38、合同负债****(1). 合同负债情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款及工程款	1,182,048,843.52	1,358,050,666.23
合计	1,182,048,843.52	1,358,050,666.23

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**39、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	37,865,995.22	123,181,363.47	158,339,277.46	2,708,081.23
二、离职后福利—设定提	3,278.07	7,904,245.30	7,903,931.02	3,592.35

存计划				
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	37,869,273.29	131,085,608.77	166,243,208.48	2,711,673.58

(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	37,752,377.77	109,043,467.46	144,838,077.10	1,957,768.13
二、职工福利费		4,079,976.07	4,079,976.07	
三、社会保险费	1,957.09	4,792,259.97	4,780,268.61	13,948.45
其中：医疗保险费	1,606.56	4,509,613.23	4,497,445.51	13,774.28
工伤保险费	56.88	196,092.47	196,135.75	13.60
生育保险费	293.65	86,554.27	86,687.35	160.57
四、住房公积金		4,053,996.50	4,053,771.50	225.00
五、工会经费和职工教育经费	111,660.36	1,211,663.47	587,184.18	736,139.65
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	37,865,995.22	123,181,363.47	158,339,277.46	2,708,081.23

(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	3,170.04	5,790,586.52	5,790,174.44	3,582.12
2、失业保险费	108.03	581,537.79	581,635.59	10.23
3、企业年金缴费		1,532,120.99	1,532,120.99	0
合计	3,278.07	7,904,245.30	7,903,931.02	3,592.35

其他说明：

□适用 √不适用

40、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	7,867,843.04	11,900,456.97
消费税		
营业税		

企业所得税	1,332,537.53	11,258,264.75
个人所得税	639,980.17	519,648.47
城市维护建设税	115,109.20	1,741,692.76
房产税	1,046,682.52	686,682.62
土地使用税	2,043,417.08	1,449,387.05
教育费附加	51,967.40	746,439.75
地方教育费附加	2,114,057.20	497,626.50
环境保护税	248,248.76	201,190.12
其他	403,653.99	146,873.28
合计	15,863,496.89	29,148,262.27

41、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	97,069,861.84	74,018,163.04
合计	97,179,861.84	74,128,163.04

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
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：
股东未要求。

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	64,220,345.47	62,115,496.88
应付暂收款	5,494,279.14	5,419,465.05
其他	27,355,237.23	6,483,201.11
合计	97,069,861.84	74,018,163.04

(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

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、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
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	35,100,858.83	53,351,319.60
一年内到期的长期借款利息		20,212.50
合计	35,100,858.83	68,371,532.10

44、其他流动负债

□适用 √不适用

45、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		
保证借款	195,000,000.00	85,000,000.00

信用借款		27,200,000.00
借款利息	918,306.74	114,537.50
合计	195,918,306.74	112,314,537.50

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

单位：元

贷款单位	借款起始日	借款到期日	年利率	期末数	期初数
中国工商银行衢州衢化支行	2016-6-8	2024-6-7	4.41	55,000,000.00	85,000,000.00
巨化财务公司	2017-10-26	2027-10-26	4.90		27,200,000.00
宁波银行杭州分行	2020-6-23	2020-7-22	4.05	140,000,000.00	
小计				195,000,000.00	112,200,000.00

46、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

47、租赁负债

适用 不适用

48、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	121,399,141.17	133,246,568.20
专项应付款		
合计	121,399,141.17	133,246,568.20

长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	121,399,141.17	133,246,568.20
合计	121,399,141.17	133,246,568.20

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、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		为神鹰集团担保造成损失，详见本财务报表附注九重大风险事项提示
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
合计	58,898,303.35		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

本次不重大会计差错更正，将原列报在预计负债的58,898,303.35元更正至其他应收款-坏账准备，详见本财务报表附注十六其他重要事项。

51、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	68,863,801.99	13,191,400.00	9,576,992.52	72,478,209.47	
未实现售后回租损益	29,331,761.64		3,666,470.21	25,665,291.43	
合计	98,195,563.63	13,191,400.00	13,243,462.73	98,143,500.90	/

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	22,107,789.92			251,066.52		21,856,723.40	与资产相关
循环化改造示范试点项目第二批中央补助（园区污水集中处理扩能技改项目）		8,500,000.00		300,000.00		8,200,000.00	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	6,233,333.44			424,999.98		5,808,333.46	与资产相关
“两废项目”工程补助	6,177,638.73			2,375,277.78		3,802,360.95	与资产相关
污水扩能循环化改造补助金	5,070,046.56			345,685.02		4,724,361.54	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	5,021,746.49			1,541,720.80		3,480,025.69	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
循环化改造示范试点项目第二批中央补助		3,660,000.00		104,824.00		3,555,176.00	与资产相关
危废扩建项目政府补助款	2,695,312.50			215,625.00		2,479,687.50	与资产相关
燃煤电站细颗粒物超低排放控制装备技术改造项目	1,964,047.92			146,537.50		1,817,510.42	与资产相关
绿色产业集聚区循环化改造水泥窑协同项目	1,777,360.00			79,584.00		1,697,776.00	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）	1,289,062.50			103,125.00		1,185,937.50	与资产相关
水泥窑协同危废处置工艺优化项目	1,028,200.00			58,200.00		970,000.00	与资产相关
大气污染洁净排放项目	677,088.00			31,248.00		645,840.00	与资产相关
循环经济发展专项资金熟料装置洁净排项目	515,276.00			22,086.00		493,190.00	与资产相关
钣筋件自动焊接系统项目	400,000.00			25,000.44		374,999.56	与资产相关

熟料装置洁净排放改造项目	388,110.00			17,910.00	370,200.00	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	375,830.00			20,502.00	355,328.00	与资产相关
省级环保装备高新技术综合试点园区项目	239,820.00			239,820.00	0.00	与资产相关
危废全过程监控系统	99,263.20			74,447.40	24,815.80	与资产相关
生化系统改造项目	824.63			550.02	274.61	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			503,433.34	2,517,166.66	与收益相关
重点企业研究院配套资金	3,000,000.00			500,000.00	2,500,000.00	与收益相关
燃煤电厂新型高效除尘技术及工程示范项目	918,171.43	231,400.00		636,069.05	513,502.38	与收益相关
燃煤电站低成本超低排放控制技术及相关装备项目	834,280.67			834,280.67	0.00	与收益相关
工业废气污染高效控制技术与示范项目	600,000.00	800,000.00		725,000.00	675,000.00	与收益相关
小计	68,863,801.99	13,191,400.00		9,576,992.52	72,478,209.47	

