

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 2021 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、董事会决议通过的本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，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

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、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、重大风险提示

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脱硝除尘项目承包商。该项目已进入试运行验收阶段。项目合同总价为11,524万元（含补充合同），本公司累计收款金额7,610万元，收款比例为66.03%。

盐湖镁业第一次债权人会议确认本公司债权金额1,231.50万元，暂缓确认债权金额2,639.60万元。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部分金额。盐湖镁业第二次债权人会议因疫情等原因多次延期，目前未能确定其召开日期。详见于2021年4月2日披露的临2021-018号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于诉讼进展的公告》。

截至2020年末本公司该项目账面应收账款及未结转存货成本余额3,146.59万元，已全额计提减值准备。

敬请投资者认真阅读上述重大事项，并注意投资风险。

十一、其他

√适用 □不适用

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，本公司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。

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。根据反担保资产价值以及未来可能受偿金额，截至2020年末上述商铺已累计计提坏账准备5,996.34万元。

公司第七届董事会第二次会议决议授权经营层在价格合适前提下行使折价抵偿的权利，即由公司经营层与破产管理人签订债权抵偿协议，适时将两处商铺权证过户到本公司。经多方协调、共同努力，上述幸福家园14间商铺、鼎盛苑18间商铺已于2021年8月过户至本公司名下。详见于2021年8月5日披露的临2021-039号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于完成神鹰集团商铺过户的公告》。

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 5 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 8 |
| 第四节 | 公司治理..... | 15 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 16 |
| 第六节 | 重要事项..... | 20 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 28 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 30 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 30 |
| 第十节 | 财务报告..... | 31 |

| | |
|--------|--|
| 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本期财务报表； |
| | 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |

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、杭钢集团公司 | 指 | 杭州钢铁集团有限公司 |
| 杭钢股份 | 指 | 杭州钢铁股份有限公司 |
| 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 |
| 余干能源、余干能源公司 | 指 | 余干绿色能源有限公司 |
| 余干菲达公司 | 指 | 余干菲达绿色环境有限公司 |
| 衢州清泰、衢州清泰公司 | 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 |
| 菲达脱硫公司 | 指 | 浙江菲达脱硫工程有限公司 |
| 菲达环境公司 | 指 | 浙江菲达环境工程有限公司 |
| 菲达科技、菲达科技公司 | 指 | 浙江菲达科技发展有限公司 |
| 菲达电气公司 | 指 | 浙江菲达电气工程有限公司 |
| 江苏海德公司 | 指 | 江苏海德节能科技有限公司 |
| 织金能源、织金能源公司 | 指 | 织金菲达绿色能源有限公司 |
| 织金环境、织金环境公司 | 指 | 织金菲达绿色环境有限公司 |
| 江苏菲达公司 | 指 | 江苏菲达环保科技有限公司 |
| 华商进出口公司 | 指 | 诸暨华商进出口有限公司 |
| 菲达制造公司 | 指 | 诸暨菲达环保设备制造有限公司 |
| 菲达供应链公司 | 指 | 浙江菲达供应链有限公司 |
| 诸暨辰通、诸暨辰通公司 | 指 | 诸暨辰通物资贸易有限公司 |
| 诸暨辰和 | 指 | 诸暨辰和环境科技有限公司 |
| 富春紫光、富春紫光公司 | 指 | 浙江富春紫光环保股份有限公司 |
| 菲达华蕴、菲达华蕴公司 | 指 | 浙江菲达华蕴科技发展有限公司 |
| 广西广投公司 | 指 | 广西广投达源环境科技有限公司 |
| 河南豫能公司 | 指 | 河南豫能菲达环保有限公司 |
| 菲达北京分公司 | 指 | 浙江菲达环保科技股份有限公司北京分公司 |
| 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 |
| 报告期、本期 | 指 | 2021 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 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 未变更 |
| 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》 |
| 登载半年度报告的网站地址 | 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 | 1,233,640,054.85 | 1,388,972,552.40 | -11.18 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 32,443,051.53 | 8,109,921.43 | 300.04 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润 | -30,049,439.98 | -28,639,631.48 | 不适用 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -151,440,464.06 | 96,917,723.55 | -256.26 |
| | 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 | 2,072,545,523.99 | 2,040,102,472.46 | 1.59 |
| 总资产 | 7,185,483,601.30 | 6,742,652,277.60 | 6.57 |

(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) | 0.06 | 0.01 | 500.00 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.06 | 0.01 | 500.00 |
| 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(%) | 1.58 | 0.40 | 增加1.18个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资 产收益率(%) | -1.46 | -1.42 | 减少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. 报告期末营业收入较上年同期减少 11.18%，主要系子公司衢州清泰、衢州巨泰出表所致。
2. 报告期末归属于上市公司股东净利润增加 300.04%，主要系本期子公司诸暨辰通不动产被政府收储增加利润，及衢州清泰、衢州巨泰出表减少并表利润所致。
3. 报告期末经营活动产生的现金流量净额减少 256.26%，主要系上期收到增值税增量进项留抵返还 10,064.96 万元所致。

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 | 74,855,126.81 | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 4,639,800.77 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 2,000,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,481,547.42 | |
| 少数股东权益影响额 | -6,100.44 | |

| | | |
|--------|----------------|--|
| 所得税影响额 | -20,477,883.05 | |
| 合计 | 62,492,491.51 | |

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

详见披露于 2021 年 4 月 8 日的《浙江菲达环保科技股份有限公司 2020 年年度报告》第三、四节中的相关内容。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

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

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

公司建有国家认定企业技术中心、国家级工业设计中心、全国示范院士专家工作站、燃煤污染物减排国家工程实验室除尘分实验室、国家级博士后科研工作站、省级重点企业研究院、省级重点实验室、省级外国专家工作站、省级国际合作基地等创新机构，拥有电除尘研究所（行业二类所）、布袋除尘研究所在内的 6 个专业研究所，通过国家实验室 CNAS 资质认证，形成了“应用基础中心—技术开发中心—工程设计中心”三位一体的技术研发体系。

截至 2021 年 6 月 30 日，公司已承担实施国家“863 计划”项目 2 项，国家重点科研项目 3 项，国家国际科技合作、国家重大装备创新研制等国家级项目 30 多项，获国家科学技术二等奖 1 项、省部级科学技术一等奖 13 项，拥有有效的授权专利 269 件，软件著作 5 件，获颁布实施的为主或参与起草的国家、行业标准和浙江制造标准 135 项，并有多项产品荣获国家自主创新产品、国内首台套产品、国家重点新产品称号，具备大型燃煤锅炉除尘、脱硫、脱硝、输灰、电控及垃圾焚烧、污水处理的大成套、总承包、PPP 建设运营能力。

报告期内，共获授权专利 38 件，其中发明 4 件，完成起草国家标准 4 项、行业标准 8 项。公司深化技术创新，有计划开展技术攻关，提升自主研发能力，落实科研攻关主体和责任人，压实科研任务，在研的 17 项科研项目按计划顺利推进；公司承担的国家重点研发计划课题《大气环保产业创新创业基地试点建设》通过项目绩效评价，课题圆满结束；承担的国家重点研发计划课题《高灰煤超低排放技术与装备集成及应用》通过课题绩效评价。公司独立承担的《深度脱硫除尘净化塔技术与装备》获浙江省科技进步三等奖，承担的浙江省重点企业研究院通过科技厅验收，菲达环保院士专家工作站经诸暨市科协考评为优秀，并顺利通过“浙江制造”品牌复审。在 2021 年 3 月 26 日举办的浙江省高质量发展大会上，菲达环保被授予聚力于产业链核心竞争力提升的制造业首台套企业而受到表彰。

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，被列为 2020 年度浙江省安全风险管控体系建设十大试点。

三、经营情况的讨论与分析

2021 年是“十四五”开局之年，也是中国共产党成立百年华诞，上半年，在面对新冠疫情的持续影响、全球经济急剧动荡、钢材等原材料大幅上涨等多重压力，公司上下做了很多积极有效的应对举措，重点在市场开拓、科研攻关、项目管理、风险化解、强化党建等方面持续改革提升，

取得了一定成效。报告期内，公司实现合并营业收入 12.34 亿元，归属于母公司所有者净利润 3,244.31 万元。

一是非电市场开拓实现突破。上半年市场订单同比增长 38%，其中非电领域订单累计超 10 亿元，重点是取得了河北乐亭钢厂评 A 改造、华润广西合浦水泥 5,000t/h 脱硫脱白等项目订单，为增强企业发展后劲、培育新的经济增长点奠定了坚实基础。

二是科技研发得到高效推进。上半年取得省科技进步三等奖一项，省内首台套产品一项，获授权专利 38 件（其中发明 4 件），争取到政府科技补贴 390 余万元。同时积极开展“双碳”背景下的新产业调研，成立专职攻关小组深入推进。

三是项目管理举措不断增强。编制推行《项目指导意见书》，落实项目管理 1+4 网络计划，规范项目全过程管理工作，对在建、待建的 109 个项目实行分类管理、动态管控。重点问题实时跟踪反馈，形成管理闭环。全面提高项目管理的计划性，不断优化平台建设和采购流程，增加供应商队伍寻源范围，挖掘优秀供应商和战略合作伙伴。

四是管理效能得到有效提升。一是整合成立制造事业部，将质检、生产计划调度、发运等职能下放至各利润中心，推进功能完善和管控效能提升；二是以市场为导向、以利润为目标、以全员挂钩考核为基础，推进实施定岗定编工作。加大专业管理考核力度，加强考核激励，按项目按进度实行分阶段考核，有奖有罚，严格兑现。三是持续开展降本增效，开展合理化建议征集活动，推进增收节支和降本增效生产制作得到优化。

五是风险应对攻坚持续发力。系统摸排、细化风险化解方案和专项工作计划，落实专班推进。充分争取政府、业主等相关方支持，同时多方权衡，运用诉讼、仲裁等法律手段有效推进风险化解。强化事前管控，完善重大风险报告及应急处置协调机制，开展自查自纠，抓早抓小，防微杜渐。

六是党风廉政建设成效显著。深入开展党史学习教育活动，充分发挥好国有企业党建的优势力量，以党务促业务，以业务促发展，为企业做优做强提供政治保障。加强基层支部建设，贯彻分级分层学习制度，推动干部员工转变作风、提升素质，凝聚干事创业的发展共识。深化党风廉政建设，不断推动全面从严治党的管理体系与企业的发展相匹配、相适应。

公司在 2020 年年度报告中提出 2021 年经营目标：争取实现营业收入 30 亿元，营业成本 25 亿元，三项费用和研发费用合计控制在 4 亿元。公司本期营业收入 12.34 亿元，营业成本 11.11 亿元，三项费用和研发费用合计 1.55 亿元，分别占年度经营目标的 41.13%、44.44%、38.75%。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

诸暨市人民政府以 15,901.77 万元的补偿金额征收了本公司全资子公司诸暨辰通所属的位于诸暨市浣东街道暨东路 168 号的国有土地上房屋。截止 2021 年 6 月，公司已收到本次征收全额补偿金。本次征收不会对本公司日常生产经营产生重大影响，对本公司本期利润产生重大影响。详见于 2021 年 6 月 15 日披露的临 2021-032 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于收到诸暨辰通国有土地上房屋剩余征收补偿款的公告》。

四、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 | 1,233,640,054.85 | 1,388,972,552.40 | -11.18 |
| 营业成本 | 1,111,379,117.86 | 1,211,140,351.50 | -8.24 |
| 销售费用 | 11,789,520.47 | 18,642,776.69 | -36.76 |
| 管理费用 | 77,023,977.28 | 112,252,953.59 | -31.38 |
| 财务费用 | 36,413,996.67 | 35,800,723.62 | 1.71 |
| 研发费用 | 29,471,954.90 | 24,746,108.19 | 19.10 |

| | | | |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -151,440,464.06 | 96,917,723.55 | -256.26 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -404,211,982.51 | -44,469,830.27 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 485,119,247.71 | -312,988,667.48 | 不适用 |

营业收入变动原因说明：主要系子公司衢州清泰、衢州巨泰出表导致的同比减少所致。

营业成本变动原因说明：主要系子公司衢州清泰、衢州巨泰出表导致的同比减少所致。

销售费用变动原因说明：主要系子公司衢州清泰、衢州巨泰出表导致的同比减少所致。

管理费用变动原因说明：主要系子公司衢州清泰、衢州巨泰出表导致的同比减少所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期公司投产项目增加，短期贷款较同比增加所致。

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：主要系上期收到增值税增量进项留抵返还10,064.96万元所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期投资富春紫光47,520.31万元所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司投产项目增加，经营垫资增加短期贷款所致。

2 本期公司业务类型、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

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2021年度1-6月 | 上年同期 | 同比增减(%) |
|-----------------|---------------|--------------|----------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 12,140,736.80 | 1,207,766.49 | 905.22 |
| 处置长期资产产生的资产处置收益 | 75,142,100.58 | 1,347,463.56 | 5,476.56 |
| 合计 | 87,282,837.38 | 2,555,230.05 | 3,315.85 |

权益法核算的长期股权投资收益同比上年增加905.22%，主要系本期联营企业富春紫光投资收益1,143.14万元所致。

处置长期资产产生的资产处置收益同比增加5,476.56%，主要系本期子公司诸暨辰通确认政府收储的资产处置收益7,510.05万元所致。

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例(%) | 上年期末数 | 上年期末数占总资产的比例(%) | 本期期末金额较上年期末变动比例(%) | 情况说明 |
|--------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|--------------------|-------------------------------|
| 货币资金 | 967,887,739.00 | 13.47 | 1,071,387,403.09 | 15.89 | -9.66 | |
| 应收款项 | 791,313,020.70 | 11.01 | 466,027,171.68 | 6.91 | 69.80 | 主要系本期按照合同节点确认应收款项较多，资金回收减少所致。 |
| 存货 | 1,487,503,605.53 | 20.69 | 1,343,835,232.97 | 19.93 | 10.69 | |
| 合同资产 | 1,366,114,378.76 | 19.01 | 1,474,926,760.55 | 21.87 | -7.38 | |
| 投资性房地产 | 406,802.50 | 0.01 | 469,115.86 | 0.01 | -13.28 | |

| | | | | | | |
|-----------|------------------|-------|------------------|-------|----------|---|
| 长期股权投资 | 533,962,587.26 | 7.43 | 46,618,750.46 | 0.69 | 1,045.38 | 主要系本期新增富春紫光股权投资 47,520.31 万元所致。 |
| 固定资产 | 516,102,105.51 | 7.18 | 534,773,956.62 | 7.93 | -3.49 | |
| 在建工程 | 261,094,850.11 | 3.63 | 137,928,830.37 | 2.05 | 89.30 | 主要系本期子公司余干能源在建工程余干垃圾焚烧发电项目增加 12,777.97 万元所致。 |
| 短期借款 | 1,714,343,412.50 | 23.86 | 1,253,578,000.00 | 18.59 | 36.76 | 主要系本期公司投产项目增加，经营垫资增加短期贷款所致。 |
| 合同负债 | 962,864,285.34 | 13.40 | 961,064,405.54 | 14.25 | 0.19 | |
| 长期借款 | 175,255,694.44 | 2.44 | | | | 主要系子公司余干能源增加长期借款所致 |
| 应收票据 | 6,156,660.58 | 0.09 | 10,080,058.71 | 0.15 | -38.92 | 主要系本期资金回收结算方式中票据同比减少及本期到期托收增加所致。 |
| 应收款项融资 | 169,510,168.69 | 2.36 | 410,503,205.47 | 6.09 | -58.71 | 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。 |
| 预付款项 | 242,171,964.11 | 3.37 | 113,495,164.40 | 1.68 | 113.38 | 主要系本期子公司诸暨辰通增加钢材战略采购预付货款所致。 |
| 其他应收款 | 173,324,390.68 | 2.41 | 401,925,322.41 | 5.96 | -56.88 | 主要系本期收到应收衢州清泰、衢州巨泰股权转让款 24,123.53 万元，减少其他应收款所致。 |
| 持有待售资产 | 7,477,928.70 | 0.10 | 79,845,275.77 | 1.18 | -90.63 | 主要系本期子公司诸暨辰通的十里牌土地进行政府收储确认收入所致。 |
| 其他流动资产 | 66,945,140.33 | 0.93 | 44,049,534.26 | 0.65 | 51.98 | 主要系本期子公司余干能源增值税进项留抵税额增加所致。 |
| 长期应收款 | 57,944,551.77 | 0.81 | 57,944,551.77 | 0.86 | 0.00 | |
| 其他非流动金融资产 | 5,500,000.00 | 0.08 | 5,500,000.00 | 0.08 | 0.00 | |
| 无形资产 | 440,990,398.27 | 6.14 | 448,313,046.55 | 6.65 | -1.63 | |
| 商誉 | 1,799,586.07 | 0.03 | 1,799,586.07 | 0.03 | 0.00 | |
| 长期待摊费用 | 9,855,435.83 | 0.14 | 8,318,403.51 | 0.12 | 18.48 | |
| 递延所得税资产 | 78,765,005.36 | 1.10 | 80,686,469.26 | 1.20 | -2.38 | |
| 其他非流动资产 | 657,281.54 | 0.01 | 4,224,437.82 | 0.07 | -84.44 | 主要系本期已将部分预付工程款结转至长期待摊费用和无形资产所致。 |
| 应付票据 | 168,292,700.83 | 2.34 | 231,755,000.00 | 3.44 | -27.38 | |

| | | | | | | |
|-------------|------------------|-------|------------------|-------|--------|--------------------------------|
| 应付账款 | 1,319,334,402.23 | 18.36 | 1,253,845,544.90 | 18.60 | 5.22 | |
| 应付职工薪酬 | 14,229,080.10 | 0.20 | 34,424,296.03 | 0.51 | -58.67 | 主要系本期发放 2020 年度计提的年终奖所致。 |
| 应交税费 | 141,714,665.37 | 1.97 | 166,938,419.77 | 2.48 | -15.11 | |
| 其他应付款 | 123,075,126.03 | 1.71 | 182,348,320.67 | 2.70 | -32.51 | 主要系本期子公司余干能源归还股东借款 6,174 万元所致。 |
| 一年内到期的非流动负债 | 104,090,000.00 | 1.45 | 215,017,569.51 | 3.19 | -51.59 | 主要系本期归还一年内到期的宁波银行 1 亿贷款所致。 |
| 其他流动负债 | 125,172,357.07 | 1.74 | 124,938,372.72 | 1.85 | 0.19 | |
| 长期应付款 | 117,000,000.00 | 1.63 | 109,089,930.49 | 1.62 | 7.25 | |
| 预计负债 | 15,032,622.41 | 0.21 | 15,032,622.41 | 0.22 | 0.00 | |
| 递延收益 | 48,198,518.38 | 0.67 | 50,271,052.85 | 0.75 | -4.12 | |

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 621,317.68（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.01%。

(2) 境外资产相关说明

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

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 | 216,518,060.15 | 保证金及冻结资金 |
| 应收款项融资 | 65,216,272.00 | 质押 |
| 固定资产 | 247,281,942.85 | 抵押 |
| 无形资产 | 65,877,105.38 | 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 | 62,472,196.45 | [注] |
| 合计 | 657,365,576.83 | / |

