

目 录

一、审计报告.....	第 1—8 页
二、财务报表.....	第 9—16 页
(一) 合并资产负债表.....	第 9 页
(二) 母公司资产负债表.....	第 10 页
(三) 合并利润表.....	第 11 页
(四) 母公司利润表.....	第 12 页
(五) 合并现金流量表.....	第 13 页
(六) 母公司现金流量表.....	第 14 页
(七) 合并所有者权益变动表.....	第 15 页
(八) 母公司所有者权益变动表.....	第 16 页
三、财务报表附注.....	第 17—104 页

审计报告

天健审〔2020〕4058号

浙江金盾风机股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江金盾风机股份有限公司（以下简称金盾股份公司）财务报表，包括 2019 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2019 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

对这些事项单独发表意见。

（一）应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（九）及五（一）4。

截至 2019 年 12 月 31 日，金盾股份公司应收账款账面余额为人民币 86,811.38 万元，坏账准备为人民币 23,080.56 万元，账面价值为人民币 63,730.82 万元。

金盾股份公司管理层（以下简称管理层）根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；

（3）复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

（4）对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；

(5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；

(6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；

(7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 商誉减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十六）及五（一）15。

截至 2019 年 12 月 31 日，金盾股份公司商誉账面原值为人民币 183,762.85 万元，减值准备为人民币 161,736.98 万元，账面价值为人民币 22,025.87 万元。

管理层于商誉出现减值迹象时及每年年度终了对商誉进行减值测试。管理层将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，相关资产组或资产组组合的可收回金额按照预计未来现金流量现值计算确定。减值测试中采用的关键假设包括：详细预测期收入增长率、永续预测期增长率、毛利率、折现率等。

由于商誉金额重大，且商誉减值测试涉及重大管理层判断，我们将商誉减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对商誉减值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 复核管理层以前年度对未来现金流量现值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(2) 了解并评价管理层聘用的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性；

(3) 评价管理层在减值测试中使用方法的合理性和一致性；

(3) 评价管理层在减值测试中采用的关键假设的合理性，复核相关假设是否与总体经济环境、行业状况、经营情况、历史经验、运营计划、经审批预算、会议纪要、管理层使用的与财务报表相关的其他假设等相符；

(4) 测试管理层在减值测试中使用数据的准确性、完整性和相关性，并复核减值测试中有关信息的内在一致性；

(5) 测试管理层对预计未来现金流量现值的计算是否准确；

(6) 检查与商誉减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(三) 或有负债确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（十九）、五（一）26 及十。

金盾股份公司作为被告或被申请人涉及多起民间借贷纠纷案件，截至审计报告日，已累计收到三十六宗诉讼案件及四宗仲裁案件的相关材料，涉案标的金额合计为 256,935.53 万元。截至 2019 年 12 月 31 日，金盾股份公司因未决诉讼确认的预计负债账面余额为人民币 11,851.20 万元。

由于未决诉讼涉及金额巨大，且或有负债的确认涉及管理层估计，我们将或有负债确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 获取与重大诉讼或仲裁有关的应诉通知书、举证通知书、传票、起诉书、合同、民事裁定书等诉讼或仲裁资料，详细了解重大诉讼或仲裁的具体情况；

(2) 获取大股东为解决诉讼系列事件有关的框架协议等资料，以及向大股东及相关人员进行访谈，详细了解框架协议的操作方式及实施进展情况；

(3) 获取金盾股份公司 2017 年 1 月 1 日至 2019 年度财务报表批准报出日前所有股东大会、董事会、监事会会议记录，检查是否存在与重大诉讼或仲裁事项相关的会议记录；

(4) 获取金盾股份公司与印章（包含公章、财务章、法人章，下同）管理相关的内部控制制度以及 2017 年度至 2019 年度财务报表批准报出日前印章签章记录，检查是否存在与重大诉讼或仲裁事项相关的印章签章记录；

(5) 对金盾股份公司与印章管理有关的人员以及与贷款、担保有关的人员进行访谈，了解公司印章管理相关的管理流程，以及询问是否存在与重大诉讼或仲裁事项相关的印章签章和合同签字；

(6) 与金盾股份公司相关人员或法务部人员讨论重大诉讼或仲裁的具体情况，并从金盾股份公司外聘律师事务所取得案件基本情况说明；

(7) 获取绍兴市公安局上虞区分局对金盾股份公司被伪造公司印章案、浙江金盾消防器材有限公司集资诈骗案和上虞区张汛非法吸收公众存款案的立案决定书，以及金盾股份公司法律顾问对周建灿控制的浙江金盾控股集团有限公司相关人员的询问笔录；