其他说明：

适用 不适用

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。

52、其他非流动负债

适用 不适用

53、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

54、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

55、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

56、库存股

适用 不适用

57、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	-583,139.05							-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								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额	-583,139.05							-583,139.05
其他综合收益合计	-583,139.05							-583,139.05

58、专项储备

□适用 √不适用

59、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

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-275,922,215.33	-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	-275,922,215.33	-366,571,313.71
加：本期归属于母公司所有者的净利润	8,109,921.43	90,649,098.38
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	-267,812,293.90	-275,922,215.33

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 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、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	1,374,073,844.82	1,203,765,338.94	1,407,856,401.28	1,207,986,840.90
其他业务	14,898,707.58	7,375,012.56	30,325,984.66	11,208,634.06
合计	1,388,972,552.40	1,211,140,351.50	1,438,182,385.94	1,219,195,474.96

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,391,735.18	2,764,613.37
教育费附加	618,735.57	1,292,793.29
资源税		
房产税	1,090,513.76	1,917,377.62
土地使用税	2,206,998.76	3,792,000.83
车船使用税	8,598.24	4,297.68
印花税	862,230.75	309,309.54
地方教育费附加	412,490.39	853,700.82
环境保护税	508,447.79	528,548.10
其他	381.82	241,012.78
合计	7,100,132.26	11,703,654.03

63、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	12,675,068.36	19,678,277.23
业务招待费	1,626,131.00	7,098,508.29
差旅费	2,402,049.28	7,094,626.76
运输费	303,396.16	1,730,545.46
其他	1,636,131.89	2,068,578.21
合计	18,642,776.69	37,670,535.95

64、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	69,099,484.67	74,668,687.73
折旧费	16,974,742.51	9,438,348.98
差旅费	3,134,451.87	6,849,238.20
业务招待费	736,634.83	4,620,365.67
无形资产摊销	2,339,454.49	2,701,582.95
中介服务费	3,936,932.96	4,565,427.21
水电费	4,655,158.39	5,771,112.38
房租费	1,173,803.36	3,129,003.63
办公费	812,486.38	1,871,836.30
非生产性用车	385,653.82	776,450.74
其他	9,004,150.31	8,175,439.87
合计	112,252,953.59	122,567,493.66

其他说明：

折旧费较上年同期增长 79.85%主要系本期子公司杭州研究院和织金环境的在建工程转固导致的折旧增加，差旅费下降 54.24%、业务招待费下降 84.06%主系本期加强费用预算管控所致。

65、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	9,908,516.28	1,327,599.13
人工费	11,961,964.19	7,843,356.66
其他费用	2,875,627.72	1,874,275.14
合计	24,746,108.19	11,045,230.93

66、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	37,066,128.88	67,728,246.23
利息收入	-2,695,573.22	-3,442,930.59
汇兑损益	-770,188.54	1,641,151.73
其他	2,200,356.50	1,866,812.26
合计	35,800,723.62	67,793,279.63

67、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	9,576,992.52	8,087,638.35
与收益相关的政府补助	28,191,166.93	8,257,235.78
合计	37,768,159.45	16,344,874.13

其他说明：

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

68、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	1,207,766.49	-4,050,634.54
处置长期股权投资产生的投资收益		49,994,708.53
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	1,207,766.49	45,944,073.99

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、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	-639,721.30	
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	933,825.22	
应收账款及合同资产减值损失	-12,703,048.47	
应收票据减值损失	3,789,765.82	
合计	-8,619,178.73	

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		736,727.04
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-319,119.36	-6,769,412.95
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-319,119.36	-6,032,685.91

73、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	1,347,463.56	362,280.23
合计	1,347,463.56	362,280.23

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	5,811.54		5,811.54
其中：固定资产处置利得	5,811.54		5,811.54
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	53,570.00	227,286.00	53,570.00
罚没收入	133,735.00	86,860.00	133,735.00
无需支付款项		1,438,404.00	
盘盈利得	108,914.53	4,521,669.01	108,914.53
其他	187,416.87	1,379,531.39	187,416.87
合计	489,447.94	7,653,750.40	489,447.94

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
政府专项返岗一线慰问金收入	50,000.00		与收益相关
复工复产企业电费补贴收入	3,570.00		与收益相关

其他说明：

□适用 √不适用

75、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	709.87	914,438.35	709.87
其中：固定资产处置损失	709.87	914,438.35	709.87
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	600,000.00		600,000.00
赔偿款		530,000.00	
罚没支出、滞纳金	55,294.21	7,170.05	55,294.21

其他	4,030.05	323,037.55	4,030.05
合计	660,034.13	1,774,645.95	660,034.13

76、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	3,192,340.38	8,858,926.08
递延所得税费用	-19,694.49	-988,402.62
合计	3,172,645.89	7,870,523.46

(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	10,504,011.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,575,601.77
子公司适用不同税率的影响	3,171,756.92
调整以前期间所得税的影响	-1,619,712.80
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	45,000.00
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	
所得税费用	3,172,645.89

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到政府补助	40,538,280.18	12,194,521.78

收回履约保证金、投标保证金等	67,990,962.21	61,933,062.37
其他	26,830,316.66	104,804,943.42
合计	135,359,559.05	178,932,527.57

(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	42,591,124.25	66,651,554.40
支付投标、履约等保证金	55,170,004.19	47,319,217.11
其他	8,719,516.18	8,111,689.29
合计	106,480,644.62	122,082,460.80

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付融资性售后回租租赁费等	16,694,706.00	18,989,221.30
合计	16,694,706.00	18,989,221.30

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	7,331,365.88	22,833,840.21
加：资产减值准备	319,119.36	6,032,685.91
信用减值损失	8,619,178.73	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	47,551,103.26	57,637,623.90
使用权资产摊销		