注：本公司将持有子公司织金能源 7,375.68 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。

4. 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

报告期内，公司批准的股权投资项目总金额为 1,530 万元，较上年同期下降 23.50%。

(1) 重大的股权投资

√适用 □不适用

经本公司第七届董事会第四十二次会议审议批准，本公司与海南华蕴环保科技有限公司以货币形式分别出资 1,530 万元、1,470 万元，分别占注册资本的 51%、49%，合资设立浙江菲达华蕴科技发展有限公司。截至本报告披露日，本公司与海南华蕴环保科技有限公司实缴出资分别为 255 万元、245 万元。

菲达华蕴注册资本为 3,000 万元，经营范围：一般项目：工程和技术研究和试验发展；对外承包工程；环保咨询服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；环境保护专用设备制造；环境保护专用设备销售；环境保护监测；大气环境污染防治服务；大气污染治理；水环境污染防治服务；固体废物治理；土壤污染治理与修复服务；环境应急治理服务；物联网技术服务；园林绿化工程施工；软件开发；园区管理服务；资源再生利用技术研发；节能管理服务；合同能源管理；新兴能源技术研发（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）。

本次投资资金来源：非募集资金。

菲达华蕴本期收益情况：-10.93 万元。

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(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

诸暨市人民政府以 15,901.77 万元的补偿金额征收了本公司全资子公司诸暨辰通所属的位于诸暨市浣东街道暨东路 168 号的国有土地上房屋。截止 2021 年 6 月，公司已收到本次征收全额补偿金。详见于 2021 年 6 月 15 日披露的临 2021-032 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于收到诸暨辰通国有土地上房屋剩余征收补偿款的公告》。本次征收产生的全部收益已计入公司本期财务报表。

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 138,858,711.53 | 66,641,678.46 | -3,296,168.81 |
| 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 | 359,205,780.96 | 178,812,349.20 | 5,313,760.44 |
| 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 | 293,565,992.19 | 150,479,679.67 | 1,834,490.40 |
| 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 | 459,635,240.60 | 16,106,266.42 | -5,621,892.01 |
| 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 | 95,667,353.86 | 9,169,855.05 | -4,389,717.56 |
| 织金菲达绿色能源有限公司 | 电力、热力生产和供应业 | 垃圾焚烧发电 | 90,000,000.00 | 379,389,726.02 | 62,472,196.45 | -8,979,097.18 |

| | | | | | | |
|--|-------------|----------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 织金菲达绿色环保有限公司 | 环境和公共设施管理业 | 城市生活垃圾处理 | 60,120,000.00 | 100,956,885.36 | 56,296,603.61 | -947,474.46 |
| 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 | 72,008,829.23 | 585,955.35 | -346,597.23 |
| 诸暨辰通物资贸易有限公司 | 批发零售业 | 金属材料 | 15,000,000.00 | 387,117,965.42 | 112,928,198.31 | 77,415,083.12 |
| 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 | 198,377.97 | 191,293.00 | -67,957.04 |
| 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 | 422,939.71 | -5,858,067.96 | 0.00 |
| 余干绿色能源有限公司 | 电力、热力生产和供应业 | 垃圾焚烧发电 | 115,000,000.00 | 310,427,537.17 | 110,388,067.76 | -2,486,214.80 |
| 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 | 250,794,473.13 | -6,821,668.64 | 1,571,206.81 |
| 浙江菲达华蕴科技发展有限公司 [注] | 制造业 | 除尘器等环保设备 | 30,000,000.00 | 7,388,574.66 | 4,890,713.96 | -109,286.04 |

注：菲达华蕴注册资本 3,000 万元，截至 2021 年 6 月 30 日，实缴资本 500 万元。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1. 疫情影响

新冠疫情对公司市场开拓、项目执行、人工和运输成本的影响仍在持续。特别是国外疫情形势依然严峻，短期内无好转迹象，海外项目开拓与执行艰难。公司将通过项目审慎评估、及时跟踪管理等措施应对各种风险。

2. 主业市场萎缩风险

传统煤电市场需求仍将持续下滑，行业竞争更趋激烈，低价中标矛盾长期存在。

3. 成本控制风险

主要经营项目执行周期一般较长，行业内没有建立起相应的价格波动调价机制，盈利能力受钢材等原材料价格波动影响大。

4. 应收账款风险

受工程特性影响，回款周期较长，对公司现金流、资产周转率影响较大。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

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 | 会议决议 |
|-----------------|----------------|----------------------------|----------------|--|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 2021 年 4 月 1 日 | 上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) | 2021 年 4 月 2 日 | 审议通过《关于为余干绿色能源有限公司提供担保的议案》。详见临时公告 2021-017 号。 |
| 2020 年年度股东大会 | 2021 年 5 月 7 日 | 上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) | 2021 年 5 月 8 日 | 审议通过《公司 2020 年年度报告及报告摘要》、《公司 2020 年度董事会工作报告》、《公司 2020 年度监事会工作报告》、《公司 2020 年度利润分配议案》、《关于聘任天健会计师事务所为公司审计机构的议案》、《关于公司日常关联交易 2020 年度计划执行情况与 2021 年度计划的议案》、《关于 2020 年度未弥补亏损超过实收股本总额三分之一的议案》7 项议案。详见临时公告 2021-030 号。 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

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 |
|-----|-------|------|
| 王新龙 | 副总经理 | 离任 |
| 许铨安 | 副总经理 | 离任 |
| 吕自强 | 副总经理 | 聘任 |
| 赵琳 | 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

王新龙、许铨安先生因工作变动于 2021 年 2 月 4 日辞去公司副总经理职务。

三、利润分配或资本公积金转增预案

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 |
|---------|---|

四、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

第五节 环境与社会责任

一、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主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) 织金能源

① 主要污染物及特征污染物的名称

废水：COD。

废气：二氧化硫、烟尘、氮氧化物。

② 排放方式

废水：通过处理回用。

废气：通过处理排入大气。

③ 排放口数量和分布情况

废水：无排放口，处理后回用。

废气：排放口2个，1#炉和2#炉各一个。

④ 排放浓度和总量

最新一期委托检测报告中主要污染物排放浓度：

| 序号 | 项目 | 检测单位 | 报告编号和时间 | 污染物名称 | 排放浓度 | 排放限值 | |
|----|--------------|----------------|----------------------------------|---------------------------|------|--------|-----|
| 1 | 织金菲达绿色能源有限公司 | 贵州楚天环境检测咨询有限公司 | 楚环比[2021]第0408001号 2021.04.26 | 氮氧化物 (mg/m ³) | 1#炉 | 196.67 | 300 |
| | | | | | 2#炉 | 146.83 | 300 |
| | | | | 二氧化硫 (mg/m ³) | 1#炉 | 13 | 100 |
| | | | | | 2#炉 | 21 | 100 |
| | | | | 烟尘 (mg/m ³) | 1#炉 | 1.87 | 20 |
| | | | | | 2#炉 | 1.63 | 20 |

年排放总量：

| 污染物名称 | 二氧化硫 | 烟尘 | 氮氧化物 |
|-----------|-------|-------|--------|
| 排放总量估算(吨) | 7.346 | 0.497 | 29.842 |

⑤执行的污染物排放标准

《生活垃圾焚烧污染控制标准》(GB 18485-2014)、《污水综合排放标准》(GB 8978-1996)。

⑥超标排放情况

无。

⑦核定的排放总量

| 污染物名称 | 二氧化硫 | 烟尘 | 氮氧化物 |
|-------------|---------|--------|---------|
| 核定的年排放总量(吨) | 11.1388 | 1.3256 | 47.0993 |

(2) 余干绿能

① 主要污染物及特征污染物的名称

废水：COD。

废气：二氧化硫、烟尘、氮氧化物。

② 排放方式

废水：通过处理回用。

废气：通过处理排入大气。

③ 排放口数量和分布情况

废水：无排放口，处理后回用。

废气：排放口 2 个，1#炉和 2#炉各一个。

④ 排放浓度和总量

最新一期委托检测报告中主要污染物排放浓度：

| 序号 | 项目 | 检测单位 | 报告编号和时间 | 污染物名称 | 排放浓度 | 排放限值 |
|----|------------|------------------|---------|---------------------------|------|------|
| 1 | 余干绿色能源有限公司 | 暂未确定 (尚未正式运行) | | 氮氧化物 (mg/m ³) | 1#炉 | 250 |
| | | | | | 2#炉 | 250 |
| | | | | 二氧化硫 (mg/m ³) | 1#炉 | 80 |
| | | | | | 2#炉 | 80 |
| | | | | 烟尘 (mg/m ³) | 1#炉 | 20 |
| | | | | | 2#炉 | 20 |

年排放总量：

| 污染物名称 | 二氧化硫 | 烟尘 | 氮氧化物 |
|-----------|-------|-------|--------|
| 排放总量估算(吨) | 7.346 | 0.497 | 29.842 |

⑤执行的污染物排放标准

《生活垃圾焚烧污染控制标准》(GB 18485-2014)、《污水综合排放标准》(GB 8978-1996)。

⑥超标排放情况

无。

⑦核定的排放总量

| 污染物名称 | 二氧化硫 | 烟尘 | 氮氧化物 |
|-------------|--------|--------|---------|
| 核定的年排放总量(吨) | 75.864 | 1.3256 | 242.768 |

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

(1) 织金能源

织金能源共有废气处理装置 2 套，对应 1#炉和 2#炉各一套。

尾气处理装置采用 SNCR 脱硝+半干法脱酸+活性炭吸附+布袋除尘器的处置工艺，目前稳定运行，废气达标排放。

渗滤液处置采用渗滤液处理系统 1 套，采用“调节池+预处理+厌氧反应器 UASB+二级硝化反硝化+内置式 MBR+NF 纳滤膜+EDI 除盐系统+RO 反渗透膜”工艺，目前运行稳定，回用正常。

(2) 余干能源

余干能源共有废气处理装置 2 套，对应 1#炉和 2#炉各一套。

尾气处理装置采用 SNCR 脱硝+半干法脱酸+活性炭吸附+布袋除尘器的处置工艺，目前稳定运行，废气达标排放。

渗滤液处置采用渗滤液处理系统 1 套，采用“预处理+UASB 厌氧反应器+A/O 工艺+UF 超滤系统+NF 纳滤膜系统+RO 反渗透”工艺，目前运行稳定，回用正常。

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) 织金能源

环评批复文件号：黔环审[2017]77 号

环保验收文件：《织金县生活垃圾焚烧发电竣工环境保护验收意见》已完成公示并通过验收。

(2) 余干能源

环评批复文件号：饶环评字[2020]22 号

环保验收文件：《余干县生活垃圾焚烧发电竣工环境保护验收意见》已完成公示并通过验收。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

织金能源、余干能源均建立了《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) 织金能源

① 烟气排放执行标准：《生活垃圾焚烧污染控制标准》(GB 18485-2014)。

② 废水及渗滤液执行标准：《生活垃圾填埋场污染控制标准》(GB 16889-2008) 表 2；《城市污水再生利用工业用水水质标准》(GB/T 19923-2005) “工艺与产品用水”标准；《污水综合排放标准》(GB 8978-1996) 一级；《城市污水再生利用工业用水水质标准》(GB/T 19923-2005) “工艺与产品用水”标准。

渗滤液、初期雨水经公司污水处理达标后回用，飞灰经螯合固化经毒性鉴定后送织金县生活垃圾填埋场处置，炉渣经织金正恒环保科技有限公司处理后成沙制砖。

③ 噪声执行标准：《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB 12348-2008) 2 类标准。

(2) 余干能源

① 烟气排放执行标准：《生活垃圾焚烧污染控制标准》(GB 18485-2014)。

② 废水及渗滤液执行标准：《生活垃圾填埋场污染控制标准》(GB 16889-2008) 表 2；《城市污水再生利用工业用水水质标准》(GB/T 19923-2005) “工艺与产品用水”标准；《污水综合排放标准》(GB 8978-1996) 一级；《城市污水再生利用工业用水水质标准》(GB/T 19923-2005) “工艺与产品用水”标准。

渗滤液、初期雨水经公司污水处理达标后回用，飞灰经螯合固化经毒性鉴定后送余干县生活垃圾填埋场处置，炉渣经广东绿富城资源再生科技有限公司处理后成沙制砖。

③ 噪声执行标准：《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB 12348-2008) 2 类标准。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 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环保情况说明

适用 不适用

1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

(1) 盐城市生态环境局于 2021 年 2 月出具盐环亭罚字 [2021] 8 号《行政处罚决定书》。其

主要内容：因 2020 年 12 月调查期间，发现江苏菲达公司因喷漆车间喷涂作业未按规定使用污染防治设施，责令江苏菲达公司改正违法行为，并罚款 3 万元。江苏菲达公司已于 2020 年 12 月按规定完成整改。

(2) 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。

2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间及期限 | 是否有履行期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------------|--------|------|--|------------------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 解决同业竞争 | 杭钢集团 | <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 | | |
| 收购报告书或权益变动报告书中所作承诺 | 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 | | 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 | | |

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、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。上述 32 间商铺已于 2021 年 8 月过户至本公司名下。 | 详见于 2021 年 8 月 5 日披露的临 2021-039 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于完成神鹰集团商铺过户的公告》。 |
| 2、深圳国际仲裁院部分裁决主要内容：本公司向朱为民支付第三笔股权转让款 15,032,622.41 元等。本公司已向法院提请撤销裁决请求。本案仲裁反请求中涉及朱暗生借款利息案损失 3,243,424.30 元及本案仲裁费用，待相关事实确定后再行裁决。 | 详见于 2020 年 10 月 20 日披露的临 2020-072 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于仲裁、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 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。本案被告之一——中煤西安设计工程有限责任公司已上诉。 | 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》。 |
| 5、浙江省杭州市中级人民法院二审判决：驳回菲达科技上诉请求，维持原判。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。本案已履行完毕。 | 详见于 2021 年 3 月 5 日披露的临 2021-005 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于诉讼进展的公告》。 |
| 6、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 月支付完毕；沧州丰源项目的欠付合同价款 341,000.00 元，剩余 131,401.70 元待双方确认电除尘器设备的具体问题后，另行协商处理。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》。 |
| 7、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》。 |
| 8、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 | 详见于 2020 年 4 月 1 日披露的临 2020 |

| | |
|---|--|
| 产权局作出的京知执字（2019）1338-41号行政处理决定书等。 | —018号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。 |
| 9、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，织金能源向法院申请强制执行。截至本报告披露日，已执行12,900元，未找到其他财产。 | 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》。 |
| 10、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。因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，本案已移送至福建省福州市鼓楼区人民法院处理。宁德漳湾垃圾焚烧发电有限公司向法院提起反诉，请求判令菲达科技赔偿税收优惠经济损失等共计13,691,064.60元。 | 详见于2021年4月2日披露的临2021-018号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于诉讼进展的公告》。 |
| 11、浙江省绍兴市中级人民法院再审裁定，驳回诸暨菲达环保设备制造有限公司的再审申请。维持一审判决：菲达制造公司支付诸暨市乾升机械制造有限公司441,053.60元等。本案已执行完毕。 | 详见于2021年3月5日披露的临2021-005号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于诉讼进展的公告》。 |
| 12、本公司向济南仲裁委员会申请仲裁，请求裁定中国电建集团山东电力建设有限公司支付合同款2,794,930元及利息等。本案已撤诉。 | 详见于2021年3月5日披露的临2021-006号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。 |
| 13、广东省佛山市顺德区人民法院一审判决主要内容：菲达科技、浙江万达建设集团有限公司向广东顺控环境投资有限公司一次性连带赔偿消缺支出损失4,509,636.40元及其利息，一次性连带支付逾期履行合同义务的违约金2,003,332.90元等。 | 详见于2021年8月12日披露的临2021-041号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于诉讼进展的公告》。 |
| 14、广东省佛山市顺德区人民法院一审判决主要内容：广东顺控环境投资有限公司一次性向菲达科技支付合同价款17,413,848.90元及其逾期付款损失等。 | 详见于2021年8月12日披露的临2021-041号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于诉讼进展的公告》。 |
| 15、经浙江省诸暨市人民法院调解，达成协议主要内容：本公司支付北京东鸿泰达科技有限公司技术咨询费1,600,200元。本案已履行完毕。 | 详见于2021年3月5日披露的临2021-006号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。 |
| 16、菲达环境公司向赤水市人民法院提起诉讼，请求判令贵州赤天化纸业股份有限公司支付合同款2,400,000元等。本案已撤诉。 | 详见于2021年3月5日披露的临2021-006号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。 |
| 17、菲达环境公司向赤水市人民法院提起诉讼，请求判令贵州赤天化纸业股份有限公司支付合同款1,200,000元等。本案已撤诉。 | 详见于2021年3月5日披露的临2021-006号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。 |
| 18、本公司向九江经济技术开发区人民法院提起诉讼，请求判令泰盛（江西）生活用品有限公司支付合同款1,880,000元等。本案已撤诉。 | 详见于2021年3月5日披露的临2021-006号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。 |
| 19、本公司向武汉东湖新技术开发区人民法院提起诉讼，请求判令凯迪生态环境科技股份有限公司支付合同款7,300,000元等。2021年3月，湖北省武汉市中级人民法院裁定受理凯迪生态环境科技股份有限公司重整一案。本案撤诉。本公司已向凯迪生态环境科技股份有限公司管理人申报债权7,899,251元。另，武汉凯迪电力工程有限公司于2019年2月出具《付款承诺函》，承诺代凯迪生态环境科技股份有限公司支付上述合同款7,300,000元，本公司据此已向武汉东湖新技术开发区人民法院提起诉讼，详见本节七（二）临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况。 | 详见于2021年4月2日披露的临2021-018号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于诉讼进展的公告》，及本节七（二）临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况。 |

注：有关诉讼案件计提预计负债情况详见本报告“第十一节 财务报告”。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 报告期内： | | | | | | | | | |
|----------------|----------------|---------|--------|------------|------------|-------------------|------------|---------------|--------------|
| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请人)方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
| 上海赫得环境科技股份有限公司 | 菲达科技、织金环境 | / | 诉讼 | [注 1] | 12,150,000 | 否 | 二审判决 | [注 1] | 执行完毕 |
| 本公司 | 江苏兴达钢铁集团有限公司 | / | 诉讼 | [注 2] | 1,541,600 | 否 | [注 2] | [注 2] | 终结执行 [注 1] |
| 本公司 | 武汉凯迪电力工程有限公司 | / | 诉讼 | [注 3] | 7,300,000 | 否 | 一审审理 | / | / |
| 菲达科技、织金环境 | 上海赫得环境科技股份有限公司 | / | 诉讼 | [注 4] | 10,560,000 | 否 | 一审审理 | / | / |