(8) 向公司相关人员或法务部人员了解绍兴市公安局分局上述三宗刑事案件的进展情况，以及获取绍兴市公安局分局对部分印章的鉴定结果等材料。

(四) 货币资金及银行理财产品的存在和完整

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五（一）1、五（一）2 及十二（二）。

截至 2019 年 12 月 31 日，金盾股份公司货币资金账面余额为人民币 20,627.69 万元，交易性金融资产中的银行理财产品账面价值为人民币 5,000.00 万元。金盾股份公司由于受到诉讼影响，存在银行账户及银行理财产品被冻结的情况，同时存在借用员工和其他公司账户进行与金盾股份公司业务相关的款项收支。金盾股份公司及子公司存在与非关联方让渡资金的情况。

由于货币资金及银行理财产品的金额重大，且涉及上述事项，我们将货币资金及银行理财产品的存在和完整确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对货币资金及银行理财产品的存在和完整，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 获取《已开立银行结算账户清单》，并结合其他相关细节测试，检查银行存款账户的完整性；

(2) 获取并检查银行对账单、银行存款余额调节表和银行理财产品协议，并对货币资金及银行理财产品实施函证；

(3) 对重要账户实施资金流水双向测试，并检查大额收付交易；

(4) 获取借用账户协议以及借用账户所有人关于借用账户时间、发生额、余额的声明，并逐项核对借用账户资金流水；

(5) 获取与非关联方让渡资金的相关协议以及让渡资金规范管理办法，逐笔

核对与让渡资金有关的资金流水，并向让渡资金有关的非关联方实施函证；

(6) 结合企业信用报告、银行函证等程序，检查期末货币资金及银行理财产品是否存在质押、冻结的情形；

(7) 获取与重大诉讼或仲裁有关的应诉通知书、举证通知书、传票、起诉书、合同、民事裁定书等诉讼或仲裁资料，详细了解金盾股份公司资产被查封、冻结的情况；

(8) 检查与货币资金及银行理财产品相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

金盾股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督金盾股份公司的财务报告

过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就金盾股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计

证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二〇年四月二十八日

合并资产负债表

2019年12月31日

会合01表

编制单位：浙江金盾风机股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释号	期末数	上年年末数	负债和股东权益	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	206,276,891.12	201,438,726.20	短期借款	19	41,073,700.00	136,238,000.00
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产	2	175,630,000.00		交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	3	266,000.00	18,545,611.01	应付票据	20		3,538,095.00
应收账款	4	637,308,230.37	726,292,944.50	应付账款	21	120,101,889.85	122,413,152.90
应收款项融资	5	25,619,881.99		预收款项	22	46,448,846.95	37,106,508.45
预付款项	6	16,924,013.23	43,992,691.01	合同负债			
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款	7	84,325,145.58	104,973,354.87	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬	23	15,315,845.27	18,525,285.56
存货	8	190,688,339.75	162,691,138.40	应交税费	24	4,538,091.59	20,514,574.19
合同资产				其他应付款	25	15,482,954.21	4,940,582.62
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	9	17,314,166.76	218,083,928.68	持有待售负债			
流动资产合计		1,354,352,668.80	1,476,018,394.67	一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债			
				流动负债合计		242,961,327.87	343,276,198.72
				非流动负债：			
非流动资产：				保险合同准备金			
发放贷款和垫款				长期借款			
债权投资				应付债券			
可供出售金融资产				其中：优先股			
其他债权投资				永续债			
持有至到期投资				租赁负债			
长期应收款	10	20,613,278.73	27,246,053.44	长期应付款			
长期股权投资				长期应付职工薪酬	26	118,512,008.00	73,593,000.00
其他权益工具投资				预计负债	27	20,427,500.00	24,177,500.00
其他非流动金融资产	11	5,000,000.00		递延收益	17	42,604,328.69	
投资性房地产				递延所得税负债			
固定资产	12	225,070,731.92	233,703,898.26	其他非流动负债			
在建工程	13	12,414,138.00	10,431,034.50	非流动负债合计		181,543,836.69	97,770,500.00
生产性生物资产				负债合计		424,505,164.56	441,046,698.72
油气资产				股东权益：			
使用权资产				股本	28	456,350,089.00	474,370,437.00
无形资产	14	81,810,778.35	76,686,702.01	其他权益工具其			
开发支出				中：优先股			
长期待摊费用	15	220,258,672.17	220,258,672.17	永续债			
递延所得税资产	16	3,967,294.61	3,271,163.92	资本公积	29	2,503,198,855.71	2,643,577,366.63
其他非流动资产	17	33,884,159.84	29,018,476.80	减：库存股	30		
非流动资产合计	18	12,214,999.07	11,856,310.68	其他综合收益			
				专项储备	31	26,541,316.03	26,541,316.03
				盈余公积			
				一般风险准备	32	-1,460,901,030.73	-1,512,472,758.44
				未分配利润		1,525,189,230.01	1,632,016,361.22
				归属于母公司所有者权益合计		19,892,326.92	15,427,646.51
				少数股东权益		1,545,081,556.93	1,647,444,007.73
				所有者权益合计			
资产总计		1,969,586,721.49	2,088,490,706.45	负债和所有者权益总计		1,969,586,721.49	2,088,490,706.45