无形资产摊销	6,857,578.76	6,334,854.59
长期待摊费用摊销	2,233,749.56	1,642,523.89
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)	-1,347,463.56	-362,280.13
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	0.00	914,438.35
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	35,800,723.62	67,793,279.63
投资损失(收益以“-”号填列)	-1,207,766.49	-45,944,073.99
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	24,853.09	988,402.62
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		-1,169,928.9
存货的减少(增加以“-”号填列)	137,695,678.18	-127,791,192.97
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	12,852,992.18	829,934.78
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-159,813,389.02	25,781,369.65
其他		
经营活动产生的现金流量净额	96,917,723.55	15,521,477.54
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	417,084,875.08	325,127,203.75
减: 现金的期初余额	677,927,727.13	713,411,834.77
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	-260,842,852.05	-388,284,631.02

因使用受限, 以下货币资产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	800,000.00	700,000.00
ETC 保证金	8,000.00	15,000.00
其他货币资金		
履约保函保证金	164,350,077.79	106,415,212.64
银行承兑汇票保证金	155,186,900.00	205,698,200.00
长期借款保证金		
投标保证金	4,370,565.33	3,346,150.00
合 计	324,715,543.12	316,174,562.64

(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

(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	417,084,875.08	677,927,727.13
其中：库存现金	32,004.28	24,626.91
可随时用于支付的银行存款	417,052,870.80	677,903,100.22
可随时用于支付的其他货币资金		
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	417,084,875.08	677,927,727.13
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	324,715,543.12	316,174,562.64

其他说明：

□适用 √不适用

80、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

81、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	324,715,543.12	保证金及冻结资金
应收款项融资-银行承兑汇票	109,318,152.80	质押
固定资产	287,822,432.22	抵押
无形资产	68,487,340.13	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	64,942,807.91	[注]
合计	855,286,276.18	/

[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。

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	6,164,145.52	7.0795	43,639,068.21
欧元	204,855.07	7.961	1,630,851.21
印度卢比	490,869.67	0.093	45,650.88
新加坡元	9,453.22	5.0813	48,034.67
应收账款			
其中：美元	16,463,763.65	7.0795	116,555,214.76
欧元	42,412.50	7.961	337,645.91
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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。

83、套期

□适用 √不适用

84、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	251,066.52
循环化改造示范试点项目第二批中央补助（园区污水集中处理扩能技改项目）	8,500,000.00	递延收益	300,000.00
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	424,999.98
“两废项目”工程补助		递延收益	2,375,277.78
污水扩能循环化改造补助金		递延收益	345,685.02
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	1,541,720.80
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		递延收益	
循环化改造示范试点项目第二批中央补助	3,660,000.00	递延收益	104,824.00
危废扩建项目政府补助款		递延收益	215,625.00
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	146,537.50
绿色产业集聚区循环化改造水泥窑协同项目		递延收益	79,584.00
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	103,125.00
水泥窑协同危废处置工艺优化项目		递延收益	58,200.00
大气污染洁净排放项目		递延收益	31,248.00
循环经济发展专项资金熟料装置洁净排项目		递延收益	22,086.00
钣金件自动焊接系统项目		递延收益	25,000.44
熟料装置洁净排放改造项目		递延收益	17,910.00
绿色产业集聚区循环化改造污泥资源综合利用项目		递延收益	20,502.00
省级环保装备高新技术综合试点园区项目		递延收益	239,820.00
危废全过程监控系统		递延收益	74,447.40
生化系统改造项目		递延收益	550.02
诸暨市振兴实体经济（传统产业改造）财政专项激励资金		递延收益	503,433.34
重点企业研究院配套资金		递延收益	500,000.00
燃煤电厂新型高效除尘技术及工程示范项目	231,400.00	递延收益	636,069.05
燃煤电站低成本超低排放控制技术 & 规模装备项目		递延收益	834,280.67

工业废气污染高效控制技术与示范项目	800,000.00	递延收益	725,000.00
一企一策奖励	21,895,000.00	其他收益	21,895,000.00
社保统筹款退回	2,447,744.98	其他收益	2,447,744.98
垃圾收运项目奖补	1,500,000.00	其他收益	1,500,000.00
杭州银行贷款财务贴息	607,800.00	其他收益	607,800.00
省两化深度融合国家示范区补助	348,400.00	其他收益	348,400.00
浙江万人计划科技创新领军人才省级资助	250,000.00	其他收益	250,000.00
光伏电补助	235,180.00	其他收益	235,180.00
经信局市本级大科创专项奖补资金 (18年清洁生产企业)	200,000.00	其他收益	200,000.00
2018年度授权专利奖励	130,000.00	其他收益	130,000.00
浙江制造认证	100,000.00	其他收益	100,000.00
2019年度开放型经济出口奖励	92,300.00	其他收益	92,300.00
个税手续费返还	43,182.72	其他收益	43,182.72
其他零星补助	341,559.23	其他收益	341,559.23
其他零星补助	53,570.00	营业外收入	53,570.00
合计	41,436,136.93		37,821,729.45

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

85、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

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

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

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
浙江菲达科技发展有限公司[注 1]	杭州	杭州	制造业	94.6	5.4	设立
江苏菲达公司	江苏盐城	江苏盐城	制造业	100		设立
杭州菲达环保技术研究院有限公司[注 2]	杭州临安	杭州临安	制造业	100		设立
织金环境公司	贵州毕节	贵州毕节	制造业	70		设立
织金菲达绿色能源有限公司[注 3]	贵州毕节	贵州毕节	制造业	81.95		设立
菲达国际电力公司	新加坡	新加坡	制造业	70		设立
诸暨辰通环境工程有限公司[注 4]	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	江西余干	江西余干	服务业	51		设立
余干能源公司	江西余干	江西余干	制造业	51		设立
诸暨菲达制造公司	诸暨	诸暨	制造业	100		设立