注 1：浙江省杭州市滨江区人民法院一审判决主要内容：菲达科技、织金环境支付上海赫得环境科技股份有限公司货款 9,421,680 元及违约金 942,168 元；上海赫得环境科技股份有限公司支付菲达科技鉴定费 340,000 元等。详见于 2020 年 12 月 3 日披露的临 2020—080 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于诉讼、仲裁进展的公告》。2021 年 5 月，浙江省杭州市中级人民法院作出二审判决：驳回上诉，维持原判。

注 2：浙江省诸暨市人民法院一审判决主要内容：江苏兴达钢铁集团有限公司支付本公司货款（不含质保金）1,541,600 元等，详见于 2021 年 3 月 5 日披露的临 2021—006 号《浙江菲达环保科技股份有限公司涉及诉讼、仲裁公告》。截至本报告披露日，本案未执行到位执行款，处于终结执行状态。

注 3：2021 年 5 月，本公司根据武汉凯迪电力工程有限公司于 2019 年 2 月出具的《付款承诺函》，向武汉东湖新技术开发区人民法院提起诉讼，请求判令武汉凯迪电力工程有限公司代凯迪生态环境科技股份有限公司支付剩余合同款 7,300,000 元及其利息等。

注 4：因上海赫得环境科技股份有限公司未按约履行开票义务等原因，导致原告菲达科技、织金环境采购的 102 辆垃圾收运机动车一直无法注册登记。2021 年 6 月，原告向杭州市滨江区人民法院提起诉讼，请求判令解除原被告 102 辆机动车的买卖合同关系，上海赫得环境科技股份有限公司退还原告购车款 10,560,000 元及其利息等。经原告申请，法院于 2021 年 6 月出具（2021）浙 0108 民初 3077 号《民事裁定书》，裁定：冻结上海赫得环境科技股份有限公司存款 10,560,000 元或查封、扣押其相应价值的财产。

(三) 其他说明

□适用 √不适用

八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

□适用 √不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

□适用 √不适用

十、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

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

公司预计 2021 年度购销商品及提供劳务关联交易总额为 17.05 亿元。鉴于年度生产、服务、市场价格等变化客观存在，2021 年度日常关联交易对象、项目（品种）不排除增加或减少，关联交易总金额允许在±20%幅度内变动，详见于 2021 年 4 月 8 日披露的临 2021-021 号《浙江菲达环保科技股份有限公司日常关联交易公告》。

本期日常关联交易事项实际履行情况：

单位：万元

| 关联交易类别 | 关联人 | 2021 年度 预计金额 | 本报告期（1-6 月） 实际发生金额 |
|-------------|-----------------------|-----------------|-----------------------|
| 向关联人购买原材料 | 浙江杭钢国贸有限公司 （含附属公司） | 100,000 | 30,255.27 |
| | 杭州杭钢工程机械有限公司 | | 539.15 |
| | 杭州杭钢对外经济贸易有限公司 | | 52.04 |
| | 小计 | 100,000 | 30,846.46 |
| 向关联人销售产品、商品 | 宁波钢铁有限公司 | 65,000 | 7,762.15 |
| | 浙江杭钢国贸有限公司 | | 3,488.98 |
| | 浙江菲达供应链有限公司 | | 2,105.96 |
| | 浦江富春紫光水务有限公司 | | 0.49 |
| | 浙江巨化热电有限公司 | | 2,958.21 |
| | 小计 | 65,000 | 16,315.79 |
| 向关联人提供劳务 | 诸暨保盛环境科技有限公司 | 5,500 | 2,030.92 |
| 合计 | | 170,500 | 49,193.17 |

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

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) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 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 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√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 | 主债务情况 | 担保物（如有） | 担保是否已经履行完毕 | 担保是否逾期 | 担保逾期金额 | 反担保情况 | 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） | | | | | | | 0.00 | | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | 0.00 | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | 102,825,558.93 | | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | 262,327,182.31 | | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | 262,327,182.31 | | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | 12.16 | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | 0.00 | | | | | | | | |
| 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） | | | | | | | 153,992,000.00 | | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | 0.00 | | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | 153,992,000.00 | | | | | | | | |
| 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（32间商铺）已于2021年8月过户至本公司名下，详见本报告“重要提示”。 | | | | | | | | |

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况**一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

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) | 66,285 |
| 截止报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 不适用 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况 | | | | | | | |
|--------------|------------|-------------|-------|-------------------------|----------------|-----------|-------|
| 股东名称 (全称) | 报告期内 增减 | 期末持股 数量 | 比例(%) | 持有有 限售条 件股份 数量 | 质押、标记或 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 |
| 王树江 | 1,891,300 | 1,891,300 | 0.35 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 徐开东 | 1,783,000 | 1,783,000 | 0.33 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 校红娟 | 1,640,300 | 1,640,300 | 0.30 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |
| 沈贤法 | 1,631,100 | 1,631,100 | 0.30 | 0 | 未知 | | 境内自然人 |

| 霍艳芸 | -2,375,403 | 1,500,000 | 0.27 | 0 | 未知 | 境内自然人 |
|------------------------------|--|-----------|-------------|---|----|-------|
| 香港中央结算有限公司 | -16,900 | 1,339,092 | 0.24 | 0 | 未知 | 其他 |
| 金浩 | 566,200 | 1,093,800 | 0.20 | 0 | 未知 | 境内自然人 |
| 陆丽红 | 1,055,900 | 1,055,900 | 0.19 | 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 | | | |
| 王树江 | 1,891,300 | 人民币普通股 | 1,891,300 | | | |
| 徐开东 | 1,783,000 | 人民币普通股 | 1,783,000 | | | |
| 校红娟 | 1,640,300 | 人民币普通股 | 1,640,300 | | | |
| 沈贤法 | 1,631,100 | 人民币普通股 | 1,631,100 | | | |
| 霍艳芸 | 1,500,000 | 人民币普通股 | 1,500,000 | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 1,339,092 | 人民币普通股 | 1,339,092 | | | |
| 金浩 | 1,093,800 | 人民币普通股 | 1,093,800 | | | |
| 陆丽红 | 1,055,900 | 人民币普通股 | 1,055,900 | | | |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 不适用 | | | | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、 放弃表决权的说明 | 公司未发现前十名股东存在委托表决权、受托表决权、放弃 表决权的情况。 | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 公司未发现前十名股东之间存在关联关系或属于《上市公司 收购管理办法》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、董事、监事和高级管理人员情况

(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

单位：股

| 姓名 | 职务 | 期初持股数 | 期末持股数 | 报告期内股份 增减变动量 | 增减变动原因 |
|-----|----|-------|--------|-----------------|------------------|
| 许铨安 | 高管 | 2,000 | 12,400 | 10,400 | 通过集中竞价 方式增持股份 |

注：许铨安先生于2021年2月4日因工作变动辞去公司副总经理职务之后，通过集中竞价方式增持公司股票10,400股。

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

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

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

2021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 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 967,887,739.00 | 1,071,387,403.09 |
| 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 | | 6,156,660.58 | 10,080,058.71 |
| 应收账款 | | 791,313,020.70 | 466,027,171.68 |
| 应收款项融资 | | 169,510,168.69 | 410,503,205.47 |
| 预付款项 | | 242,171,964.11 | 113,495,164.40 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 173,324,390.68 | 401,925,322.41 |
| 其中：应收利息 | | 1,560,201.64 | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 1,487,503,605.53 | 1,343,835,232.97 |
| 合同资产 | | 1,366,114,378.76 | 1,474,926,760.55 |
| 持有待售资产 | | 7,477,928.70 | 79,845,275.77 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 66,945,140.33 | 44,049,534.26 |
| 流动资产合计 | | 5,278,404,997.08 | 5,416,075,129.31 |
| 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 | | 57,944,551.77 | 57,944,551.77 |
| 长期股权投资 | | 533,962,587.26 | 46,618,750.46 |
| 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 | | 406,802.50 | 469,115.86 |
| 固定资产 | | 516,102,105.51 | 534,773,956.62 |
| 在建工程 | | 261,094,850.11 | 137,928,830.37 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 440,990,398.27 | 448,313,046.55 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | 1,799,586.07 | 1,799,586.07 |
| 长期待摊费用 | | 9,855,435.83 | 8,318,403.51 |
| 递延所得税资产 | | 78,765,005.36 | 80,686,469.26 |
| 其他非流动资产 | | 657,281.54 | 4,224,437.82 |
| 非流动资产合计 | | 1,907,078,604.22 | 1,326,577,148.29 |
| 资产总计 | | 7,185,483,601.30 | 6,742,652,277.60 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 1,714,343,412.50 | 1,253,578,000.00 |
| 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 | | 168,292,700.83 | 231,755,000.00 |
| 应付账款 | | 1,319,334,402.23 | 1,253,845,544.90 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 962,864,285.34 | 961,064,405.54 |
| 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 | | 14,229,080.10 | 34,424,296.03 |
| 应交税费 | | 141,714,665.37 | 166,938,419.77 |
| 其他应付款 | | 123,075,126.03 | 182,348,320.67 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 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 | | 104,090,000.00 | 215,017,569.51 |
| 其他流动负债 | | 125,172,357.07 | 124,938,372.72 |
| 流动负债合计 | | 4,673,116,029.47 | 4,423,909,929.14 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | 175,255,694.44 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | 117,000,000.00 | 109,089,930.49 |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | 15,032,622.41 | 15,032,622.41 |
| 递延收益 | | 48,198,518.38 | 50,271,052.85 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 355,486,835.23 | 174,393,605.75 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 负债合计 | | 5,028,602,864.70 | 4,598,303,534.89 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 547,404,672.00 | 547,404,672.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 1,701,189,257.02 | 1,701,189,257.02 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | -534,102.64 | -534,102.64 |
| 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 | | -210,769,949.03 | -243,213,000.56 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,072,545,523.99 | 2,040,102,472.46 |
| 少数股东权益 | | 84,335,212.61 | 104,246,270.25 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,156,880,736.60 | 2,144,348,742.71 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 7,185,483,601.30 | 6,742,652,277.60 |

公司负责人：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

2021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 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 865,908,732.41 | 854,530,584.67 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 3,960,000.00 | 5,654,945.70 |
| 应收账款 | | 703,628,902.03 | 361,738,742.38 |
| 应收款项融资 | | 154,874,907.19 | 381,611,652.99 |
| 预付款项 | | 298,165,367.51 | 170,071,249.11 |
| 其他应收款 | | 766,286,178.08 | 763,914,096.23 |
| 其中：应收利息 | | 15,538,739.25 | |
| 应收股利 | | 41,400,000.00 | 41,400,000.00 |
| 存货 | | 784,604,145.93 | 815,857,907.38 |
| 合同资产 | | 1,193,371,956.74 | 1,301,462,265.93 |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 204,096.01 | 335.72 |
| 流动资产合计 | | 4,771,004,285.90 | 4,654,841,780.11 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 长期应收款 | | 57,944,551.77 | 57,944,551.77 |
| 长期股权投资 | | 1,281,046,255.69 | 806,452,418.89 |
| 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 | | 372,354,035.26 | 381,531,466.00 |
| 在建工程 | | | 3,872,580.74 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 52,324,126.23 | 53,299,366.21 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 8,426,246.62 | 7,376,076.74 |
| 递延所得税资产 | | 56,533,423.60 | 58,297,404.10 |
| 其他非流动资产 | | 657,281.54 | 4,224,437.82 |
| 非流动资产合计 | | 1,834,785,920.71 | 1,378,498,302.27 |
| 资产总计 | | 6,605,790,206.61 | 6,033,340,082.38 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 1,714,343,412.50 | 1,253,578,000.00 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 176,642,316.35 | 235,925,000.00 |
| 应付账款 | | 936,743,732.51 | 922,928,419.35 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 862,842,561.16 | 839,678,271.79 |
| 应付职工薪酬 | | 11,091,309.81 | 26,043,315.05 |
| 应交税费 | | 87,097,360.79 | 108,054,503.63 |
| 其他应付款 | | 390,469,112.57 | 129,703,466.49 |
| 其中：应付利息 | | 176,239.33 | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | 80,090,000.00 | 180,607,500.00 |
| 其他流动负债 | | 112,169,532.95 | 109,158,175.34 |
| 流动负债合计 | | 4,371,489,338.64 | 3,805,676,651.65 |
| 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 | | 15,032,622.41 | 15,032,622.41 |
| 递延收益 | | 26,518,929.34 | 28,315,396.85 |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 41,551,551.75 | 43,348,019.26 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 负债合计 | | 4,413,040,890.39 | 3,849,024,670.91 |
| 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 | | -129,387,302.92 | -137,821,207.67 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 2,192,749,316.22 | 2,184,315,411.47 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 6,605,790,206.61 | 6,033,340,082.38 |

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|--------------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | | 1,233,640,054.85 | 1,388,972,552.40 |
| 其中：营业收入 | | 1,233,640,054.85 | 1,388,972,552.40 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 1,270,093,237.02 | 1,409,683,045.85 |
| 其中：营业成本 | | 1,111,379,117.86 | 1,211,140,351.50 |
| 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 | | 4,014,669.84 | 7,100,132.26 |
| 销售费用 | | 11,789,520.47 | 18,642,776.69 |
| 管理费用 | | 77,023,977.28 | 112,252,953.59 |
| 研发费用 | | 29,471,954.90 | 24,746,108.19 |
| 财务费用 | | 36,413,996.67 | 35,800,723.62 |
| 其中：利息费用 | | 39,359,853.97 | 37,066,128.88 |
| 利息收入 | | 4,255,529.95 | 2,695,573.22 |
| 加：其他收益 | | 4,639,800.77 | 37,768,159.45 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 12,140,736.80 | 1,207,766.49 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 12,140,736.80 | 1,207,766.49 |
| 益 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|--|----------------|---------------|
| 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） | | -13,383,186.23 | -8,619,178.73 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 12,213,607.26 | -319,119.36 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 75,142,100.58 | 1,347,463.56 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 54,299,877.01 | 10,674,597.96 |
| 加：营业外收入 | | 1,623,624.64 | 489,447.94 |
| 减：营业外支出 | | 429,050.99 | 660,034.13 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 55,494,450.66 | 10,504,011.77 |
| 减：所得税费用 | | 26,169,272.27 | 3,172,645.89 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 29,325,178.39 | 7,331,365.88 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 29,325,178.39 | 7,331,365.88 |
| 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） | | 32,443,051.53 | 8,109,921.43 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | -3,117,873.14 | -778,555.55 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 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 | | | |
| （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 | | | |
| （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 | | 29,325,178.39 | 7,331,365.88 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 32,443,051.53 | 8,109,921.43 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | -3,117,873.14 | -778,555.55 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.06 | 0.01 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.06 | 0.01 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0元，上期被合并方实现的净利润为：0元。

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020年半年度 |
|-------------------------------|----|----------------|------------------|
| 一、营业收入 | | 944,195,844.79 | 1,039,107,110.93 |
| 减：营业成本 | | 837,720,351.62 | 934,140,839.08 |
| 税金及附加 | | 869,486.97 | 840,191.66 |
| 销售费用 | | 7,640,149.73 | 12,767,494.94 |
| 管理费用 | | 52,132,071.69 | 52,002,374.86 |
| 研发费用 | | 25,963,466.59 | 22,691,513.65 |
| 财务费用 | | 32,418,128.77 | 27,157,220.45 |
| 其中：利息费用 | | 35,331,236.91 | 30,021,195.47 |
| 利息收入 | | 4,056,317.61 | 1,981,003.91 |
| 加：其他收益 | | 3,372,589.22 | 29,283,603.99 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 27,035,187.85 | 1,207,766.49 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 12,140,736.80 | 1,207,766.49 |
| 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） | | -16,093,517.37 | -8,440,468.53 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 10,117,983.67 | -319,119.36 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 10,524.09 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 11,894,956.88 | 11,239,258.88 |
| 加：营业外收入 | | 185,074.01 | 126,588.80 |
| 减：营业外支出 | | 208,589.56 | 604,030.05 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 11,871,441.33 | 10,761,817.63 |
| 减：所得税费用 | | 3,437,536.58 | 99,298.90 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 8,433,904.75 | 10,662,518.73 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 8,433,904.75 | 10,662,518.73 |
| （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 | | 8,433,904.75 | 10,662,518.73 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | | |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | | |

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020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 | | 1,047,413,743.21 | 1,237,398,802.00 |
| 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 | | 4,714,213.98 | 101,285,614.43 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 317,315,096.23 | 135,359,559.05 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,369,443,053.42 | 1,474,043,975.48 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 1,095,860,804.44 | 1,064,522,199.95 |
| 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 | | 116,551,304.70 | 153,657,648.42 |
| 支付的各项税费 | | 71,455,995.46 | 52,465,758.94 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 237,015,412.88 | 106,480,644.62 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,520,883,517.48 | 1,377,126,251.93 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -151,440,464.06 | 96,917,723.55 |
| 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 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 79,034,240.00 | 6,014,800.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 98,421,286.98 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 40,240,000.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 217,695,526.98 | 12,409,192.16 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 84,964,409.49 | 36,879,022.43 |
| 投资支付的现金 | | 475,203,100.00 | 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 | | 61,740,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 621,907,509.49 | 56,879,022.43 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -404,211,982.51 | -44,469,830.27 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 2,450,000.00 | |
| 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 | | 1,733,500,000.00 | 1,402,500,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,735,950,000.00 | 1,402,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,198,500,000.00 | 1,653,275,329.86 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 39,830,752.29 | 45,518,631.62 |
| 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 | | 12,500,000.00 | 16,694,706.00 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,250,830,752.29 | 1,715,488,667.48 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 485,119,247.71 | -312,988,667.48 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -311,336.81 | -302,077.85 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -70,844,535.67 | -260,842,852.05 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 822,214,214.52 | 677,927,727.13 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 751,369,678.85 | 417,084,875.08 |

公司负责人：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

2021年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2021年半年度 | 2020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 | | 725,071,852.27 | 808,057,266.11 |
| 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 | | 453,210,536.01 | 91,237,080.12 |
| 经营活动现金流入小计 | | 1,178,282,388.28 | 998,354,075.67 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 666,569,037.23 | 762,125,184.03 |

| | | | |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 57,259,445.43 | 58,572,007.37 |
| 支付的各项税费 | | 42,589,782.53 | 3,569,719.39 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 252,240,712.07 | 42,947,706.71 |
| 经营活动现金流出小计 | | 1,018,658,977.26 | 867,214,617.50 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | 159,623,411.02 | 131,139,458.17 |
| 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 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 136,965,444.76 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 76,126,986.41 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 213,092,431.17 | 6,394,392.16 |
| 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 |
| 投资支付的现金 | | 477,753,100.00 | 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 | | 199,760,000.00 | |
| 投资活动现金流出小计 | | 677,513,100.00 | 77,773,263.51 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -464,420,668.83 | -71,378,871.35 |
| 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 | | 1,558,500,000.00 | 1,382,500,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 1,558,500,000.00 | 1,382,500,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | 1,198,500,000.00 | 1,531,075,329.86 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 33,662,256.09 | 34,848,243.33 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 1,232,162,256.09 | 1,565,923,573.19 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 326,337,743.91 | -183,423,573.19 |
| 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 | | 21,540,486.10 | -123,808,367.88 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 668,208,851.17 | 438,325,969.62 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 689,749,337.27 | 314,517,601.74 |