[注 1]: 以下简称菲达科技公司。

[注 2]: 以下简称菲达技术公司。

[注 3]: 以下简称织金能源公司。

[注 4]: 以下简称辰通环境公司。

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
织金能源公司	18.05%	-270,718.49		14,248,631.49
织金环境公司	30%	461,493.95		16,924,366.88
余干菲达公司	49%	389,320.16		16,681,140.27
余干能源公司	49%	-205,495.57		14,267,395.66

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
织金能源公司	34,902,926.74	286,851,075.91	321,754,002.65	121,109,927.97	121,399,141.17	242,509,069.14	36,444,060.56	281,848,138.33	318,292,198.89	104,300,871.77	133,246,568.20	237,547,439.97
织金环境公司	21,107,940.60	70,800,768.65	91,908,709.25	35,705,364.91	0	35,705,364.91	16,417,864.76	74,182,650.95	90,600,515.71	35,724,272.61		35,724,272.61
余干菲达公司	35,521,473.02	0.00	35,521,473.02	1,478,329.62	0	1,478,329.62	22,494,397.81	12,192,359.40	34,686,757.21	1,438,144.74		1,438,144.74
余干能源公司	22,029,161.02	7,116,108.68	29,145,269.70	28,135.71	0	28,135.71	24,636,659.02	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
织金能源公司	0.00	-1,499,825.41	-1,499,825.41	-1,697,387.16	0.00	-3,227,293.65	-3,227,293.65	-2,863.91
织金环境公司	7,314,506.35	1,496,070.78	1,496,070.78	-980,462.39	4,618,076.35	209,703.10	209,703.10	-1,626,964.62
余干菲达公司	0.00	794,530.93	794,530.93	4,829,112.35	0.00	-93,537.68	-93,537.68	-9,045,375.11
余干能源公司	0.00	-419,378.72	-419,378.72	-14,591,098.98	0.00	0.00	0.00	0.00

(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
菲达供应链公司	诸暨	诸暨	制造业	40		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	21,757,990.89	18,914,220.07
其中：现金和现金等价物	3,160,390.89	3,101,960.69
非流动资产	25,021.45	84,045.93
资产合计	21,783,012.34	18,998,266.00
流动负债	5,775,459.61	4,109,268.47
非流动负债		
负债合计	5,775,459.61	4,109,268.47
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	16,007,552.73	14,888,997.53
按持股比例计算的净资产份额	8,003,776.37	7,444,498.77
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	8,003,776.37	7,444,498.77
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入	7,117,200.85	7,948,557.22
财务费用	-2,632.98	27,651.55
所得税费用		

净利润	1, 118, 555. 20	-1, 523, 613. 28
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1, 118, 555. 20	-1, 523, 613. 28
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		
	广西广达源公司	河南豫能	菲达供应链公司	广西广达源公司	河南豫能	菲达供应链公司
流动资产	11, 456, 561. 33	87, 174, 587. 39	52, 075, 399. 89	12, 202, 898. 78	230, 241, 080. 74	
非流动资产	417, 228. 45	415, 257, 411. 24		466, 743. 93	304, 149, 906. 25	
资产合计	11, 873, 789. 78	502, 431, 998. 63	52, 075, 399. 89	12, 669, 642. 71	534, 390, 986. 99	
流动负债	-1, 884. 51	416, 217, 265. 82	2, 048, 127. 40	879. 98	450, 728, 740. 90	
非流动负债	8, 510. 00	214, 860. 00		8, 510. 00	214, 860. 00	
负债合计	6, 625. 49	416, 432, 125. 82	2, 048, 127. 40	9, 389. 98	450, 943, 600. 90	
少数股东权益						
归属于母公司股东权益	11, 867, 164. 29	85, 999, 872. 81	50, 027, 272. 49	12, 660, 252. 73	83, 447, 386. 09	
按持股比例计算的净资产份额	5, 340, 223. 93	34, 399, 949. 12	20, 010, 909. 00	5, 698, 656. 20	33, 378, 954. 43	
调整事项	448, 457. 52	-24, 982. 53		450, 000. 00		
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他	448, 457. 52	-24, 982. 53		450, 000. 00		
对联营企业权益投资的账面价值	5, 788, 681. 45	34, 374, 966. 59	20, 010, 909. 00	6, 147, 113. 73	33, 378, 954. 43	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入		-293, 867. 37	5, 995, 193. 93		10, 443, 912. 57	
净利润	-796, 516. 16	2, 490, 030. 39	27, 272. 49	-1, 332, 425. 25	-6, 723, 091. 36	
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	-796, 516. 16	2, 490, 030. 39	27, 272. 49	-1, 332, 425. 25	-6, 723, 091. 36	
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 风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

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

1. 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2020年6月30日，本公司应收账款的33.07%(2019年12月31日：24.14%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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

单位：元

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	20,766,354.53				20,766,354.53
其他应收款	196,617,856.56				196,617,856.56
小 计	217,384,211.09				217,384,211.09

(续上表)

项 目	期初数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	21,048,892.08				21,048,892.08
其他应收款	237,212,687.02				237,212,687.02
小 计	258,261,579.10				258,261,579.10

(二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

单位：元

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	1,529,984,744.24	1,580,729,317.36	1,371,443,717.36	156,748,175.00	52,537,425.00
应付票据	279,331,890.00	279,331,890.00	279,331,890.00		
应付账款	1,083,402,967.40	1,083,402,967.40	1,083,402,967.40		
应付股利	110,000.00	110,000.00	110,000.00		
其他应付款	97,069,861.84	97,069,861.84	97,069,861.84		
长期应付款	156,500,000.00	156,500,000.00	35,100,858.83	63,048,920.12	58,350,221.05
小 计	3,146,399,463.48	3,197,144,036.60	2,866,459,295.43	219,797,095.12	110,887,646.05

(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	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	74,018,163.04	74,018,163.04	74,018,163.04		
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	3,490,487,189.08	3,546,491,379.58	3,282,567,967.06	106,922,814.72	157,000,597.80

(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2020年6月30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
一、持续的公允价值计量				
(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				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(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			5,500,000.00	5,500,000.00

融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			5,500,000.00	5,500,000.00
(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			196,785,114.05	196,785,114.05
持续以公允价值计量的资产总额			202,285,114.05	202,285,114.05
(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				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(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	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
菲达菱立公司	合营企业
河南豫能公司	联营企业
菲达供应链公司	联营企业

其他说明

√适用 □不适用

本公司与浙江杭钢国贸有限公司以货币形式分别出资 2,000 万元（占注册资本的 40%）、3,000 万元（占注册资本的 60%），设立浙江菲达供应链有限公司。

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
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
杭州杭钢工程机械有限公司	同受母公司控制
浙江杭钢工贸有限公司	同受母公司控制
杭州杭钢对外经济贸易有限公司	同受母公司控制
浙江杭钢国贸有限公司	同受母公司控制
浙江衢化氟化学有限公司	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
巨化集团公司汽车运输有限公司	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
浙江巨化热电有限公司	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
巨化集团公司兴化实业有限公司	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
浙江晋巨化工有限公司	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
浙江巨化检安石化工程有限公司	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
浙江巨化清安检测科技有限公司	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
浙江巨化物流有限公司	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
衢州市新前景物业管理有限公司	巨化集团控制企业
浙江华知瑞工程咨询有限公司	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
浙江南方工程建设监理有限公司	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
巨化集团有限公司培训中心	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
衢州巨化锦纶有限责任公司	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
浙江歌瑞新材料有限公司	巨化集团控制企业
浙江巨化装备工程集团有限公司	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
浙江锦华新材料股份有限公司	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氟聚厂	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
浙江巨圣氟化学有限公司	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
浙江衢州巨新氟化工有限公司	巨化集团控制企业
衢州市清越环保有限公司	巨化集团控制企业
浙江巨化技术中心有限公司	巨化集团控制企业
浙江衢化医院	巨化集团控制企业
衢州巨化再生资源科技有限公司	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
浙江巨化环保科技有限公司	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
衢州市清源生物科技有限公司	巨化集团控制企业
巨化控股有限公司	巨化集团控制企业
浙江衢州联州致冷剂有限公司	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
浙江工程设计有限公司衢州巨化建筑设计院	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
浙江巨化热电有限公司	巨化集团控制企业
浙江衢州兰氟化工有限公司	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

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	购买钢材	100,206,595.26	0.00
浙江衢化氟化学有限公司	氟石膏款、污水处理费	2,654,413.28	594,862.80
浙江巨化电石有限公司	高纯氮款	85,982.40	133,074.20
巨化集团公司汽车运输有限公司	修理费	38,876.50	
巨化集团公司汽车运输有限公司	运费	1,302,129.12	46,588.00
巨化集团公司物资装备分公司	物资采购	2,223,383.09	10,334,167.17
浙江巨化热电有限公司	粉煤灰, 除盐水, 蒸汽	751,417.11	1,824,396.93
巨化集团有限公司公用分公司	水电费	16,877,755.43	17,584,564.13
巨化集团公司兴化实业有限公司	福利费、物管费等	1,860,354.71	759,271.32
浙江衢州氟新化工有限公司	氟石膏款	4,738,870.08	1,717,154.40
浙江晋巨化工有限公司	氨水款	660,307.43	582,959.54
浙江清科环保科技有限公司	咨询费	466,981.13	
浙江巨化检安石化工程有限公司	维保费	4,414,848.85	768,208.95
浙江巨化信息技术有限公司	服务费、电脑耗材	1,035,609.49	292,323.96
浙江巨化检测技术有限公司	检测费	38,417.00	24,781.98

浙江巨化清安检测科技有限公司	检测费	558,400.51	
浙江巨化自动化仪表有限公司	采购款	259,013.30	
浙江巨化物流有限公司	过磅费、装卸费	387,018.87	
浙江巨化股份有限公司电化厂	采购碱、次氯酸钠等	2,862,320.08	3,525,910.83
巨化集团公司热电厂	压缩空气、除盐水	362,557.39	688,487.50
衢州市新前景物业管理有限公司	其他	24,909.96	4,606.48
浙江华知瑞工程咨询有限公司	咨询费	181,686.80	49,498.11
衢州衢化宾馆	住宿费、餐费	9,701.36	
浙江南方工程建设监理有限公司	监理费	175,849.06	75,471.70
巨化集团公司工程有限公司	工程安装劳务	1,470,650.79	2,943.40
巨化集团公司培训中心	培训费		485.44
浙江科健安全卫生咨询有限公司	咨询费		29,245.28

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
浙江巨化热电有限公司	中压蒸汽	5,954,411.95	
巨化股份公司电化厂	废物处置	18,312.00	
衢州巨化锦纶有限责任公司	污水处理、废物处置	8,574,012.42	11,497,199.79
巨化集团公司制药厂	污水处理、废物处置	857,539.71	468,453.42
浙江歌瑞新材料有限公司	污水处理、废物处置	82,563.00	38,360.00
浙江巨化装备工程集团有限公司	废物处置	49,889.50	180,333.00
浙江汉正新材料有限公司	污水处理、废物处置	995,305.86	463,539.94
浙江锦华新材料股份有限公司	污水处理、废物处置	1,130,070.80	1,201,634.03
浙江巨化股份有限公司硫酸厂	污水处理、废物处置	590,735.16	6,563,155.67
浙江巨化股份有限公司电化厂	污水处理、废物处置	10,365,464.79	7,345,864.38
浙江衢化氟化学有限公司	污水处理、废物处置	6,732,521.80	5,696,744.55
浙江巨化股份有限公司氟聚厂	污水处理、废物处置	2,453,170.24	2,565,099.36
浙江巨化股份有限公司有机氟厂	污水处理、废物处置	31,528.00	104,440.00
浙江巨圣氟化学有限公司	污水处理、废物处置	404,085.60	164,696.01
巨化集团公司汽车运输有限公司	污水处理、废物处置等	36,402.49	22,641.51
浙江巨化热电有限公司	污水处理、废物处置等	1,523,873.09	35,344.83
浙江衢州巨塑化工有限公司	污水处理、废物处置	1,936,009.60	902,894.31
浙江衢州氟新化工有限公司	污水处理、废物处置	216,603.07	53,624.18
浙江衢州巨新氟化学有限公司	污水处理、废物处置	134,400.00	305,221.00
浙江巨化装备制造有限公司	污水处理、废物处置	228,403.85	98,010.00
浙江晋巨化工有限公司	污水处理、废物处置	3,034,557.47	3,686,014.00
浙江巨化检安石化工程有限公司	污水处理、废物处置	6,210.00	
衢州市清越环保有限公司	项目管理费	279,056.60	
巨化集团公司技术中心	污水处理、废物处置	80,000.00	112,571.90
浙江衢化医院	污水处理、废物处置	743,252.56	394,627.17
衢州巨化再生资源科技有限公司	废钢销售	28,573.46	