公司负责人：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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2021 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 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 547,404,672.00 | | | | 1,701,189,257.02 | | -534,102.64 | 35,255,646.64 | | -243,213,000.56 | | 2,040,102,472.46 | 104,246,270.25 | 2,144,348,742.71 |
| 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 | | -534,102.64 | 35,255,646.64 | | -243,213,000.56 | | 2,040,102,472.46 | 104,246,270.25 | 2,144,348,742.71 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | 32,443,051.53 | | 32,443,051.53 | -19,911,057.64 | 12,531,993.89 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 32,443,051.53 | | 32,443,051.53 | -3,117,873.14 | 29,325,178.39 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | -16,793,184.50 | -16,793,184.50 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | 2,450,000.00 | 2,450,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | -19,243,184.50 | -19,243,184.50 |
| （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 | | | | | | | | | | | | | | |

2021 年半年度报告

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|-------------|---------------|--|-----------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 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 | | -534,102.64 | 35,255,646.64 | | -210,769,949.03 | | 2,072,545,523.99 | 84,335,212.61 | 2,156,880,736.60 |

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|-------------|---------------|------|-----------------|-------|------------------|---------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
| | 实收资本(或股本) | 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 | | | | | | | | | | -19,610,138.09 | | -19,610,138.09 | | -19,610,138.09 |
| 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,701,189,257.02 | 0.00 | -583,139.05 | 0.00 | 35,255,646.64 | 0.00 | -295,532,353.42 | 0.00 | 1,987,734,083.19 | 64,957,553.70 | 2,052,691,636.89 |
| 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 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,701,189,257.02 | 0.00 | -583,139.05 | 0.00 | 35,255,646.64 | 0.00 | -287,422,431.99 | 0.00 | 1,995,844,004.62 | 64,178,998.15 | 2,060,023,002.77 | |

公司负责人：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

2021 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2021 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 | -137,821,207.67 | 2,184,315,411.47 |
| 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 | -137,821,207.67 | 2,184,315,411.47 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 8,433,904.75 | 8,433,904.75 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 8,433,904.75 | 8,433,904.75 |
| （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 | -129,387,302.92 | 2,192,749,316.22 | |

| 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 | | | | | | | | | -1,651,290.26 | -1,651,290.26 | |
| 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 | -309,924,104.57 | 2,012,212,514.57 | |
| 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 | -299,261,585.84 | 2,022,875,033.30 | |

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

本财务报表业经公司2021年8月24日第七届第四十六次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将浙江菲达脱硫工程有限公司(以下简称菲达脱硫公司)、浙江菲达环境工程有限公司(以下简称菲达环境公司)和浙江菲达电气工程有限公司(以下简称菲达电气公司)等16家子公司纳入本期合并财务报表范围,详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

四、 财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示:

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

8. 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

(1) 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

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

10. 金融工具

适用 不适用

(1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计

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

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

(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

2) 金融资产的后续计量方法

① 以摊余成本计量的金融资产

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

② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

3) 金融负债的后续计量方法

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：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 | | |
| 长期应收款——信用风险特征组合 | | |
| 合同资产——信用组合 | | |

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

(6) 金融资产和金融负债的抵销

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

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

11. 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用 不适用

详见金融工具。

12. 应收账款**应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用 不适用

详见金融工具。

13. 应收款项融资√适用 不适用

详见金融工具。

14. 其他应收款**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**√适用 不适用

详见金融工具。

15. 存货√适用 不适用**(1) 存货的分类**

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

(2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

(3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

(4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**1) 低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产**(1). 合同资产的确认方法及标准**√适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。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。公司将拥有的、无条件(即，仅

取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

(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

详见金融工具。

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

详见金融工具。

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，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 |
| 运输工具 | 平均年限法 | 6-8 | 3-5 | 11.88-16.17 |
| 其他设备 | 平均年限法 | 4-5 | 3-5 | 19.00-24.25 |

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：

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

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

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 |
| 特许经营权 | 12.50-30 |
| 专有技术使用权 | 5-10 |
| 非专利技术 | 5-10 |
| 软件费 | 3-5 |
| 排污权 | 5 |

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

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

□适用 √不适用

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

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。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。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33. 职工薪酬**(1)、短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关

会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

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；3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，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。

(3) 收入确认的具体方法

本公司主要设计、生产、销售及安装电除尘器、烟气脱硫脱销、气力输送等环保设备。

1) 公司出口销售设备、配件不需要提供安装服务，属于在某一时点履行的履约义务，外销收入在公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单时确认。

2) 内销收入按照以下方法确认：

① 对于不需要安装的环保设备及一般商品销售，属于在某一时点履行的履约义务，在公司已根据合同约定将产品发货给客户，并取得客户出具的收货证明等控制权转移文件时确认收入；

② 对于需要安装调试的环保设备，公司将设备的销售、安装分别确认为一项单项履约义务。其中设备销售属于在某一时点履行的履约义务，在公司已根据合同约定将产品发货给客户，并取得客户出具的收货证明等控制权转移文件时确认收入。设备安装属于在某一时段内履行的履约义务，公司在整个安装期间按照履约进度确认收入，履约进度按照累计实际发生的成本占预计总成本的比例确定；履约进度不能合理确定时，公司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。

(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

与合同成本有关的资产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，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、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) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1) 公司能够满足政府补助所附的条件；2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账

面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2021 年起首次执行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

(4). 2021 年起首次执行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 | 13%、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%、9% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 江苏菲达环保科技有限公司[注 1]、诸暨菲达环保设备制造有限公司[注 2]、余干绿色能源有限公司[注 3]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 4]按应缴流转税税额的 1%计缴；本公司及其他分子公司按应缴流转税税额的 7%计缴 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 15%、20%、25% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴 | 1.2%、12% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |

[注 1]以下简称江苏菲达公司

[注 2]以下简称菲达制造公司

[注 3]以下简称余干能源公司

[注 4]以下简称余干菲达公司
分公司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% |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25% |

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 2020 年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，本公司通过高新技术企业复审，于 2020 年度至 2022 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。

菲达北京分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。

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 | 448.38 | 5,642.61 |
| 银行存款 | 746,800,230.35 | 820,481,681.91 |
| 其他货币资金 | 221,087,060.27 | 250,900,078.57 |
| 合计 | 967,887,739.00 | 1,071,387,403.09 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 226,395.97 | 295,606.64 |

其他说明：

期末银行存款中包括因未决诉讼而被法院冻结的银行存款 955,000.00 元，ETC 保证金 22,000.00 元，久悬冻结账户 1,421,847.27 元，供电所押金 126,000.00 元；期末其他货币资金中包括履约保函保证金 129,304,523.88 元，银行承兑汇票保证金 83,659,458.00 元，信用证保证金 1,029,231.00 元，上述货币资金使用受限。

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 |
|--------|--------------|---------------|
| 商业承兑票据 | 6,156,660.58 | 10,080,058.71 |
| 合计 | 6,156,660.58 | 10,080,058.71 |

(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

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|--------------|--------|------------|---------|--------------|---------------|--------|------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 6,664,598.54 | 100.00 | 507,937.96 | 7.62 | 6,156,660.58 | 10,845,245.18 | 100.00 | 765,186.47 | 7.06 | 10,080,058.71 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 商业承兑汇票 | 6,664,598.54 | 100.00 | 507,937.96 | 7.62 | 6,156,660.58 | 10,845,245.18 | 100.00 | 765,186.47 | 7.06 | 10,080,058.71 |
| 合计 | 6,664,598.54 | / | 507,937.96 | / | 6,156,660.58 | 10,845,245.18 | / | 765,186.47 | / | 10,080,058.71 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|--------------|------------|---------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 商业承兑汇票 | 6,664,598.54 | 507,937.96 | 7.62 |
| 合计 | 6,664,598.54 | 507,937.96 | 7.62 |

按组合计提坏账的确认标准及说明

√适用 □不适用

参照收到该应收票据时对应合同项目应收账款账龄确认计提坏账准备。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | 期末余额 |
|--------|------------|-------------|-------|-------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 商业承兑汇票 | 765,186.47 | -257,248.51 | | | 507,937.96 |
| 合计 | 765,186.47 | -257,248.51 | | | 507,937.96 |

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年以内小计 | 465,937,193.98 |
| 1至2年 | 199,311,291.69 |
| 2至3年 | 119,800,503.89 |
| 3年以上 | 164,061,290.09 |
| 合计 | 949,110,279.65 |

(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 | 38,597,324.21 | 4.07 | 32,176,113.83 | 83.36 | 6,421,210.38 | 42,079,066.55 | 6.94 | 35,657,856.17 | 84.74 | 6,421,210.38 |
| 按组合计提坏账准备 | 910,512,955.44 | 95.93 | 125,621,145.12 | 13.80 | 784,891,810.32 | 563,952,657.97 | 93.06 | 104,346,696.67 | 18.50 | 459,605,961.30 |
| 合计 | 949,110,279.65 | / | 157,797,258.95 | / | 791,313,020.70 | 606,031,724.52 | / | 140,004,552.84 | / | 466,027,171.68 |

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 | 14,667,618.67 | 14,667,618.67 | 100.00 | 对方已破产 |
| 兰州西固热电有限责任公司 | 371,282.04 | 371,282.04 | 100.00 | 对方破产重整中 |
| 印度 BGR 能源系统有限公司 | 9,210,194.57 | 9,210,194.57 | 100.00 | 存在产品质量纠纷, 预计不能收回 |
| 广东顺控环境投资有限公司 | 12,842,420.76 | 6,421,210.38 | 50.00 | 存在诉讼纠纷, 以及部分不能收回 |
| 其他零星合计 | 1,505,808.17 | 1,505,808.17 | 100 | 预计无法收回 |
| 合计 | 38,597,324.21 | 32,176,113.83 | 83.36 | / |

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) | 465,916,193.97 | 13,977,485.81 | 3.00 |
| 1-2年 | 191,139,408.77 | 19,113,940.88 | 10.00 |
| 2-3年 | 113,996,526.69 | 22,799,305.34 | 20.00 |
| 3年以上 | 139,460,826.01 | 69,730,413.09 | 50.00 |
| 合计 | 910,512,955.44 | 125,621,145.12 | |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|-----------|----------------|---------------|--------------|-------|--------------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提坏账准备 | 35,657,856.17 | | 2,000,000.00 | | 1,481,742.34 | 32,176,113.83 |
| 按组合计提坏账准备 | 104,346,696.67 | 21,274,448.45 | | | | 125,621,145.12 |
| 合计 | 140,004,552.84 | 21,274,448.45 | 2,000,000.00 | | 1,481,742.34 | 157,797,258.95 |

注: 其他变动: 坏账准备本期减少中其他减少均系转让菲物料公司股权而转出。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|--------------|--------------|--------|
| 兰州西固热电有限责任公司 | 2,000,000.00 | 银行存款收回 |
| 合计 | 2,000,000.00 | / |

(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 币种：人民币

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|------|----------------|---------------|---------------|
| 第一名 | 82,579,361.93 | 8.70 | 22,876,868.52 |
| 第二名 | 81,356,000.00 | 8.57 | 2,440,680.00 |
| 第三名 | 23,300,883.95 | 2.46 | 1,194,533.74 |
| 第四名 | 21,438,378.92 | 2.26 | 873,966.56 |
| 第五名 | 20,571,730.56 | 2.17 | 617,151.92 |
| 合计 | 229,246,355.36 | 24.16 | 28,003,200.74 |

(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 | 169,510,168.69 | 410,503,205.47 |
| 合计 | 169,510,168.69 | 410,503,205.47 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 169,510,168.69 | | |
| 小计 | 169,510,168.69 | | |

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 | 193,810,045.12 | 80.03 | 62,185,772.78 | 54.79 |
| 1至2年 | 18,921,167.62 | 7.81 | 25,151,790.17 | 22.16 |
| 2至3年 | 15,197,792.42 | 6.28 | 7,979,779.09 | 7.03 |
| 3年以上 | 14,242,958.95 | 5.88 | 18,177,822.36 | 16.02 |
| 合计 | 242,171,964.11 | 100.00 | 113,495,164.40 | 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：

公司不存在账龄一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：元 币种：人民币

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例(%) |
|------|---------------|---------------|
| 第一名 | 29,946,049.52 | 12.37 |
| 第二名 | 12,300,000.00 | 5.08 |
| 第三名 | 11,694,190.36 | 4.83 |
| 第四名 | 11,130,585.24 | 4.60 |
| 第五名 | 9,567,337.63 | 3.95 |
| 合计 | 74,638,162.75 | 30.83 |

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 | 1,560,201.64 | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 171,764,189.04 | 401,925,322.41 |
| 合计 | 173,324,390.68 | 401,925,322.41 |

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：元 币种：人民币

| 单位名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
|------------|----------------|---------------|---------|------|
| 浙江神鹰集团有限公司 | 158,472,698.91 | 59,963,398.91 | 37.84 | [注] |
| 小计 | 158,472,698.91 | 59,963,398.91 | 37.84 | |

[注] 本公司为浙江神鹰集团有限公司（以下简称神鹰集团）银行融资提供连带责任担保，截至2021年6月30日合计为神鹰集团代偿了158,472,698.91元，神鹰集团以34间商铺资产

向本公司提供反担保，期末本公司根据反担保资产价值以及未来可能受偿金额计提坏账准备 59,963,398.91 元，详见报告附注十四.2.（1）之说明。

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 |
|--------|--------------|------|
| 银行协定存款 | 1,560,201.64 | 0.00 |
| 合计 | 1,560,201.64 | 0.00 |

(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

(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

(4). 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 年以内小计 | 42,904,804.25 |
| 1 至 2 年 | 10,095,328.50 |
| 2 至 3 年 | 16,280,939.35 |
| 3 年以上 | 177,448,383.25 |
| 合计 | 246,729,455.35 |

(5). 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 | 35,096,495.37 | 52,418,849.58 |
| 备用金(个人借款) | 13,211,402.38 | 9,386,073.01 |
| 应收暂付款 | | 4,487,100.00 |
| 应收股权转让款 | | 244,240,155.48 |
| 合并内关联方款项 | | |
| 神鹰集团代偿款 | 158,472,698.91 | 158,472,698.91 |
| 其他 | 39,948,858.69 | 14,900,391.86 |
| 合计 | 246,729,455.35 | 483,905,268.84 |

(6). 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) | |
| 2021年1月1日余额 | 8,457,336.88 | -436,930.30 | 73,959,539.85 | 81,979,946.43 |
| 本期计提 | -7,014,680.12 | | | -7,014,680.12 |
| 2021年6月30日余额 | 1,442,656.76 | -436,930.30 | 73,959,539.85 | 74,965,266.31 |

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

(7). 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 | 59,963,398.91 | | | | | 59,963,398.91 |
| 按组合计提坏账准备 | 22,016,547.52 | -7,014,680.12 | | | | 15,001,867.40 |
| 合计 | 81,979,946.43 | -7,014,680.12 | | | | 74,965,266.31 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 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 |
|------|----------------|----------------|------|---------------------|---------------|
| 第一名 | 担保代偿款 | 158,472,698.91 | 3年以上 | 64.23 | 59,963,398.91 |
| 第二名 | 风险金 | 2,000,000.00 | 1-2年 | 0.81 | 200,000.00 |
| | | 16,000,000.00 | 2-3年 | 6.48 | 3,200,000.00 |
| 第三名 | 押金保证金 | 5,000,000.00 | 1-2年 | 2.03 | 500,000.00 |
| 第四名 | 押金保证金 | 4,000,000.00 | 3年以上 | 1.62 | 2,000,000.00 |
| 第五名 | 衢州清泰、衢州巨泰利润补偿款 | 3,004,888.25 | 1年以内 | 1.22 | 90,146.65 |
| 合计 | / | 188,477,587.16 | | 76.39 | 65,953,545.56 |

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 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 | 130,580,101.82 | 1,162,682.50 | 129,417,419.32 | 194,875,050.21 | 1,202,244.75 | 193,672,805.46 |
| 在产品 | 1,550,352,444.74 | 204,529,198.91 | 1,345,823,245.83 | 1,358,491,380.80 | 222,298,177.83 | 1,136,193,202.97 |
| 库存商品 | 12,262,940.38 | | 12,262,940.38 | 13,969,224.54 | | 13,969,224.54 |
| 合计 | 1,693,195,486.94 | 205,691,881.41 | 1,487,503,605.53 | 1,567,335,655.55 | 223,500,422.58 | 1,343,835,232.97 |

(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 | 1,202,244.75 | | | 39,562.25 | | 1,162,682.50 |
| 在产品 | 222,298,177.83 | | | 17,768,978.92 | | 204,529,198.91 |
| 合计 | 223,500,422.58 | | | 17,808,541.17 | | 205,691,881.41 |

(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

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

| 项目 | 计提存货跌价准备的依据 |
|------|---------------------------------|
| 原材料 | 按单个存货项目的可变现净值低于其账面成本的差额计提存货跌价准备 |
| 在产品 | 按单个存货项目的可变现净值低于其账面成本的差额计提存货跌价准备 |
| 库存商品 | 按单个存货项目的可变现净值低于其账面成本的差额计提存货跌价准备 |

可变现净值主要基于销售合同价格，不存在合同价格的按照市场价格确定。

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 | 1,473,656,552.85 | 107,542,174.09 | 1,366,114,378.76 | 1,593,764,061.54 | 118,837,300.99 | 1,474,926,760.55 |
| 合计 | 1,473,656,552.85 | 107,542,174.09 | 1,366,114,378.76 | 1,593,764,061.54 | 118,837,300.99 | 1,474,926,760.55 |

(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 | -11,295,126.90 | | | |
| 合计 | -11,295,126.90 | | | / |

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

采用账龄组合计提减值准备的合同资产

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末数 | | |
|-------|------------------|----------------|----------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 842,678,564.64 | 25,280,356.94 | 3.00 |
| 1-2 年 | 539,483,929.00 | 53,948,392.90 | 10.00 |
| 2-3 年 | 58,112,017.85 | 11,622,403.57 | 20.00 |
| 3 年以上 | 33,382,041.36 | 16,691,020.68 | 50.00 |
| 小计 | 1,473,656,552.85 | 107,542,174.09 | 7.30 |

11、持有待售资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 减值准备 | 期末账面价值 | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|----------------|--------------|------|--------------|------|--------|--------|
| 诸暨辰通公司 厂房处置 | 7,477,928.70 | | 7,477,928.70 | | | |
| 合计 | 7,477,928.70 | | 7,477,928.70 | | | / |

其他说明：

子公司诸暨辰通厂房处置情况详见本财务报告附注十六.7（6）之说明。

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 |
|-----------|---------------|---------------|
| 预缴及待抵扣的税金 | 66,945,140.33 | 44,049,534.26 |
| 合计 | 66,945,140.33 | 44,049,534.26 |

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 | |
| 分期收款 销售商品 | 59,736,651.31 | 1,792,099.54 | 57,944,551.77 | 59,736,651.31 | 1,792,099.54 | 57,944,551.77 | |
| 合计 | 59,736,651.31 | 1,792,099.54 | 57,944,551.77 | 59,736,651.31 | 1,792,099.54 | 57,944,551.77 | / |