浙江巨程钢瓶有限公司	污水处理、废物处置	57,218.00	
浙江巨化环保科技有限公司	项目管理费	277,924.53	
巨化集团公司热电厂	中压蒸汽、污水处理、废物处置		7,760,538.26
巨化集团公司物资装备分公司	废物处置		49,074.00
巨化集团公司再生资源中心	废钢销售		177,302.66
山东菲达生态环境科技有限公司	电控设备		396,551.73
浙江巨化化工矿业有限公司	废物处置费		27,545.60
浙江衢州兰氟化工有限公司	废物处置		38,987.93
衢州市清源生物科技有限公司	污泥处理费	881,744.65	

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
浙江衢化氟化学有限公司	房屋租赁费	60,779.82	
巨化集团公司汽车运输有限公司	车辆出租	159,292.04	

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
浙江衢化氟化学有限公司	房屋租赁	60,779.82	

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：万元 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
菲达集团	2,500	2019-9-2	2020-9-1	否
	15,000	2019-10-23	2020-10-23	否
	10,000	2020-6-18	2021-6-14	否
	10,000	2020-6-23	2021-6-15	否
杭钢集团公司	5,000	2019-10-16	2020-9-23	否
	7,000	2020-1-20	2021-1-15	否
	10,000	2020-2-19	2021-2-2	否
	5,000	2020-3-6	2021-3-2	否
	7,000	2020-3-10	2021-3-3	否
	8,000	2020-3-10	2021-3-3	否
	2,250	2020-4-3	2020-12-14	否
	4,150	2020-4-3	2020-12-14	否
	20,000	2020-5-27	2021-3-17	否
	14,000	2020-6-23	2021-7-22	否
合计	119,900			

关联担保情况说明

适用 不适用

截至 2020 年 6 月 30 日，由菲达集团提供保证担保，本公司开具履约保函、投标保函余额分别为 386,754,125.43 元、42,000.00 美元。

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	231.14	127.95

[注] 本期发生额包含报告期内于公司 2019 年年度报告披露日以后发放的 2019 年考核奖金额 85.80 万元。

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

(1) 本公司与浙江杭钢国贸有限公司以货币形式分别出资 2,000 万元（占注册资本的 40%）、3,000 万元（占注册资本的 60%），设立浙江菲达供应链有限公司。

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					
	巨化集团公司制药厂	515,245.44	15,457.36	83.65	2.51
	浙江巨化汉正新材料有限公司	657,210.43	19,716.31		
	浙江巨化装备工程集团有限公司	112,938.10	3,388.14	35,276.34	1,058.29
	浙江衢化氟化学有限公司	728,920.02	21,867.60	1,571,230.37	47,136.91
	河南豫能菲达环保有限公司	85,492,786.24	14,545,332.65	89,693,218.67	10,815,909.91
	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	6,986,250.00	209,587.50	3,986,250.00	119,587.50
	菲达菱立公司			1,700,000.00	340,000.00
	浙江巨化股份有限公司氟聚厂	1,513,050.97	45,391.53	1,536,091.23	46,082.74
	浙江衢州巨塑化工有限公司	521,860.37	15,655.81	789,312.91	23,679.39
	浙江巨化股份有限公司电化厂	3,370,516.06	101,115.48	290,129.70	8,703.89
	浙江衢州氟新化工有限公司	24,894.53	746.84	77,550.44	2,326.51
	浙江巨圣氟化学有限公司	450,803.37	13,524.10	60,622.24	1,818.67
	浙江巨化热电有限公司			54,129.62	1,623.89

	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	7,446.88	223.41	15,634.52	469.04
	浙江巨化股份有限公司硫酸厂	63,157.49	1,894.72	11,011.12	330.33
	巨化集团有限公司运输分公司		0.00	775.09	23.25
	衢州巨化锦纶有限责任公司	6,000.00	180.00		
	浙江锦华新材料股份有限公司	526,390.84	15,791.73		
	浙江巨化股份有限公司有机氟厂	33,419.68	1,002.59		
	衢州市清源生物科技有限公司	881,744.65	26,452.34		
小 计		101,892,635.07	15,037,328.11	111,183,178.72	11,749,608.71
预付款项					
	杭州钢铁股份有限公司	290.06			
	杭州杭钢工程机械有限公司	33,400.00			
	浙江巨化股份有限公司硫酸厂	1,547.00			
	巨化集团公司汽车运输有限公司			28,600.00	
	巨化集团			500.00	
	巨化集团公司兴化实业有限公司	79,331.04			
	巨化集团公司物资装备分公司	9,234.52			
	巨化集团有限公司	500.00			
	浙江巨化信息技术有限公司	16,404.00			
	浙江巨化清安检测科技有限公司	4,664.00			
	衢州衢化宾馆	1,594.00			

小 计		146,964.62	0.00	29,100.00	0.00
其他应收款					
	河南豫能菲达环保有限公司	69,289.06	2,078.67		
	巨化集团公司工程有限公司	25,000.00	2,500.00	25,000.00	2,500.00
	宁波钢铁有限公司	850,525.00	25,515.75	350,525.00	10,515.75
	诸暨保盛环境科技有限公司			1,000,000.00	30,000.00
	菲达集团			67,784.80	5,709.48
	浙江菲达新材料有限公司			3,007.00	90.21
	光大环保能源(衢州)有限公司			873,190.37	873,190.37
小 计		944,814.06	30,094.42	2,319,507.17	922,005.81

(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			
	浙江杭钢国贸有限公司	9,338,897.37	871,716.74
	杭州钢铁厂工贸总公司	649.70	
	杭州杭钢对外经济贸易有限公司	406,000.00	
	巨化集团公司工程有限公司	299,172.50	151,733.78
	浙江菲达菱立高性能烟气净化系统工程 有限公司	18,597,600.00	
	菲达菱立公司		18,597,600.00
	通球环保公司		245,100.00
	浙江巨化热电有限公司		183,700.59
	浙江巨化检安石化工程有限公司	169,691.50	134,634.50
	巨化集团公司物资装备分公司		48,450.38
	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	16,660.31	18,454.00
	浙江巨化信息技术有限公司		13,740.00
	浙江巨化电石有限公司		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
	巨化集团公司汽车运输有限公司	136,188.74	
小 计		28,964,860.12	20,310,204.84
预收款项			
	衢州市清源生物科技有限公司	123,828.56	

	浙江巨化热电有限公司	10,697,065.07	
	浙江菲达菱立高性能烟气净化系统工程 有限公司	1,700,000.00	
	巨化集团公司物资装备分公司	300,000.00	
	宁波钢铁有限公司	59,273,819.80	
	河南豫能公司		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
	巨化集团公司工程有限公司		30,438.72
	浙江巨程钢瓶有限公司		10,898.02
小 计		72,094,713.43	4,195,881.38
其他应付款			
	巨化集团公司工程有限公司	5,000.00	5,000.00
	巨化集团公司物资装备分公司	450,675.10	419,385.10
	浙江工程设计有限衢州巨化建筑 设计院	4,200.00	
	浙江巨化信息技术有限公司	93,840.80	93,840.80
	浙江巨化检安石化工程有限公司	348,203.00	266,476.00
	浙江巨程钢瓶有限公司	50,000.00	50,000.00
	杭州杭钢工程机械有限公司	16,700.00	
	河南豫能公司		31,608.44
	浙江工程设计有限公司衢州巨化建 筑设计院		4,200.00
小 计		968,618.90	870,510.34

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

□适用 √不适用

5、其他

□适用 √不适用

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至 2020 年 6 月 30 日，本公司及子公司尚未结清的不可撤销履约保函、投标保函、预付款保函余额如下：

币种	期末数		折人民币金额
	原币金额	汇率	
人民币	505,752,151.61	1.0000	505,752,151.61
美元	12,176,524.27	7.0795	86,203,703.57
欧元			
卢比	5,000,000.00	0.0930	465,000.00
小计			592,420,855.18

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

√适用 □不适用

1. 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十二关联方及关联交易之说明。

(2) 公司及子公司为非关联方提供的担保事项（单位：人民币万元）

担保单位	被担保单位	贷款金融机构	担保借款金额(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“郎臻幸福家园”小区的 14 间商铺（共计面积 3805.07 平方米）商铺登记于诸暨市朗臻恒阳置业

有限公司名下，限于时间关系，不再办理产权变更至神鹰集团名下，三方同意将登记于朗臻名下的该 14 间商铺为本公司对神鹰集团 5700 万贷款担保提供反担保。2016 年 12 月 16 日诸暨市人民法院终审判决诸暨郎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，累计计提坏账准备 58,898,303.35 元。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、其他

适用 不适用

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

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

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
预计负债和其他应收款同时调减 58,898,303.35 元	经公司第 27 次总经理办公会议审议通过	不重大会计差错

2015 年、2016 年本公司对外担保累计确认预计损失 58,898,303.35 元,截至 2018 年 2 月,担保义务履行完毕,累计为神鹰集团代偿银行借款本息 158,472,698.91 元,本公司账挂其他应收款。58,898,303.35 元列至预计负债,未转入其他应收款一坏账准备。此事项采用未来适用法在本期予以更正,调减资产负债表项目其他应收款和预计负债 58,898,303.35 元(神鹰担保事项详见附注十四承诺及或有事项)。

2、债务重组

□适用 √不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	环保设备	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,080,047,871.04	158,494,827.83		1,238,542,698.87
主营业务成本	970,562,685.07	120,114,221.97		1,090,676,907.04
资产总额	5,174,910,716.54	759,407,619.83		5,934,318,336.37
负债总额	3,540,279,976.13	519,528,884.17		4,059,808,860.30

(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硝除尘项目承包商，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方以任何形式追索,江苏海德公司原股东将承担由此产生的经济和法律的责任。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。

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	238,982,685.85
1年以内小计	238,982,685.85
1至2年	67,745,158.03

2至3年	36,068,839.55
3年以上	18,200,271.37
合计	360,996,954.80

(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	7,767,072.22	2.15	4,514,901.29	58.13	3,252,170.93	7,767,072.22	1.75	4,514,901.29	58.13	3,252,170.93
其中：										
单项金额不重大但单项计提坏账准备	7,767,072.22	2.15	4,514,901.29	58.13	3,252,170.93	7,767,072.22	1.75	4,514,901.29	58.13	3,252,170.93
按组合计提坏账准备	353,229,882.58	97.85	24,606,744.17	6.97	328,623,138.41	435,445,578.77	98.25	28,462,921.89	6.54	406,982,656.88
其中：										
销售货款组合	233,170,276.28	64.59	24,606,744.17	10.55	208,563,532.11	298,953,986.94	67.45	28,462,921.89	9.52	270,491,065.05
合并范围内关联往来货款组合	120,059,606.30	33.26	0.00	0.00	120,059,606.30	136,491,591.83	30.80	0.00	0.00	136,491,591.83
合计	360,996,954.80	/	29,121,645.46	/	331,875,309.34	443,212,650.99	/	32,977,823.18	/	410,234,827.81

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
09W04 印度卡利森燃煤电厂	1,226,480.00	1,226,480.00	100.00	项目暂停，回款不确定性提高
10w02 印度兰科 LANCO	1,217,124.60	1,217,124.60	100.00	项目暂停，回款不确定性提高
1507 山东宏桥新型材料有限公司 3*660 静电除尘器	2,952,185.58	885,655.67	30.00	多方催款，回收困难
2018FDT10 兰州西固热电湿式除尘器改造	2,371,282.04	1,185,641.02	50.00	公司破产，回款可能性小
合计	7,767,072.22	4,514,901.29	58.13	/