(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 币种：人民币

| 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 | 1,792,099.54 | | | | | | | 1,792,099.54 |
| 小计 | 1,792,099.54 | | | | | | | 1,792,099.54 |

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 | 其他 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | | |
| 浙江菲达菱立高性能 烟气净化系统工程有 | 7,919,37 4.03 | | | - 85,705.36 | | | | | | | 7,833,668 .67 |

| | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|----------------|--|---|--|--|--|--|----------------|--|
| 限公司[注1] | | | | | | | | | | |
| 小计 | 7,919,374.03 | | | - | | | | | 7,833,668.67 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 河南豫能菲达环保有限公司[注2] | 13,253,467.84 | | | - | | | | | 11,657,309.79 | |
| 广西广投达源环境科技有限公司[注3] | 5,468,293.57 | | | - | | | | | 5,139,711.61 | |
| 浙江菲达供应链有限公司[注4] | 19,977,615.02 | | | - | | | | | 22,697,423.44 | |
| 浙江富春紫光环保股份有限公司 | | 475,203,100.00 | | - | | | | | 486,634,473.75 | |
| 小计 | 38,699,376.43 | 475,203,100.00 | | - | | | | | 526,128,918.59 | |
| 合计 | 46,618,750.46 | 475,203,100.00 | | - | | | | | 533,962,587.26 | |

[注1] 以下简称菲达菱立公司

[注2] 以下简称河南豫能公司

[注3] 以下简称广西广投公司

[注4] 以下简称菲达供应链公司

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 | | |
| 其中：权益工具投资 | 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 币种：人民币

| 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 |
|----------------|--------------|----------|----------|
| 浙江诸暨骏达环保设备有限公司 | 2,500,000.00 | | |
| 诸暨保盛环境科技有限公司 | 3,000,000.00 | | |
| 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 | 2,492,535.17 | | | 2,492,535.17 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 4. 期末余额 | 2,492,535.17 | | | 2,492,535.17 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1. 期初余额 | 2,023,419.31 | | | 2,023,419.31 |
| 2. 本期增加金额 | 62,313.36 | | | 62,313.36 |
| (1) 计提或摊销 | 62,313.36 | | | 62,313.36 |
| 3. 本期减少金额 | | | | |
| 4. 期末余额 | 2,085,732.67 | | | 2,085,732.67 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 406,802.50 | | | 406,802.50 |
| 2. 期初账面价值 | 469,115.86 | | | 469,115.86 |

(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 | 516,102,105.51 | 534,773,956.62 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 516,102,105.51 | 534,773,956.62 |

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 | 491,024,708.12 | 122,496,778.65 | 114,687,322.54 | 46,776,455.27 | 18,192,431.21 | 793,177,695.79 |
| 2. 本期增加金额 | 4,098,936.83 | 17,617.7 | | 602,087.28 | 532,977.87 | 5,251,619.68 |
| (1) | | 17,617.7 | | 602,087.28 | 532,977.87 | 1,152,682.85 |

| | | | | | | | |
|---------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|--|----------------|
| 购置 | | | | | | | |
| (2) 在建工程转入 | 4,098,936.83 | | | | | | 4,098,936.83 |
| 3. 本期减少金额 | 3,176,020.74 | 4,532,525.74 | 14,641,308.63 | 1,918,381.11 | 957,441.17 | | 25,225,677.39 |
| (1) 处置或报废 | 3,176,020.74 | 4,351,050.51 | 2,782,005.83 | 565,199.91 | 648,895.91 | | 11,523,172.90 |
| (2) 其他 | | 181,475.23 | 11,859,302.80 | 1,353,181.20 | 308,545.26 | | 13,702,504.49 |
| 4. 期末余额 | 491,947,624.21 | 117,981,870.61 | 100,046,013.91 | 45,460,161.44 | 17,767,967.91 | | 773,203,638.08 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 127,492,940.33 | 30,867,400.55 | 63,446,225.52 | 19,354,715.48 | 17,242,457.29 | | 258,403,739.17 |
| 2. 本期增加金额 | 10,029,324.56 | 4,330,333.14 | 2,250,667.32 | 2,379,581.33 | 1,423,617.10 | | 20,413,523.45 |
| (1) 计提 | 10,029,324.56 | 4,330,333.14 | 2,250,667.32 | 2,379,581.33 | 1,423,617.10 | | 20,413,523.45 |
| 3. 本期减少金额 | 11,431,574.60 | 4,386,005.91 | 3,150,400.24 | 1,761,059.27 | 986,690.03 | | 21,715,730.05 |
| (1) 处置或报废 | 11,431,574.60 | 4,220,518.97 | 2,687,670.64 | 289,259.37 | 626,010.51 | | 19,255,034.09 |
| (2) 其他减少 | | 165,486.94 | 462,729.60 | 1,471,799.90 | 360,679.52 | | 2,460,695.96 |
| 4. 期末余额 | 126,090,690.29 | 30,811,727.78 | 62,546,492.60 | 19,973,237.54 | 17,679,384.36 | | 257,101,532.57 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 365,856,933.92 | 87,170,142.83 | 37,499,521.31 | 25,486,923.90 | 88,583.55 | | 516,102,105.51 |
| 2. 期初账面价值 | 363,531,767.79 | 91,629,378.10 | 51,241,097.02 | 27,421,739.79 | 949,973.92 | | 534,773,956.62 |

(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

(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 |
|---------------|----------------|----------------------|
| 织金能源发电厂房及配套设施 | 139,202,146.40 | 正在办理中 |
| 织金环境垃圾转运站站房 | 24,307,356.15 | 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 | 1,862,000.90 | |
| 小 计 | 165,371,503.45 | |

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 | 261,094,850.11 | 137,928,830.37 |
| 合计 | 261,094,850.11 | 137,928,830.37 |

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 |
| 余干县生活垃圾焚烧发电项目 | 261,094,850.11 | | 261,094,850.11 | 134,056,249.63 | | 134,056,249.63 |
| 其他 | | | | 3,872,580.74 | | 3,872,580.74 |
| 合计 | 261,094,850.11 | | 261,094,850.11 | 137,928,830.37 | | 137,928,830.37 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 工程累计投入占预算比例 (%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中: 本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率 (%) | 资金来源 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------|----------------|-----------------|-------|--------------|---------------|--------------|-----------|
| 余干县生活垃圾焚烧发电项目 | 381,250,000.00 | 134,056,249.63 | 127,038,600.48 | | | 261,094,850.11 | 68.48 | 68.48 | 1,789,861.11 | 1,789,861.11 | 100 | 自有资金和长期借款 |
| 其他 | | 3,872,580.74 | 226,356.09 | 4,098,936.83 | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|----------------|----------------|----------------|--------------|--|----------------|---|---|--------------|--------------|---|---|
| 合计 | 381,250,000.00 | 137,928,830.37 | 127,264,956.57 | 4,098,936.83 | | 261,094,850.11 | / | / | 1,789,861.11 | 1,789,861.11 | / | / |
|----|----------------|----------------|----------------|--------------|--|----------------|---|---|--------------|--------------|---|---|

(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 | 非专利技术 | 特许经营权 | 合计 |
|-----------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 143,226,366.30 | 18,537,986.29 | 24,913,047.77 | 1,000,000.00 | 328,968,104.60 | 516,645,504.96 |
| 2. 本期增加金额 | | | 2,351,395.55 | | | 2,351,395.55 |
| (1) 购置 | | | 2,351,395.55 | | | 2,351,395.55 |
| 3. 本期减少金额 | | | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| (1) 处置 | | | | | | |
| (2) 其他减少 | | | | 1,000,000.00 | | 1,000,000.00 |
| 4. 期末余额 | 143,226,366.30 | 18,537,986.29 | 27,264,443.32 | | 328,968,104.60 | 517,996,900.51 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 34,074,574.80 | 15,434,719.51 | 14,245,754.76 | 1,000,000.00 | 3,577,409.34 | 68,332,458.41 |
| 2. 本期增加金额 | 1,645,554.90 | 394,185.00 | 2,369,135.97 | | 5,639,381.82 | 10,048,257.69 |
| (1) 计提 | 754,710.24 | 394,185.00 | 2,335,330.29 | | 5,639,381.82 | 9,123,607.35 |
| (2) 其他增 | 890,844.66 | | 33,805.68 | | | 924,650.34 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|----------------|
| 加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | 1,000,000.00 | 374,213.86 | 1,374,213.86 |
| (1) 处置 | | | | | | |
| (2) 其他减少 | | | | 1,000,000.00 | 374,213.86 | 1,374,213.86 |
| 4. 期末余额 | 35,720,129.70 | 15,828,904.51 | 16,614,890.73 | | 8,842,577.30 | 77,006,502.24 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 107,506,236.60 | 2,709,081.78 | 10,649,552.59 | | 320,125,527.30 | 440,990,398.27 |
| 2. 期初账面价值 | 109,151,791.50 | 3,103,266.78 | 10,667,293.01 | | 325,390,695.26 | 448,313,046.55 |

(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 |
| 合计 | 1,799,586.07 | | | | | 1,799,586.07 |

(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 | 3,856,402.38 | 636,770.64 | 559,260.94 | | 3,933,912.08 |
| 绿化改造 | 3,956,333.27 | 2,416,858.40 | 903,157.10 | | 5,470,034.57 |
| 其他 | 505,667.86 | | 54,178.68 | | 451,489.18 |
| 合计 | 8,318,403.51 | 3,053,629.04 | 1,516,596.72 | | 9,855,435.83 |

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 | 404,553,793.91 | 63,798,133.30 | 416,726,768.59 | 65,719,597.20 |
| 内部交易未实现利润 | 23,035,172.02 | 5,758,793.01 | 23,035,172.02 | 5,758,793.01 |
| 可抵扣亏损 | 8,263,137.81 | 2,065,784.44 | 8,263,137.81 | 2,065,784.44 |
| 商品内部交易未实现利润 | 2,697,504.59 | 404,625.69 | 2,697,504.59 | 404,625.69 |
| 递延收益 | 30,280,688.79 | 6,737,668.92 | 30,280,688.79 | 6,737,668.92 |
| 合计 | 468,830,297.12 | 78,765,005.36 | 481,003,271.80 | 80,686,469.26 |

(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 | 88,159,647.63 | 150,152,740.26 |
| 可抵扣亏损 | 139,222,260.63 | 125,594,787.97 |
| 预计负债 | 15,032,622.41 | 15,032,622.41 |
| 合计 | 242,414,530.67 | 290,780,150.64 |

(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 |
|-------|---------------|---------------|----|
| 2022年 | 13,693,070.88 | 20,563,566.73 | |
| 2023年 | 24,435,275.73 | 27,886,381.04 | |
| 2024年 | 27,055,351.76 | 27,715,115.94 | |
| 2025年 | 47,069,064.01 | 49,429,724.26 | |

| | | | |
|-------|----------------|----------------|---|
| 2026年 | 26,969,498.25 | | |
| 合计 | 139,222,260.63 | 125,594,787.97 | / |

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 |
| 预付长期资产购置款 | 657,281.54 | | 657,281.54 | 4,224,437.82 | | 4,224,437.82 |
| 合计 | 657,281.54 | | 657,281.54 | 4,224,437.82 | | 4,224,437.82 |

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 |
|-----------|------------------|------------------|
| 抵押借款 | 208,500,000.00 | 208,500,000.00 |
| 保证借款 | 1,424,000,000.00 | 994,000,000.00 |
| 信用借款 | 80,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 借款利息及票据贴现 | 1,843,412.50 | 1,078,000.00 |
| 合计 | 1,714,343,412.50 | 1,253,578,000.00 |

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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 | 575,200.83 | 4,500,000.00 |
| 银行承兑汇票 | 167,717,500.00 | 227,255,000.00 |
| 合计 | 168,292,700.83 | 231,755,000.00 |

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 |
|---------|------------------|------------------|
| 货款及工程款 | 1,297,203,028.16 | 1,239,868,148.40 |
| 长期资产购置款 | 22,131,374.07 | 13,977,396.50 |
| 合计 | 1,319,334,402.23 | 1,253,845,544.90 |

(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 |
|----------------|---------------|-----------|
| 诸暨市丰邦环保设备有限公司 | 11,282,415.43 | 尚未结算 |
| 上海赫得环境科技股份有限公司 | 6,957,931.03 | 尚未结算 |
| 上海市凌桥环保设备厂有限公司 | 3,931,303.36 | 尚未结算 |
| 合计 | 22,171,649.82 | / |

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 | 962,864,285.34 | 961,064,405.54 |
| 合计 | 962,864,285.34 | 961,064,405.54 |

(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 | 34,423,324.06 | 93,950,601.32 | 114,144,845.28 | 14,229,080.10 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 971.97 | 10,369,072.73 | 10,370,044.70 | |
| 三、辞退福利 | | 34,735.80 | 34,735.80 | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 34,424,296.03 | 104,354,409.85 | 124,549,625.78 | 14,229,080.10 |

(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 | 32,036,854.49 | 79,555,934.32 | 99,160,704.65 | 12,432,084.16 |
| 二、职工福利费 | | 3,050,856.23 | 3,050,856.23 | |
| 三、社会保险费 | 1,160.89 | 5,202,622.52 | 5,203,561.21 | 222.20 |
| 其中：医疗保险费 | 986.72 | 5,064,119.69 | 5,064,884.21 | 222.20 |
| 工伤保险费 | 13.60 | 117,758.42 | 117,772.02 | |
| 生育保险费 | 160.57 | 20,744.41 | 20,904.98 | |
| 四、住房公积金 | | 3,238,542.35 | 3,238,542.35 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 2,385,308.68 | 687,538.36 | 1,276,073.30 | 1,796,773.74 |
| 六、劳务派遣用工 | | 2,215,107.54 | 2,215,107.54 | |
| 合计 | 34,423,324.06 | 93,950,601.32 | 114,144,845.28 | 14,229,080.10 |

(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 | 960.84 | 9,873,021.83 | 9,873,982.67 | |
| 2、失业保险费 | 11.13 | 496,050.90 | 496,062.03 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | 971.97 | 10,369,072.73 | 10,370,044.70 | |

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 | 118,627,512.04 | 141,515,919.16 |
| 企业所得税 | 22,109,278.98 | 17,823,331.05 |
| 个人所得税 | 95,565.02 | 548,092.91 |
| 城市维护建设税 | 21,426.56 | 550,050.98 |
| 房产税 | 383,456.53 | 5,352,127.39 |
| 土地使用税 | 162,838.05 | 162,791.25 |
| 教育费附加 | 11,658.06 | 237,468.49 |
| 地方教育费附加 | 7,772.04 | 158,312.33 |

| | | |
|----|----------------|----------------|
| 其他 | 295,158.09 | 590,326.21 |
| 合计 | 141,714,665.37 | 166,938,419.77 |

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 |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应付款 | 123,075,126.03 | 182,348,320.67 |
| 合计 | 123,075,126.03 | 182,348,320.67 |

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

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 | 42,631,978.19 | 44,800,813.92 |
| 应付暂收款 | 3,042,558.26 | 5,910,853.74 |
| 资产处置预收款 | 13,809,100.00 | 93,809,100.00 |
| 资金拆借款 | 4,900,000.00 | 29,400,000.00 |
| 其他 | 58,691,489.58 | 8,427,553.01 |
| 合计 | 123,075,126.03 | 182,348,320.67 |

(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 | 80,000,000.00 | 180,000,000.00 |
| 1年内到期的应付融资租赁款 | 24,000,000.00 | 34,410,069.51 |
| 1年内到期的长期借款利息 | 90,000.00 | 607,500.00 |
| 合计 | 104,090,000.00 | 215,017,569.51 |

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 待转销项税额 | 125,172,357.07 | 124,938,372.72 |
| 合计 | 125,172,357.07 | 124,938,372.72 |

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

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 |
|------|----------------|------|
| 保证借款 | 175,000,000.00 | |
| 借款利息 | 255,694.44 | |
| 合计 | 175,255,694.44 | |

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

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 | 117,000,000.00 | 109,089,930.49 |
| 专项应付款 | | |
| 合计 | 117,000,000.00 | 109,089,930.49 |

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 | 117,000,000.00 | 109,089,930.49 |
| 合计 | 117,000,000.00 | 109,089,930.49 |

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 |
|------|---------------|---------------|-----------------|
| 未决诉讼 | 15,032,622.41 | 15,032,622.41 | 详见本报告附注十四(2)之说明 |
| 合计 | 15,032,622.41 | 15,032,622.41 | / |

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 | 30,280,688.79 | 3,000,000.00 | 2,698,594.94 | 30,582,093.85 | |
| 未实现售后回租损益 | 19,990,364.06 | | 2,373,939.53 | 17,616,424.53 | |
| 合计 | 50,271,052.85 | 3,000,000.00 | 5,072,534.47 | 48,198,518.38 | / |

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------------|---------------|--------------|-------------|--------------|------|---------------|-------------|
| 燃煤电站 PM2.5 预荷电及低温微颗粒控制装备产业化项目 | 1,736,605.72 | | | 1,157,737.14 | | 578,868.58 | 与资产相关 |
| ERP、PLM、SCM、MES 等管理软件应用建设投入补助 | 614,712.50 | | | 71,270.00 | | 543,442.50 | 与资产相关 |
| 诸暨市振兴实体经济财政专项激励资金 | 2,013,733.32 | | | 503,433.34 | | 1,510,299.98 | 与收益相关 |
| 燃煤电站细颗粒物超低排放控制装备技术改造项目 | 1,670,972.92 | | | 146,537.50 | | 1,524,435.42 | 与资产相关 |
| 重点企业研究院配套资金 | 2,000,000.00 | 3,000,000.00 | | 500,000.00 | | 4,500,000.00 | 与收益相关 |
| 省两化深度整合国家示范区补助 | 289,008.33 | | | 43,550.00 | | 245,458.33 | 与资产相关 |
| 钣筋件自动焊接系统项目 | 350,000.00 | | | 25,000.44 | | 324,999.56 | 与资产相关 |
| 盐城环保产业园土地补偿款 | 21,605,656.00 | | | 251,066.52 | | 21,354,589.48 | 与资产相关 |
| 合计 | 30,280,688.79 | 3,000,000.00 | | 2,698,594.94 | | 30,582,093.85 | |

其他说明：

适用 不适用

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 | 547,404,672.00 | | | | | | 547,404,672.00 |

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 | |
| 将重分类进损益的其他综合收益 | -534,102.64 | | | | | | -534,102.64 |
| 外币财务报表折算差额 | -534,102.64 | | | | | | -534,102.64 |
| 其他综合收益合计 | -534,102.64 | | | | | | -534,102.64 |

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 | -243,213,000.56 | -275,922,215.33 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-----------------|
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | -19,610,138.09 |
| 调整后期初未分配利润 | -243,213,000.56 | -295,532,353.42 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 32,443,051.53 | 52,319,352.86 |
| 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 | -210,769,949.03 | -243,213,000.56 |

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 | 1,138,864,801.39 | 1,032,958,313.88 | 1,374,073,844.82 | 1,203,765,338.94 |
| 其他业务 | 94,775,253.46 | 78,420,803.98 | 14,898,707.58 | 7,375,012.56 |
| 合计 | 1,233,640,054.85 | 1,111,379,117.86 | 1,388,972,552.40 | 1,211,140,351.50 |

(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 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 393,516.50 | 1,391,735.18 |
| 教育费附加 | 175,167.05 | 618,735.57 |
| 房产税 | 1,069,774.28 | 1,090,513.76 |
| 土地使用税 | 573,303.06 | 2,206,998.76 |
| 车船使用税 | 7,499.12 | 8,598.24 |
| 印花税 | 986,201.78 | 862,230.75 |

| | | |
|---------|--------------|--------------|
| 地方教育费附加 | 116,778.05 | 412,490.39 |
| 环境保护税 | 1,575.00 | 508,447.79 |
| 其他 | 690,855.00 | 381.82 |
| 合计 | 4,014,669.84 | 7,100,132.26 |

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 | 6,376,138.89 | 12,675,068.36 |
| 业务招待费 | 1,904,906.04 | 1,626,131.00 |
| 差旅费 | 2,643,568.77 | 2,402,049.28 |
| 运输费 | | 303,396.16 |
| 其他 | 864,906.77 | 1,636,131.89 |
| 合计 | 11,789,520.47 | 18,642,776.69 |

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 | 44,859,350.93 | 69,099,484.67 |
| 折旧费 | 14,342,330.14 | 16,974,742.51 |
| 差旅费 | 3,705,187.39 | 3,134,451.87 |
| 业务招待费 | 828,360.70 | 736,634.83 |
| 无形资产摊销 | 481,981.28 | 2,339,454.49 |
| 中介服务费 | 3,976,985.33 | 3,936,932.96 |
| 水电费 | 1,813,519.96 | 4,655,158.39 |
| 房租费 | 2,863,767.76 | 1,173,803.36 |
| 办公费 | 695,183.89 | 812,486.38 |
| 非生产性用车 | 361,554.47 | 385,653.82 |
| 其他 | 3,095,755.43 | 9,004,150.31 |
| 合计 | 77,023,977.28 | 112,252,953.59 |

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 | 7,455,798.12 | 9,908,516.28 |
| 人工费 | 14,570,545.39 | 11,961,964.19 |
| 其他费用 | 7,445,611.39 | 2,875,627.72 |
| 合计 | 29,471,954.90 | 24,746,108.19 |

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 | 39,359,853.97 | 37,066,128.88 |

| | | |
|------|---------------|---------------|
| 利息收入 | -4,255,529.95 | -2,695,573.22 |
| 汇兑损益 | 158,597.44 | -770,188.54 |
| 其他 | 1,151,075.21 | 2,200,356.50 |
| 合计 | 36,413,996.67 | 35,800,723.62 |

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 | 2,698,594.94 | 9,576,992.52 |
| 与收益相关的政府补助 | 1,941,205.83 | 28,191,166.93 |
| 合计 | 4,639,800.77 | 37,768,159.45 |

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 | 12,140,736.80 | 1,207,766.49 |
| 合计 | 12,140,736.80 | 1,207,766.49 |

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 |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收票据坏账损失 | 256,265.26 | 3,789,765.82 |
| 应收账款坏账损失 | -20,520,275.16 | -12,703,048.47 |
| 其他应收款坏账损失 | 6,880,823.67 | -639,721.30 |
| 长期应收款坏账损失 | | 933,825.22 |
| 合计 | -13,383,186.23 | -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 |
|-------------------|---------------|-------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 12,213,607.26 | -319,119.36 |
| 合计 | 12,213,607.26 | -319,119.36 |

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 |
|--------|---------------|--------------|
| 资产处置收益 | 75,142,100.58 | 1,347,463.56 |
| 合计 | 75,142,100.58 | 1,347,463.56 |

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 | |
| 其中：固定资产处置利得 | | 5,811.54 | |
| 政府补助 | | 53,570.00 | |
| 罚没收入 | 1,950.00 | 133,735.00 | 1,950.00 |
| 盘盈利得 | 1,302,824.67 | 108,914.53 | 1,302,824.67 |
| 其他 | 318,849.97 | 187,416.87 | 318,849.97 |
| 合计 | 1,623,624.64 | 489,447.94 | 1,623,624.64 |

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

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 | 286,973.77 | 709.87 | 286,973.77 |
| 其中：固定资产处置损失 | 286,973.77 | 709.87 | 286,973.77 |
| 对外捐赠 | | 600,000.00 | |
| 罚没支出、滞纳金 | 30,000.00 | 55,294.21 | 30,000.00 |
| 其他 | 112,077.22 | 4,030.05 | 112,077.22 |
| 合计 | 429,050.99 | 660,034.13 | 429,050.99 |

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 | 24,521,927.50 | 3,192,340.38 |

| | | |
|---------|---------------|--------------|
| 递延所得税费用 | 1,647,344.77 | -19,694.49 |
| 合计 | 26,169,272.27 | 3,172,645.89 |

(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 | 55,494,450.66 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 8,324,167.60 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 8,101,800.91 |
| 非应税收入的影响 | -1,821,110.52 |
| 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 | 11,490,970.88 |
| 股权处置收益合并抵消的影响 | 73,443.40 |
| 所得税费用 | 26,169,272.27 |

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注其他综合收益。

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 | 3,000,000.00 | 40,538,280.18 |
| 收回履约保证金、投标保证金等 | 32,350,960.33 | 67,990,962.21 |
| 其他 | 281,964,135.90 | 26,830,316.66 |
| 合计 | 317,315,096.23 | 135,359,559.05 |

(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 | 28,101,967.89 | 42,591,124.25 |
| 支付投标、履约等保证金 | 35,109,668.40 | 55,170,004.19 |
| 其他 | 173,803,776.59 | 8,719,516.18 |
| 合计 | 237,015,412.88 | 106,480,644.62 |

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|-------|
| 收回单位间资金拆借款 | 40,240,000.00 | |
| 合计 | 40,240,000.00 | |

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|-------|
| 支付单位间资金拆借款 | 61,740,000.00 | |
| 合计 | 61,740,000.00 | |

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|---------------|---------------|
| 支付融资租赁租赁费等 | 12,500,000.00 | 16,694,706.00 |
| 合计 | 12,500,000.00 | 16,694,706.00 |

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 | 29,325,178.39 | 7,331,365.88 |
| 加：资产减值准备 | -12,213,607.26 | 319,119.36 |
| 信用减值损失 | 13,383,186.23 | 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 | 20,413,523.45 | 47,551,103.26 |
| 使用权资产摊销 | | |
| 无形资产摊销 | 10,048,257.69 | 6,857,578.76 |
| 长期待摊费用摊销 | 1,516,596.72 | 2,233,749.56 |
| 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） | -75,142,100.58 | -1,347,463.56 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 36,413,996.67 | 35,800,723.62 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -12,140,736.80 | -1,207,766.49 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 1,921,463.90 | 24,853.09 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | -143,668,372.56 | 137,695,678.18 |

| | | |
|------------------------------|-----------------|-----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列） | 15,631,319.78 | 12,852,992.18 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列） | -36,929,169.69 | -159,813,389.02 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -151,440,464.06 | 96,917,723.55 |
| 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 | 751,369,678.85 | 417,084,875.08 |
| 减：现金的期初余额 | 822,214,214.52 | 677,927,727.13 |
| 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 | -70,844,535.67 | -260,842,852.05 |

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 金额 |
|---------------------------|----------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 20,928,660.92 |
| 其中：菲达物料公司 | 3,293,400.00 |
| 余干菲达公司 | 17,635,260.92 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 41,837,557.78 |
| 其中：菲达物料公司 | 7,229,414.79 |
| 余干菲达公司 | 34,608,142.99 |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 119,330,183.84 |
| 其中：衢州清泰公司 | 119,330,183.84 |
| 处置子公司收到的现金净额 | 98,421,286.98 |

(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 | 751,369,678.85 | 822,214,214.52 |
| 其中：库存现金 | 448.38 | 5,642.61 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 744,275,383.08 | 819,273,681.91 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 7,093,847.39 | 2,934,890.00 |
| 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 | 751,369,678.85 | 822,214,214.52 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

其他说明：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 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 | 955,000.00 | 1,200,000.00 |
| ETC 保证金 | 22,000.00 | 8,000.00 |
| 久悬冻结账户 | 1,421,847.27 | |
| 供电所押金 | 126,000.00 | |
| 其他货币资金 | | |
| 履约保函保证金 | 129,304,523.88 | 172,153,149.31 |
| 银行承兑汇票保证金 | 83,659,458.00 | 74,782,808.26 |
| 信用证保证金 | 1,029,231.00 | 1,029,231.00 |
| 投标保函保证金 | | |
| 合 计 | 216,518,060.15 | 249,173,188.57 |

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 | 216,518,060.15 | 保证金及冻结资金 |
| 固定资产 | 247,281,942.85 | 抵押 |
| 无形资产 | 65,877,105.38 | 抵押 |
| 应收款项融资 | 62,216,272.00 | 质押 |
| 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 | 62,472,196.45 | [注] |
| 合 计 | 654,365,576.83 | / |

[注] 本公司将持有子公司织金菲达绿色能源有限公司（以下简称织金能源公司）7,375.68万元的股权质押用于织金能源公司向华融金融租赁股份有限公司融资租赁的织金垃圾焚烧发电项目。

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 | 1,748,425.50 | 6.4601 | 11,295,003.57 |

| | | | |
|-------|--------------|----------|---------------|
| 欧元 | 7.01 | 7.6862 | 53.88 |
| 印度卢比 | 2,065,204.09 | 0.086972 | 179,614.93 |
| 新加坡元 | 9,740.57 | 4.8027 | 46,781.04 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 4,378,403.32 | 6.4601 | 28,284,923.29 |
| 欧元 | 44.00 | 7.6862 | 338.19 |
| 其他应收款 | | | |
| 印度卢比 | 90,000.00 | 0.086972 | 7,827.48 |

(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 |

菲达印度公司以及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 |
|------------------------------|--------------|------|--------------|
| 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 |
| 振兴实体经济 | | 递延收益 | 503,433.34 |
| 重点企业研究院 | 3,000,000.00 | 递延收益 | 500,000.00 |
| 省两化深度融合国家示范区补助 | | 递延收益 | 43,550.00 |
| ERP、PLM、SCM、MES等管理软件应用建设投入补助 | | 递延收益 | 71,270.00 |
| 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 | 1,157,737.14 |
| 钣筋件自动焊接系统项目 | 25,000.44 | 递延收益 | 25,000.44 |
| 盐城环保产业园土地补偿款 | 251,066.52 | 递延收益 | 251,066.52 |
| 省内首台套奖励 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 个税手续费返还 | 81,768.54 | 其他收益 | 81,768.54 |
| 高企复审补助 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 省重点技术创新专项 | 50,000.00 | 其他收益 | 50,000.00 |
| 2019年省青年拔尖人才(刘含笑)诸暨市政府配套奖励 | 160,000.00 | 其他收益 | 160,000.00 |
| 2020年开放型经济出口补贴 | 90,600.00 | 其他收益 | 90,600.00 |
| 杭州银行贷款财务贴息 | 547,200.00 | 其他收益 | 547,200.00 |
| 毕节工业和信息化局升规上企业补贴 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |

| | | | |
|--------|--------------|------|--------------|
| 其他零星补助 | 211,637.29 | 其他收益 | 211,637.29 |
| 合计 | 5,217,272.79 | | 4,639,800.77 |

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

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处 置比例 (%) | 股权处 置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时 点的确定依据 | 处置价款与处 置投资对应的 合并财务报表 层面享有该子 公司净资产份 额的差额 | 丧失控 制权之 日剩余 股权的 比例 (%) | 丧失控制 权之日剩 余股权的 账面价值 | 丧失控制 权之日剩 余股权的 公允价值 | 按照公允价 值重新计量 剩余股权产 生的利得或 损失 | 丧失控制权 之日剩余股 权公允价值 的确定方法 及主要假设 | 与原子公司 股权投资相 关的其他综 合收益转入 投资损益的 金额 |
|--------|---------------|-------------------|------------|------------|------------------|--|---------------------------------------|------------------------------|------------------------------|--|---|---|
| 菲达物料公司 | 3,300,000 | 60% | 出售 | 2021年1月29日 | 办妥股权工商 变更手续 | -57,962.23 | | | | | | |
| 余干菲达公司 | 19,137,520.04 | 70% | 注销 | 2021年3月11日 | 税务注销手 续完成 | 0 | | | | | | |

其他说明：

□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

经本公司第七届董事会第四十二次会议审议批准，本公司与海南华蕴环保科技有限公司以货币形式分别出资 1,530 万元、1,470 万元，分别占注册资本的 51%、49%，合资设立浙江菲达华蕴科技发展有限公司。截至本报告披露日，本公司与海南华蕴环保科技有限公司实缴出资分别为 255 万元、245 万元。本公司将菲达华蕴公司纳入本年度合并报表范围。

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 |
| 织金菲达绿色环境有限公司[注3] | 贵州毕节 | 贵州毕节 | 制造业 | 70 | | 设立 |
| 织金能源公司 | 贵州毕节 | 贵州毕节 | 制造业 | 81.95 | | 设立 |
| 菲达国际电力公司 | 新加坡 | 新加坡 | 制造业 | 70 | | 设立 |
| 诸暨辰通公司 | 诸暨 | 诸暨 | 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 |
| 浙江菲达华蕴科技发展有限公司[注4] | 诸暨 | 诸暨 | 制造业 | 51 | | 设立 |
| 余干能源公司 | 余干 | 余干 | 制造业 | 51 | | 设立 |
| 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] 以下简称菲达研究院

[注3] 以下简称织金环境公司

[注4] 以下简称菲达华蕴公司

(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 |
|--------|-------------|---------------|----------------|---------------|
| 织金环境公司 | 30% | -258,896.91 | | 17,015,708.23 |
| 织金能源公司 | 18.05% | -1,553,181.44 | | 11,333,728.46 |
| 菲达华蕴公司 | 49% | -53,550.16 | | 2,396,449.84 |
| 余干能源公司 | 49% | -1,218,245.25 | | 54,090,153.21 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 织金环境公司 | 31,456,441.51 | 69,500,443.85 | 100,956,885.36 | 44,660,281.75 | | 44,660,281.75 | 27,606,992.05 | 83,794,535.88 | 111,401,527.93 | 54,157,449.86 | | 54,157,449.86 |
| 织金能源公司 | 40,112,652.52 | 339,277,073.50 | 379,389,726.02 | 218,156,077.08 | 98,761,452.49 | 316,917,529.57 | 42,207,422.55 | 344,714,028.95 | 386,921,451.50 | 206,380,227.38 | 109,089,930.49 | 315,470,157.87 |
| 余干能源公司 | 47,496,797.85 | 262,930,739.32 | 310,427,537.17 | 25,039,469.41 | 175,000,000.00 | 200,039,469.41 | 39,481,636.03 | 135,157,169.83 | 174,638,805.86 | 61,764,523.30 | | 61,764,523.30 |
| 菲达华蕴公司 | 7,316,567.30 | 72,007.36 | 7,388,574.66 | 2,497,860.70 | | 2,497,860.70 | | | | | | |

| 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 |
| 织金环境公司 | 6,334,730.34 | -947,474.46 | -947,474.46 | 24,298.25 | 7,314,506.35 | 1,496,070.78 | 1,496,070.78 | -980,462.39 |
| 织金能源公司 | 17,094,361.43 | - | - | 804,347.14 | 0 | - | - | - |
| | | 8,979,097.18 | 8,979,097.18 | | | 1,499,825.41 | 1,499,825.41 | 1,697,387.16 |
| 余干能源公司 | 15,880.99 | - | - | - | 0 | - | - | - |
| | | 2,486,214.80 | 2,486,214.80 | 47,523,136.13 | | 419,378.72 | 419,378.72 | 14,591,098.98 |
| 菲达华蕴公司 | 0.00 | -109,286.04 | -109,286.04 | -160,766.70 | | | | |

(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

| 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 |
| 浙江富春紫光环保股份有限公司 | 杭州 | 杭州 | 制造业 | 35 | | 权益法核算 |

(2). 重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|----------------------|---------------|---------------|
| | 菲达菱立公司 | 菲达菱立公司 |
| 流动资产 | 18,158,245.55 | 18,353,426.61 |
| 其中：现金和现金等价物 | 13,460,645.55 | 7,655,826.61 |
| 非流动资产 | 25,021.45 | 25,021.45 |
| 资产合计 | 18,183,267.00 | 18,378,448.06 |
| 流动负债 | 2,515,929.65 | 2,539,700.01 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 2,515,929.65 | 2,539,700.01 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 15,667,337.35 | 15,838,748.05 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 7,833,668.68 | 7,919,374.03 |
| 调整事项 | | |
| --商誉 | | |
| --内部交易未实现利润 | | |
| --其他 | | |
| 对合营企业权益投资的账面价值 | 7,833,668.68 | 7,919,374.03 |
| 存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 0.00 | 7,117,200.85 |
| 财务费用 | -10,837.45 | -2,632.98 |
| 所得税费用 | | |
| 净利润 | -171,410.70 | 1,118,555.20 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -171,410.70 | 1,118,555.20 |
| 本年度收到的来自合营企业的股利 | | |

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | | | | 期初余额/ 上期发生额 | | | |
|-------|----------------|---------------|----------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| | 河南豫能公司 | 广西广投公司 | 菲达供应链公司 | 富春紫光公司 | 河南豫能公司 | 广西广投公司 | 菲达供应链公司 | 富春紫光公司 |
| 流动资产 | 63,890,049.65 | 10,099,422.99 | 423,950,966.69 | 475,776,902.74 | 255,336,141.10 | 10,799,040.23 | 70,178,275.41 | 431,590,557.10 |
| 非流动资产 | 325,859,314.33 | 338,591.49 | 10,450.99 | 3,143,704,245.66 | 159,051,036.69 | 377,909.97 | 233,374.06 | 3,140,943,587.18 |

| | | | | | | | | |
|----------------------|----------------|---------------|----------------|------------------|----------------|---------------|---------------|------------------|
| 资产合计 | 389,749,363.98 | 10,438,014.48 | 423,961,417.68 | 3,619,481,148.40 | 414,387,177.79 | 11,176,950.20 | 70,411,649.47 | 3,572,534,144.28 |
| 流动负债 | 359,674,955.99 | 1,926.40 | 364,727,869.06 | 1,464,889,294.36 | 381,253,508.20 | 10679.98 | 20,467,611.91 | 1,739,282,491.40 |
| 非流动负债 | | 8,510.00 | 0.00 | 814,063,969.56 | | 8,510.00 | | 529,059,220.02 |
| 负债合计 | 359,674,955.99 | 10,436.40 | 364,727,869.06 | 2,278,953,263.92 | 381,253,508.20 | 19,189.98 | 20,467,611.91 | 2,268,341,711.42 |
| 少数股东权益 | | | | 103,994,113.28 | | | | 105,778,987.03 |
| 归属于母公司股东权益 | 30,074,407.99 | 10,427,578.08 | 59,233,548.62 | 1,236,533,771.20 | 33,133,669.59 | 11,157,760.22 | 49,944,037.56 | 1,198,413,445.83 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 12,029,763.20 | 4,692,410.14 | 23,693,419.45 | 432,786,819.92 | 13,253,467.84 | 5,020,992.10 | 19,977,615.02 | |
| 调整事项 | | | | | | 450,000.00 | | |
| --商誉 | | | | | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | | | | | |
| --其他 | | | | | | 450,000.00 | | |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 12,029,763.20 | 4,692,410.14 | 23,693,419.45 | 432,786,819.92 | 13,253,467.84 | 5,468,293.57 | 19,977,615.02 | |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | | | | | | | |
| 营业收入 | 15,937,533.74 | | 700,246,843.07 | 300,164,727.61 | -293,867.37 | | 5,995,193.93 | 292,348,397.89 |
| 净利润 | -3,990,395.11 | -730,182.14 | 6,799,521.06 | 36,335,451.62 | 2,490,030.39 | -796,516.16 | 27,272.49 | 66,631,164.14 |
| 终止经营的净利润 | | | | | | | | |
| 其他综合收益 | | | | | | | | |
| 综合收益总额 | -3,990,395.11 | -730,182.14 | 6,799,521.06 | 36,335,451.62 | 2,490,030.39 | -796,516.16 | 27,272.49 | 66,631,164.14 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | | | | | | | |