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	118,923,079.55	3,567,692.39	3.00
1-2 年	65,373,875.99	6,537,387.60	10.00
2-3 年	33,116,653.97	6,623,330.79	20.00
3 年以上	15,756,666.77	7,878,333.39	50.00
合计	233,170,276.28	24,606,744.17	10.55

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。

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	4,514,901.29					4,514,901.29
按组合计提坏账准备	28,462,921.89	-3,856,177.72				24,606,744.17
合计	32,977,823.18	-3,856,177.72				29,121,645.46

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元

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	31,653,446.59	8.77	4,515,892.42

中国电力工程顾问集团华北电力设计院有限公司	23,415,846.68	6.49	3,212,603.25
晋能大土河热电有限公司	16,258,722.00	4.50	1,625,872.20
山东电力建设第三工程有限公司	12,749,624.18	3.53	1,477,637.12
内蒙古鄂尔多斯电力有限责任公司	10,476,013.00	2.90	314,280.39
小计	94,553,652.45	26.19	11,146,285.38

(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	27,613,276.29	
应收股利	41,400,000.00	41,400,000.00
其他应收款	561,885,245.85	533,150,351.43
合计	630,898,522.14	574,550,351.43

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
定期存款		
委托贷款		
债券投资		
应收内部单位利息	27,613,276.29	
合计	27,613,276.29	

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
菲达电气公司	23,400,000.00	23,400,000.00
菲达环境公司	18,000,000.00	18,000,000.00
合计	41,400,000.00	41,400,000.00

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
菲达电气公司	23,400,000.00	3年以上	股东未要求支付	否
菲达环境公司	18,000,000.00	3年以上	股东未要求支付	否
合计	41,400,000.00	/	/	/

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	30,244,423.38
1 年以内小计	30,244,423.38
1 至 2 年	11,214,815.28
2 至 3 年	45,508,240.48

3 年以上	112,994,672.77
合计	199,962,151.91

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	25,072,811.32	16,331,700.36
拆借款	307,822,455.43	333,717,329.54
备用金	5,671,223.73	4,926,715.20
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
应收暂付款		
其他	128,252,122.81	18,543,272.93
合计	625,291,312.20	538,123,677.70

(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)	
2020年1月1日余额	934,875.14	308,859.64	3,729,591.49	4,973,326.27
2020年1月1日余额 在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-465,563.26			-465,563.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动			58,898,303.35	58,898,303.35
2020年6月30日余额	469,311.88	308,859.64	62,627,894.84	63,406,066.36

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	
其他应收款	4,973,326.27	-465,563.26			58,898,303.35	63,406,066.36
合计	4,973,326.27	-465,563.26			58,898,303.35	63,406,066.36

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
神鹰集团	担保代偿款	10,000,000.00	1-2年	1.60	58,898,303.35
		40,387,712.48	2-3年	6.46	
		108,084,986.43	3年以上	17.29	
辰通环境公司	资金拆借款	75,869,527.62	1年以内	12.13	
华商进出口公司	资金拆借款	65,000,000.00	1年以内	10.40	
菲达脱硫公司	资金拆借款	63,662,363.23	1年以内	10.18	
浙江菲达科技发展有限公司	资金拆借款	54,500,000.00	1年以内	8.72	
合计	/	417,504,589.76	/	66.78	58,898,303.35

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。此次不重大会计差错更正，将原列报在预计负债的58,898,303.35元更正至其他应收款-坏账准备，详见本财务报表附注十四承诺及或有事项说明及十六其他重要事项。

(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	1,133,372,772.99	0.00	1,133,372,772.99	1,083,372,772.99	0.00	1,083,372,772.99
对联营、合营企业投资	68,178,333.42	0.00	68,178,333.42	46,970,566.93	0.00	46,970,566.93
合计	1,201,551,106.41	0.00	1,201,551,106.41	1,130,343,339.92	0.00	1,130,343,339.92

(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		
菲达脱硫公司	155,248,295.34			155,248,295.34		
华商进出口公司	119,421,382.75			119,421,382.75		
菲达环境公司	12,600,000.00			12,600,000.00		
菲达印度公司	3,283,495.34			3,283,495.34		
江苏菲达公司	40,000,000.00			40,000,000.00		
菲达技术公司	30,000,000.00			30,000,000.00		
辰通环境公司	79,899,600.00			79,899,600.00		
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		
余干菲达公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
余干能源公司	15,300,000.00			15,300,000.00		
诸暨菲达制造公司		50,000,000.00		50,000,000.00		
合计	1,083,372,772.99	50,000,000.00	0.00	1,133,372,772.99		

(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		
一、合营企业										
菲达菱立公司	7,444,498.77			559,277.60					8,003,776.37	
小计	7,444,498.77			559,277.60					8,003,776.37	
二、联营企业										
河南豫能公司	33,378,954.43			996,012.16					34,374,966.59	
广西广投公司	6,147,113.73			-358,432.27					5,788,681.46	
菲达供应链公司		20,000,000.00		10,909.00					20,010,909.00	
小计	39,526,068.16	20,000,000.00		648,488.89					60,174,557.05	
合计	46,970,566.93	20,000,000.00		1,207,766.49					68,178,333.42	

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,036,352,221.43	933,393,563.46	782,015,810.24	686,783,097.54
其他业务	2,754,889.50	747,275.62	43,897,483.62	43,124,295.51
合计	1,039,107,110.93	934,140,839.08	825,913,293.86	729,907,393.05

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

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	1,207,766.49	-4,050,634.54
处置长期股权投资产生的投资收益		213,478,539.36
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
合计	1,207,766.49	209,427,904.82

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	1,347,463.56	

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）	37,591,765.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-170,586.19	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-1,075,629.89	
少数股东权益影响额	-943,460.17	
合计	36,749,552.91	

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	0.40	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.42	-0.05	-0.05

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

第十一节 备查文件目录

备查文件目录	载有董事长签名的半年度报告文本；
备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报告文本；
	文件存放地：公司董事会办公室

董事长：吴东明

董事会批准报送日期：2020 年 8 月 21 日

修订信息

适用 不适用