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

□适用 √不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

信用风险敞口及信用风险集中度

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

1. 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2021 年 6 月 30 日，本公司应收账款 24.15 % (2020 年 12 月 31 日：25.68%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

单位：元 币种：人民币

| 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 | 1,969,689,106.94 | 2,076,288,128.33 | 1,841,555,828.33 | 61,098,200.00 | 173,634,100.00 |
| 应付票据 | 168,292,700.83 | 168,292,700.83 | 168,292,700.83 | | |
| 应付账款 | 1,319,334,402.23 | 1,319,334,402.23 | 1,319,334,402.23 | | |
| 其他应付款 | 123,075,126.03 | 123,075,126.03 | 123,075,126.03 | | |
| 长期应付款 | 141,000,000.00 | 191,615,789.61 | 32,238,547.51 | 64,208,389.72 | 95,168,852.38 |
| 小计 | 3,721,391,336.03 | 3,878,606,147.03 | 3,484,496,604.93 | 125,306,589.72 | 268,802,952.38 |

(续上表)

| 项目 | 上年年末数 | | | | |
|-------|------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|
| | 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 | 1,434,185,500.00 | 1,457,226,293.19 | 1,457,226,293.19 | | |
| 应付票据 | 231,755,000.00 | 231,755,000.00 | 231,755,000.00 | | |
| 应付账款 | 1,253,845,544.90 | 1,253,845,544.90 | 1,253,845,544.90 | | |
| 其他应付款 | 182,348,320.67 | 182,348,320.67 | 182,348,320.67 | | |
| 长期应付款 | 143,500,000.00 | 208,750,119.14 | 34,410,069.51 | 92,784,381.21 | 81,555,668.42 |
| 小计 | 3,245,634,365.57 | 3,333,925,277.90 | 3,159,585,228.27 | 92,784,381.21 | 81,555,668.42 |

(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2021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 | 第二层次公允价 | 第三层次公允价 | 合计 |
| | | | | |

| | 值计量 | 值计量 | 值计量 | |
|--------------------------|-----|-----|----------------|----------------|
| 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 | | | 5,500,000.00 | 5,500,000.00 |
| （1）权益工具投资 | | | 5,500,000.00 | 5,500,000.00 |
| （二）应收款项融资 | | | 169,510,168.69 | 169,510,168.69 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 175,010,168.69 | 175,010,168.69 |

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

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|------------|-----|--------|------------|------------------|-------------------|
| 杭州钢铁集团有限公司 | 杭州市 | 资产经营管理 | 500,000 万元 | 25.67 | 25.67 |

本企业的母公司情况的说明

杭州钢铁集团有限公司（以下简称杭钢集团）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有关事项的通知》（浙国资考核〔2018〕88号），将杭钢集团公司10%国有股权划转给浙江省财务开发公司持有，杭钢集团公司于2019年11月28日办妥工商变更登记手续。现持有浙江省市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为913300001430490399的营业执照，注册资本500,000万元。

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

本企业子公司的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

本企业重要的合营或联营企业详见财务报表附注在合营企业或联营企业中的权益之说明。

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

适用 不适用

| 合营或联营企业名称 | 与本企业关系 |
|-----------|--------|
| 菲达菱立公司 | 合营企业 |
| 河南豫能公司 | 联营企业 |
| 富春紫光公司 | 联营企业 |
| 广西广投公司 | 联营企业 |
| 菲达供应链公司 | 联营企业 |

其他说明

适用 不适用

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 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

| | |
|----------------------|----------|
| 巨化集团有限公司（以下简称巨化集团） | [注 1] |
| 菲达集团 | 股东 |
| 宁波钢铁有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江杭钢国贸有限公司 | 同受母公司控制 |
| 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（以下简称杭钢股份） | 同受母公司控制 |
| 浙江菲达供应链有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浦江富春紫光水务有限公司 | 同受母公司控制 |
| 开化富春紫光水务有限公司 | 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 |
| 杭州杭钢对外经济贸易有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江省冶金物资有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江新世纪金属材料现货市场开发有限公司 | 同受母公司控制 |
| 浙江菲达金源金属材料有限公司 | 菲达集团之子公司 |
| 上海菲达驿仓物流科技有限公司 | 菲达集团之子公司 |
| 浙江菲达新材料有限公司 | 菲达集团之子公司 |
| 巨化集团财务有限责任公司 | 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 |
| 衢州氟硅技术研究院（浙江氟硅技术研究院） | 巨化集团控制企业 |
| 巨化集团有限公司培训中心 | 巨化集团控制企业 |
| 巨化集团公司工程有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 巨化集团有限公司公用分公司 | 巨化集团控制企业 |
| 巨化集团公司汽车运输有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 巨化集团有限公司物资装备分公司 | 巨化集团控制企业 |
| 衢州巨化传媒有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 巨化集团公司兴化实业有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 巨化集团有限公司运输分公司 | 巨化集团控制企业 |
| 衢州巨化再生资源科技有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 巨化集团公司制药厂 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江巨化清安检测科技有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 衢州巨化锦纶有限责任公司 | 巨化集团控制企业 |
| 衢州衢化宾馆有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江博瑞电子科技有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江歌瑞新材料有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江锦华新材料股份有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江晋巨化工有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江巨化电石有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江巨化股份有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江巨化股份有限公司电化厂 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江巨化股份有限公司氟聚厂 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江巨化股份有限公司硫酸厂 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江巨化股份有限公司有机氟厂 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江巨化汉正新材料有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江巨化化工矿业有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江巨化热电有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江衢州联州致冷剂有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江巨化信息技术有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江巨化装备工程集团有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江巨化自动化仪表有限公司 | 巨化集团控制企业 |

| | |
|---------------------|----------|
| 浙江巨圣氟化学有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江凯圣氟化学有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江兰溪巨化氟化学有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江华知瑞工程咨询有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江清科环保科技有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江衢化氟化学有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江衢州氟新化工有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江衢州巨塑化工有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江巨程钢瓶有限公司 | 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 |
| 浙江巨化物流有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江科健安全卫生咨询有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江工程设计有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江巨化检安石化工程有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 衢州市新前景物业管理有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江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 |
| 衢州巨程安全技术服务有限公司 | 巨化集团控制企业 |
| 浙江巨化能源有限公司 | 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 |
| 衢州市清越环保有限公司 | 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 |
| 浙江南方工程咨询管理有限公司 | 巨化集团联营企业 |
| 浙江菲达通球环保管业有限公司 | 原联营企业 |
| 上饶市城市建设投资开发集团有限公司 | 子公司之少数股东 |

[注 1] 巨化集团原系本公司控股股东，2019 年 7 月将持有的本公司股份无偿转让给杭钢集团。此外，杭钢集团持有巨化集团 15.01% 股权，本公司董事长在巨化集团担任董事。故本期巨化集团为本公司的关联方。

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|----------|----------------|----------------|
| 浙江杭钢国贸有限公司 | 采购钢材 | 119,735,609.18 | 100,206,595.26 |
| 浙江菲达供应链有限公司 | 采购钢材 | 182,817,114.50 | |
| 杭州杭钢工程机械有限公司 | 加工费、配套件等 | 5,391,520.12 | |
| 杭州杭钢对外经济贸易有限公司 | 配套件等 | 520,353.96 | |
| 巨化集团公司工程有限公司 | 工程安装劳务 | | 1,470,650.79 |
| 巨化集团有限公司公用分公司 | 水电费 | | 16,877,755.43 |
| 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 |
| 巨化集团有限公司物资装备分公司 | 物资采购 | | 2,223,383.09 |
| 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 |
| 浙江巨化清安检测科技有限公司 | 检测费 | | 558,400.51 |
| 衢州衢化宾馆有限公司 | 住宿费 | | 9,701.36 |
| 浙江晋巨化工有限公司 | 氨水款 | | 660,307.43 |
| 浙江巨化电石有限公司 | 高纯氮款等 | | 85,982.40 |

| | | | |
|----------------|--------------|----------------|----------------|
| 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 |
| 浙江巨化热电有限公司 | 粉煤灰, 除盐水, 蒸汽 | | 1,113,974.50 |
| 浙江巨化信息技术有限公司 | 信息服务费 | | 1,035,609.49 |
| 浙江巨化自动化仪表有限公司 | 采购款 | | 259,013.30 |
| 浙江华知瑞工程咨询有限公司 | 咨询费 | | 181,686.80 |
| 浙江清科环保科技有限公司 | 咨询费 | | 466,981.13 |
| 浙江衢化氟化学有限公司 | 氟石膏款、污水处理费 | | 2,654,413.28 |
| 浙江衢州氟新化工有限公司 | 氟石膏款 | | 4,738,870.08 |
| 浙江巨化物流有限公司 | 过磅费、装卸费 | | 387,018.87 |
| 浙江巨化检安石化工程有限公司 | 维保费 | | 4,414,848.85 |
| 衢州市新前景物业管理有限公司 | 其他 | | 24,909.96 |
| 浙江巨化检测技术有限公司 | 检测费 | | 38,417.00 |
| 浙江南方工程咨询管理有限公司 | 监理费 | 79,369.80 | 175,849.06 |
| 小计 | | 308,543,967.56 | 143,648,049.00 |

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 |
|-----------------|------------|---------------|---------------|
| 宁波钢铁有限公司 | 销售环保设备 | 77,621,483.47 | |
| 浙江杭钢国贸有限公司 | 销售钢材 | 34,889,784.59 | |
| 浙江菲达供应链有限公司 | 销售钢材 | 21,059,640.71 | |
| 诸暨保盛环境科技有限公司 | 运维服务费 | 20,309,228.53 | |
| 浦江富春紫光水务有限公司 | 销售配套件 | 4,943.36 | |
| 浙江巨化技术中心有限公司 | 污水处理、废物处置 | | 80,000.00 |
| 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 |
| 巨化集团有限公司物资装备分公司 | 销售配套件 | 1,238.94 | |
| 衢州巨化再生资源科技有限公司 | 废钢销售 | | 28,573.46 |
| 巨化集团公司制药厂 | 污水、危废处理 | | 857,539.71 |
| 衢州巨化锦纶有限责任公司 | 污水处理、废物处置 | | 8,574,012.42 |
| 浙江歌瑞新材料有限公司 | 污水处理 | | 82,563.00 |
| 浙江锦华新材料股份有限公司 | 固废、污水处理 | | 1,130,070.80 |
| 浙江晋巨化工有限公司 | 污水处理、废物处置 | | 3,034,557.47 |
| 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 |
| 浙江巨化股份有限公司电化厂 | 废物处置 | | 18,312.00 |
| 浙江巨化股份有限公司氟聚厂 | 污水处理 | | 2,453,170.24 |
| 浙江巨化股份有限公司硫酸厂 | 固废、污水处理 | | 590,735.16 |
| 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 |
| 浙江巨化汉正新材料有限公司 | 污水处理、废物处置 | | 995,305.86 |
| 浙江巨化热电有限公司 | 销售环保设备 | 29,582,102.45 | |
| 浙江巨化热电有限公司 | 中压蒸汽 | | 5,954,411.95 |
| 浙江巨化热电有限公司 | 污水处理、废物处置等 | | 1,523,873.09 |
| 浙江巨化装备工程集团有限公司 | 危废处理 | | 49,889.50 |
| 浙江巨圣氟化学有限公司 | 污水处理、废物处置 | | 404,085.60 |
| 浙江衢化氟化学有限公司 | 污水处理、废物处置 | | 6,732,521.80 |
| 浙江衢州氟新化工有限公司 | 污水处理、废物处置 | | 216,603.07 |

| | | | |
|----------------|-----------|----------------|---------------|
| 浙江衢州巨塑化工有限公司 | 污水处理、废物处置 | | 1,936,009.60 |
| 浙江巨程钢瓶有限公司 | 污水处理、废物处置 | | 57,218.00 |
| 浙江衢州巨新氟化工有限公司 | 污水处理、废物处置 | | 134,400.00 |
| 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 |
| 衢州市清源生物科技有限公司 | 污泥处理费 | | 881,744.65 |
| 浙江巨化装备制造有限公司 | 污水处理、废物处置 | | 228,403.85 |
| 浙江衢化医院 | 污水处理、废物处置 | | 743,252.56 |
| 衢州市清越环保有限公司 | 项目管理费 | | 279,056.60 |
| 浙江巨化环保科技有限公司 | 项目管理费 | | 277,924.53 |
| 小 计 | | 183,468,422.05 | 47,703,840.20 |

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 |
|----------------|--------|-----------|------------|
| 宁波钢铁有限公司 | 动产租赁 | 13,008.85 | |
| 巨化集团公司汽车运输有限公司 | 车辆出租 | | 159,292.04 |
| 浙江衢化氟化学有限公司 | 房屋租赁费 | | 60,779.82 |

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 |
|-------------|--------|----------|-----------|
| 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

单位：元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------------|---------------|------------|------------|------------|
| 衢州市清泰环境工程有限公司 | 55,000,000.00 | 2016-06-08 | 2021-03-29 | 是 |

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------|------------------|------------|------------|------------|
| 短期借款及一年内到期的长期借款： | | | | |
| 杭钢集团 | 50,000,000.00 | 2021/2/26 | 2022/2/25 | 否 |
| 杭钢集团 | 60,000,000.00 | 2020/12/18 | 2021/10/16 | 否 |
| 杭钢集团 | 60,000,000.00 | 2021/2/4 | 2022/2/1 | 否 |
| 杭钢集团 | 64,000,000.00 | 2020/12/31 | 2021/11/9 | 否 |
| 杭钢集团 | 70,000,000.00 | 2021/3/1 | 2022/1/25 | 否 |
| 杭钢集团 | 70,000,000.00 | 2021/2/26 | 2022/2/25 | 否 |
| 杭钢集团 | 80,000,000.00 | 2021/2/26 | 2022/1/25 | 否 |
| 杭钢集团 | 100,000,000.00 | 2021/3/1 | 2022/1/18 | 否 |
| 杭钢集团 | 75,000,000.00 | 2021/2/2 | 2022/1/14 | 否 |
| 杭钢集团 | 200,000,000.00 | 2021/4/14 | 2022/4/13 | 否 |
| 杭钢集团 | 250,000,000.00 | 2021/2/2 | 2022/1/26 | 否 |
| 杭钢集团 | 40,000,000.00 | 2020/6/23 | 2021/7/23 | 否 |
| 杭钢集团 | 40,000,000.00 | 2020/7/2 | 2021/7/30 | 否 |
| 菲达集团 | 40,000,000.00 | 2021/2/4 | 2022/2/1 | 否 |
| 菲达集团 | 80,000,000.00 | 2021/4/8 | 2022/4/1 | 否 |
| 菲达集团 | 75,000,000.00 | 2021/1/25 | 2022/1/24 | 否 |
| 菲达集团 | 150,000,000.00 | 2021/1/7 | 2021/12/28 | 否 |
| 小计 | 1,504,000,000.00 | | | |
| 长期借款： | | | | |
| 上饶市城市建设投资开发有限公司 | 85,750,000.00 | 2021/4/10 | 2035/4/9 | 否 |
| 应付票据： | | | | |
| 菲达集团 | 24,087,900.00 | 2021/6/25 | 2021/12/25 | 否 |

关联担保情况说明

√适用 □不适用

截至2021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332,999,434.89元、1,584,900.00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 | 130.69 | 231.14 |

注：上期发生额包含公司2019年年度报告披露日以后于2020年度上半年发放的2019年度考核奖励金额85.80万元。

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

1) 2020年12月18日,经公司2020年第六次临时股东大会审议通过,本公司与巨化集团签订《股权转让协议》,将持有的衢州巨泰、衢州清泰100%股权分别以评估价21,799.19万元及38,509.63万元的价格转让给巨化集团,该交易于2020年12月29日获浙江省国资委批复通过(浙国资产权(2020)47号),并于2020年12月31日办妥工商变更手续,公司已于2021年1月18日收妥股权转让款。

2) 2020年12月29日,经公司2020年度第七次临时股东大会审议通过,本公司以评估价54,520.31万元购买杭钢股份所持有的浙江富春紫光环保股份有限公司(以下简称富春紫光)35.00%的股权,截至2020年12月31日,本公司与杭钢股份已签署《股权转让协议书》,于2021年2月3日付清股权收购款。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | 河南豫能公司 | 82,579,361.93 | 22,876,868.52 | 84,060,375.33 | 16,986,859.66 |
| | 浙江衢州巨泰建材有限公司 | | | 3,810,000.00 | 114,300.00 |
| | 巨化集团公司物资装备分公司 | 650,000.00 | 65,000.00 | 650,000.00 | 65,000.00 |
| | 浙江巨化热电有限公司 | | | 50,000.00 | 5,000.00 |
| | 浙江巨化股份有限公司氟聚厂 | | | 28,400.00 | 852.00 |
| | 江苏海德节能科技有限公司 | | | 26,009.98 | 780.30 |
| | 浙江杭钢国贸有限公司 | 10,000,000.00 | 300,000.00 | | |
| 宁波钢铁有限公司 | 33,757,374.85 | 1,012,721.25 | | | |
| 小计 | | 126,986,736.78 | 24,254,589.77 | 88,624,785.31 | 17,172,791.96 |
| 合同资产 | 宁波钢铁有限公司 | 0.00 | 0.00 | 46,323,061.10 | 1,660,452.97 |
| | 河南豫能公司 | 19,240,321.65 | 4,336,465.34 | 18,525,522.24 | 4,136,566.46 |
| | 诸暨保盛环境科技有限公司 | 24,758,930.36 | 1,789,880.41 | 12,074,085.18 | 362,222.56 |
| | 浙江巨化热电有限公司 | 14,000.00 | 420.00 | 14,000.00 | 420.00 |
| 小计 | | 44,013,252.01 | 6,126,765.75 | 76,936,668.52 | 6,159,661.99 |
| 预付账款 | 浙江杭钢国贸有限公司 | 6,434,427.15 | | | |
| | 浙江菲达供应链有限公司 | 29,946,049.52 | | | |
| | 巨化集团 | | | 500.00 | |
| 小计 | | 36,380,476.67 | 0.00 | 500.00 | |
| 其他应收款 | 巨化集团公司 | 3,004,888.25 | 90,146.65 | 244,240,155.48 | 7,327,204.66 |
| | 宁波钢铁有限公司 | 2,015,000.00 | 60,450.00 | 1,350,525.00 | 40,515.75 |
| | 菲达供应链公司 | 81.00 | 2.43 | 122,275.77 | 3,668.27 |
| | 菲达集团 | 67,784.80 | 12,487.96 | 67,784.80 | 12,487.96 |

| | | | | | |
|----|--------------|--------------|------------|----------------|--------------|
| | 菲达菱立公司 | 0.00 | 0.00 | 32,034.00 | 961.02 |
| | 浦江富春紫光水务有限公司 | 28,300.00 | 849.00 | 28,300.00 | 849.00 |
| | 河南豫能公司 | 235,049.17 | 16,451.48 | 20,000.00 | 10,000.00 |
| | 开化富春紫光水务有限公司 | 0.00 | 0.00 | 18,210.00 | 1,821.00 |
| | 浙江菲达新材料有限公司 | 69,402.24 | 6,271.58 | | |
| 小计 | | 5,420,505.46 | 186,659.10 | 245,879,285.05 | 7,397,507.66 |

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|-------------------|----------------|---------------|
| 应付账款 | 菲达供应链公司 | 0.00 | 33,200,277.66 |
| | 江苏海德公司 | | 20,722,288.19 |
| | 诸暨市丰邦环保设备有限公司 | 11,282,415.43 | 11,282,415.43 |
| | 菲达菱立公司 | 2,697,600.00 | 10,697,600.00 |
| | 杭州杭钢工程机械有限公司 | 2,280,365.91 | 1,827,585.00 |
| | 杭州杭钢对外经济贸易有限公司 | 894,896.10 | 1,511,982.28 |
| | 浙江杭钢国贸有限公司 | | 1,234,237.06 |
| | 诸暨市众益环保设备有限责任公司 | 1,168,112.71 | 1,169,712.71 |
| 小计 | | 18,323,390.15 | 81,646,098.33 |
| 合同负债 | 宁波钢铁有限公司 | 114,927,365.56 | 62,086,620.14 |
| | 浙江巨化热电有限公司 | 350,000.00 | 6,352,115.04 |
| | 河南豫能公司 | 2,916,000.00 | 2,403,539.82 |
| 小计 | | 118,193,365.56 | 70,842,275.00 |
| 其他应付款 | 河南豫能公司 | 1,000,000.00 | 1,000,000.00 |
| | 上饶市城市建设投资开发集团有限公司 | 0.00 | 326,993.33 |
| | 杭州杭钢对外经济贸易有限公司 | 71,000.00 | 71,000.00 |
| | 杭州杭钢工程机械有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 |
| 小计 | | 1,121,000.00 | 1,447,993.33 |

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2021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：

单位：元

| 币种 | 期末数 | | |
|-----|----------------|--------|----------------|
| | 原币金额 | 汇率 | 折人民币金额 |
| 人民币 | 373,834,229.16 | 1.0000 | 373,834,229.16 |
| 美元 | 6,833,992.30 | 6.4601 | 44,148,273.66 |
| 小计 | | | 417,982,502.82 |

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5.(4)之说明。

(2) 公司及子公司为非关联方提供的担保事项（单位：人民币万元）

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

[注]2013年5月16日本公司与神鹰集团签约，各为对方提供总额不超过2亿元人民币的担保，互保期2年，到期后续保2年，互保期自2015年5月16日起至2017年5月15日止。2016年10月，神鹰集团债务到期后无力偿还，由本公司代偿本息158,472,698.91元，挂账其他应收款。

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3,805.07平方米）商铺为本公司对神鹰集团5,700万贷款担保提供反担保。

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4,804.42平方米）抵押给本公司。

2020年12月3日，诸暨市人民政府办公室召开专门会议协调上述商铺过户至本公司事宜，明确由诸暨市税务局负责协调指导神鹰商铺抵偿过户路径及税费计算。

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受偿金额，累计计提坏账准备59,963,398.91元。

上述 32 间商铺已于 2021 年 8 月过户至本公司名下。详见于 2021 年 8 月 5 日披露的临 2021-039 号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于完成神鹰集团商铺过户的公告》。

2. 未决诉讼（仲裁）

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。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，如果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风险。后公司查明原股权转让基准日（即 2014 年 12 月 31 日）江苏海德公司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：(1)股权转让款 1,905 万元；(2)股权转让款资金占用费 142.90 万元；(3)逾期支付股权转让款违约金 320.04 万元；(4)赔偿逾期支付资金占用费的利息损失 11.34 万元；(5)仲裁相关的律师费 25 万元以及其他仲裁费用。

2020 年 10 月 14 日，深圳国际仲裁院作出部分裁决，本次裁决本公司应支付朱为民的金额作为股权转让款扣除本公司的部分仲裁请求后的金额 1,503.26 万元，对于朱为民上述第(2)、(4)项请求不予支持，对于第(3)、(5)项请求待与本案相关的其他事项确定后再行裁决。截至 2020 年 12 月 31 日，上述款项尚未支付，公司已经计提预计负债 1,503.26 万元。

(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

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 | 分部 1 | 分部间抵销 | 合计 |
|--------|------------------|----------------|------------------|
| 主营业务收入 | 1,364,654,124.20 | 225,789,322.81 | 1,138,864,801.39 |
| 主营业务成本 | 1,254,504,082.80 | 221,545,768.92 | 1,032,958,313.88 |

(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。2019 年 2 月 15 日，兰科（新加坡）因资不抵债被强制清算，截至 2021 年 6 月 30 日账面未结转存货成本及未收回债权 14,522.60 万元，已全额计提减值准备。

(2) 2019 年 10 月，本公司收到青海省西宁市中级人民法院（2019）青 01 破 4 号之三《通知书》，根据《通知书》，法院已受理青海盐湖镁业有限公司（以下简称盐湖镁业）破产重整一案。本公司系盐湖镁业供热中心烟气脱硫除尘项目承包商，项目合同总价 11,378 万元，该项

目已进入试运行验收阶段。截至2021年6月30日本公司账面未结转存货成本及未收回债权余额3,146.59万元，已全额计提减值准备。

(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。截至2021年6月30日本公司账面未结转存货成本及未收回债权余额289.39万元，已全额计提减值准备。

(4) 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7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，2020年11月，法院作出判决，菲达科技公司与织金环境公司应支付上海赫得公司货款及违约金计1,036.38万元，上海赫得公司应支付菲达科技公司与织金环境公司设备质量鉴定费34万元。后菲达科技公司不服判决提起上诉，截至截至2021年6月30日，公司尚未支付上述款项，财务报表已足额计提应付货款。

(5) 2016年9月至2019年1月期间，子公司菲达科技、浙江万达建设集团有限公司作为联合体与广东顺控环境投资有限公司（以下简称广东顺控）签订《顺德区顺控环投热电项目烟气净化系统采购合同》及一系列补充协议。约定由菲达科技负责合同项目的设计、供货、调试、售后服务等除安装以外的全部工作，浙江万达建设集团有限公司负责合同项目的现场安装工作，合同总价款55,379,856.41元，该项目已于2018年12月26日竣工验收。2020年10月29日，广东顺控向佛山市顺德区人民法院提起诉讼，称项目设计、供货、安装、技术资料交付等环节均不符合合同要求，要求菲达科技和浙江万达建设集团有限公司赔付消缺支出与违约金合计2,334.88万元，扣除其应付未付合同价款1,925.22万元后赔付其409.66万元。截至2021年6月30日，该项目账面未结转存货成本及未收回债权余额1,451.78万元，已计提减值准备725.89万元，一审已判决，具体情况详见于2021年8月12日披露的临2021-041号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于诉讼进展的公告》。

(6) 根据2020年12月22日诸暨市人民政府《关于对诸暨辰通环境工程有限公司、诸暨市布谷湾科技生态园有限公司等国有土地上房屋实施征收的决定》（诸政发〔2020〕26号），子公司诸暨辰通位于浣东街道暨东路168号的房地产被诸暨市房屋征收安置所予以征收。2020年12月28日，诸暨辰通与诸暨市房屋征收安置所签订《诸暨市2020年度国有土地上房屋征收补偿安置协议》，经评估后征收补偿金确定为159,017,740.00元，由诸暨市安顺保安服务有限公司支付给公司，征收房屋应予2021年4月30日前搬迁腾空并交付。截至2021年6月30日，公司已收到本次征收全额补偿金。详见于2021年6月15日披露的临2021-032号《浙江菲达环保科技股份有限公司关于收到诸暨辰通国有土地上房屋剩余征收补偿款的公告》。本次征收产生的全部收益已计入公司本期财务报表。

(7) 2020年12月30日，诸暨辰通与诸暨市安华镇集体资产经营公司签订《收购合同》，约定将诸暨辰通位于安华镇的厂房按照评估价出售给该公司并于2021年3月31日前腾空移交，出售价为13,809,100.00元。截至2021年6月30日，公司正在与租赁该厂房的商户协商清退补偿事宜，尚未搬迁完毕，诸暨辰通已经收到出售款13,809,100.00元，账挂其他应付款，相关的房屋土地已计入持有待售资产。

(8) 重大资产重组事项

公司于2021年7月26日召开第七届董事会第四十五次会议，审议并通过了《关于〈公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案〉的议案》等相关议案。公司拟向杭州钢铁集团有限公司发行股份购买其持有的富春紫光62.95%的股权、向浙江省环保集团发行股份购买其持有的浙江省环保集团象山有限公司51.00%的股权；同时，公司拟向特定投资者以非公开发行的股票的形式募集配套资金。截至本报告披露日，本议案尚未提交股东大会审议。

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 | 488,858,988.53 |
| 1年以内小计 | 488,858,988.53 |
| 1至2年 | 152,781,550.89 |
| 2至3年 | 65,166,738.12 |
| 3年以上 | 85,421,817.11 |
| 合计 | 792,229,094.65 |

(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 | 13,066,084.28 | 1.65 | 13,066,084.28 | 100.00 | | 15,066,084.28 | 3.53 | 15,066,084.28 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 779,163,010.37 | 98.35 | 75,534,108.34 | 9.69 | 703,628,902.03 | 411,376,832.94 | 96.47 | 49,638,090.56 | 12.07 | 361,738,742.38 |
| 合计 | 792,229,094.65 | / | 88,600,192.62 | / | 703,628,902.03 | 426,442,917.22 | / | 64,704,174.84 | / | 361,738,742.38 |

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 |
| 兰州西固热电有限责任公司 | 371,282.04 | 371,282.04 | 100.00 | 对方破产重整中 |
| 印度兰科公司 | 3,484,607.67 | 3,484,607.67 | 100.00 | 对方已破产 |
| 印度 BGR 能源系统有限公司 | 9,210,194.57 | 9,210,194.57 | 100.00 | 存在产品质量纠纷，预计不能收回 |
| 合计 | 13,066,084.28 | 13,066,084.28 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | 654,749,175.07 | 75,534,108.34 | 11.54 |
| 合并范围内关联往来组合 | 124,413,835.30 | | |
| 合计 | 779,163,010.37 | 75,534,108.34 | 9.69 |

账龄组合计提项目:销售货款组合

单位:元 币种:人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|---------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 364,445,153.23 | 10,933,354.60 | 3.00 |
| 1-2年 | 152,781,550.89 | 15,278,155.09 | 10.00 |
| 2-3年 | 64,795,456.08 | 12,959,091.22 | 20.00 |
| 3年以上 | 72,727,014.87 | 36,363,507.43 | 50.00 |
| 合计 | 654,749,175.07 | 75,534,108.34 | 11.54 |

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 | 15,066,084.28 | | 2,000,000.00 | | | 13,066,084.28 |
| 按组合计提坏账准备 | 49,638,090.56 | 25,896,017.78 | | | | 75,534,108.34 |
| 合计 | 64,704,174.84 | 25,896,017.78 | 2,000,000.00 | | | 88,600,192.62 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|--------------|--------------|--------|
| 兰州西固热电有限责任公司 | 2,000,000.00 | 银行存款收回 |
| 合计 | 2,000,000.00 | / |

(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 币种：人民币

| 单位名称 | 账面余额 | 占应收账款余额的比例(%) | 坏账准备 |
|------|----------------|---------------|--------------|
| 第一名 | 81,356,000.00 | 10.27 | 2,440,680.00 |
| 第二名 | 34,996,579.00 | 4.42 | |
| 第三名 | 23,000,000.00 | 2.90 | |
| 第四名 | 19,959,180.20 | 2.52 | |
| 第五名 | 19,566,664.00 | 2.47 | 586,999.92 |
| 小计 | 178,878,423.20 | 22.58 | 3,027,679.92 |

(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 | 15,538,739.25 | |
| 应收股利 | 41,400,000.00 | 41,400,000.00 |
| 其他应收款 | 709,347,438.83 | 722,514,096.23 |
| 合计 | 766,286,178.08 | 763,914,096.23 |

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 |
|----------|---------------|------|
| 银行协定存款 | 1,560,201.64 | |
| 应收内部单位利息 | 13,978,537.61 | |
| 合计 | 15,538,739.25 | |

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

(4). 应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目(或被投资单位) | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 浙江菲达电气工程有限公司 | 23,400,000.00 | 23,400,000.00 |
| 浙江菲达环境工程有限公司 | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 合计 | 41,400,000.00 | 41,400,000.00 |

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款

(7). 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年以内小计 | 605,186,285.58 |
| 1至2年 | 2,454,117.35 |
| 2至3年 | 167,544.05 |
| 3年以上 | 167,149,950.28 |
| 合计 | 774,957,897.26 |

(8). 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 |
|-----------|----------------|----------------|
| 拆借款 | 570,869,176.13 | 353,189,097.49 |
| 神鹰集团代偿款 | 158,472,698.91 | 158,472,698.91 |
| 押金保证金 | 24,366,887.45 | 20,113,349.05 |
| 其他 | 14,383,266.43 | 8,086,180.68 |
| 备用金(个人借款) | 6,865,868.34 | 11,637,246.16 |

| | | |
|---------|----------------|----------------|
| 应收股权转让款 | - | 244,240,155.48 |
| 合计 | 774,957,897.26 | 795,738,727.77 |

(9). 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) | |
| 2021年1月1日余额 | 8,104,091.76 | 361,205.80 | 64,759,333.98 | 73,224,631.54 |
| 2021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 | -7,614,173.11 | | | -7,614,173.11 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2021年6月30日余额 | 489,918.65 | 361,205.80 | 64,759,333.98 | 65,610,458.43 |

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

(10). 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 | 59,963,398.91 | | | | | 59,963,398.91 |
| 按组合计提坏账准备 | 13,261,232.63 | -7,614,173.11 | | | | 5,647,059.52 |
| 合计 | 73,224,631.54 | -7,614,173.11 | | | | 65,610,458.43 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(11). 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

(12). 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 |
|------|-------|----------------|------|---------------------|---------------|
| 第一名 | 担保代偿款 | 158,472,698.91 | 3年以上 | 20.45 | 59,963,398.91 |
| 第二名 | 拆借款 | 134,743,243.23 | 1年以内 | 17.39 | |
| 第三名 | 拆借款 | 119,462,678.21 | 1年以内 | 15.42 | |
| 第四名 | 拆借款 | 111,615,760.39 | 1年以内 | 14.40 | |
| 第五名 | 拆借款 | 70,131,262.60 | 1年以内 | 9.05 | |
| 合计 | / | 594,425,643.34 | / | 76.71 | 59,963,398.91 |

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 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 | 747,083,668.43 | | 747,083,668.43 | 759,833,668.43 | | 759,833,668.43 |
| 对联营、合营企业投资 | 533,962,587.26 | | 533,962,587.26 | 46,618,750.46 | | 46,618,750.46 |
| 合计 | 1,281,046,255.69 | | 1,281,046,255.69 | 806,452,418.89 | | 806,452,418.89 |

(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 | | |
| 诸暨辰通公司 | 79,899,600.00 | | | 79,899,600.00 | | |
| 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 | 58,650,000.00 | | | 58,650,000.00 | | |
| 菲达制造公司 | 50,000,000.00 | | | 50,000,000.00 | | |
| 浙江菲达华蕴科技发展有限公司 | | 2,550,000.00 | | 2,550,000.00 | | |
| 合计 | 759,833,668.43 | 2,550,000.00 | 15,300,000.00 | 747,083,668.43 | | |

(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 | 7,919,374.03 | | | -85,705.36 | | | | | 7,833,668.67 | |
| 小计 | 7,919,374.03 | | | -85,705.36 | | | | | 7,833,668.67 | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 河南豫能公司 | 13,253,467.84 | | | -1,596,158.05 | | | | | 11,657,309.79 | |
| 广西广投公司 | 5,468,293.57 | | | -328,581.96 | | | | | 5,139,711.61 | |
| 菲达供应链公司 | 19,977,615.02 | | | 2,719,808.42 | | | | | 22,697,423.44 | |
| 浙江富春紫光环保股份有限公司 | | 475,203,100.00 | | 11,431,373.75 | | | | | 486,634,473.75 | |
| 小计 | 38,699,376.43 | 475,203,100.00 | | 12,226,442.16 | | | | | 526,128,918.59 | |
| 合计 | 46,618,750.46 | 475,203,100.00 | | 12,140,736.80 | | | | | 533,962,587.26 | |

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 | 942,137,030.06 | 837,125,011.60 | 1,036,352,221.43 | 933,393,563.46 |
| 其他业务 | 2,058,814.73 | 595,340.02 | 2,754,889.50 | 747,275.62 |
| 合计 | 944,195,844.79 | 837,720,351.62 | 1,039,107,110.93 | 934,140,839.08 |

(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 | 12,140,736.80 | 1,207,766.49 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 2,335,260.92 | |
| 对非金融企业收取的资金占用费 | 12,559,190.13 | |
| 合计 | 27,035,187.85 | 1,207,766.49 |

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 | 74,855,126.81 | |
| 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） | 4,639,800.77 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | 2,000,000.00 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 1,481,547.42 | |
| 所得税影响额 | -20,477,883.05 | |

| | | |
|-----------|---------------|--|
| 少数股东权益影响额 | -6,100.44 | |
| 合计 | 62,492,491.51 | |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 1.58 | 0.06 | 0.06 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -1.46 | -0.05 | -0.05 |

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

董事长：吴东明

董事会批准报送日期：2021年8月24日

修订信息

适用 不适用