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司资产负债表

2019年12月31日

会企01表

单位:人民币元

编制单位:浙江金盾风机股份有限公司

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		87,048,020.76	53,890,428.66	短期借款		20,034,558.33	105,000,000.00
交易性金融资产		175,630,000.00		交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据			1,114,665.20	应付票据			
应收账款	1	474,294,457.03	516,164,364.82	应付账款		45,740,107.38	81,641,275.86
应收款项融资		12,860,028.13		预收款项		9,238,579.57	4,301,661.68
预付款项		831,559.17	17,586,640.79	合同负债			
其他应收款	2	175,520,112.22	258,693,618.53	应付职工薪酬		5,120,317.34	4,500,193.03
存货		4,548,451.04	22,150,319.83	应交税费		1,746,848.83	5,117,514.38
合同资产				其他应付款持		46,954,863.18	3,683,069.27
持有待售资产				有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债			
其他流动资产		107,159.47	120,600,553.94	其他流动负债			
流动资产合计		930,839,787.82	990,200,591.77	流动负债合计		128,835,274.63	204,243,714.22
				非流动负债:			
非流动资产:				长期借款			
债权投资				应付债券			
可供出售金融资产				其中: 优先股			
其他债权投资				永续债			
持有至到期投资				租赁负债			
长期应收款				长期应付款			
长期股权投资	3	712,515,744.09	759,297,310.80	长期应付职工薪酬			
其他权益工具投资				预计负债		118,512,008.00	73,593,000.00
其他非流动金融资产		5,000,000.00		递延收益		20,427,500.00	24,177,500.00
投资性房地产				递延所得税负债		42,604,328.69	
固定资产		132,290,835.19	141,041,181.48	其他非流动负债			
在建工程				非流动负债合计		181,543,836.69	97,770,500.00
生产性生物资产				负债合计		310,379,111.32	302,014,214.22
油气资产				股东权益:			
使用权资产				股本		456,350,089.00	474,370,437.00
无形资产开		24,559,837.92	25,166,408.88	其他权益工具其			
发出商誉				中: 优先股			
长期待摊费用				永续债			
递延所得税资产		114,630.12	186,130.08	资本公积		2,503,198,855.71	2,643,577,366.63
其他非流动资产		26,914,707.64	23,394,962.95	减: 库存股			
非流动资产合计		901,395,754.96	949,085,994.19	其他综合收益			
				专项储备		26,541,316.03	26,541,316.03
				盈余公积		-1,464,233,829.28	-1,507,216,747.92
				未分配利润		1,521,856,431.46	1,637,272,371.74
				所有者权益合计			
资产总计		1,832,235,542.78	1,939,286,585.96	负债和所有者权益总计		1,832,235,542.78	1,939,286,585.96

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

2019年度

会合02表

编制单位：浙江金盾风机股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		521,535,156.76	553,446,532.04
其中：营业收入	1	521,535,156.76	553,446,532.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		599,525,466.71	563,135,187.42
其中：营业成本	1	355,894,118.51	315,681,900.19
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	3,498,213.30	9,817,248.34
销售费用	3	93,636,000.96	114,446,830.95
管理费用	4	90,471,189.41	64,054,523.55
研发费用	5	53,884,610.41	56,427,822.70
财务费用	6	2,141,334.12	2,706,861.69
其中：利息费用		4,261,018.72	6,484,013.04
利息收入		3,440,275.02	4,089,186.03
加：其他收益	7	9,908,008.20	33,668,569.70
投资收益（损失以“-”号填列）	8	4,256,270.43	4,993,470.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9	284,028,857.92	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10	-49,163,051.23	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11	-33,862,634.71	-1,703,011,606.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12		2,690.26
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		137,177,140.66	-1,674,035,531.02
加：营业外收入	13	74,658,049.58	112,352.84
减：营业外支出	14	119,650,044.87	74,262,863.01
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		92,185,145.37	-1,748,186,041.19
减：所得税费用	15	36,148,737.25	2,776,132.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		56,036,408.12	-1,750,962,173.20
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		56,036,408.12	-1,750,962,173.20
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. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		51,571,727.71	-1,757,527,023.60
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,464,680.41	6,564,850.40
六、其他综合收益的税后净额	16		
归属于母公司所有者的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			
5. 其他			
（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		-28,584.70	
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备		28,584.70	
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		56,036,408.12	-1,750,962,173.20
七、综合收益总额		51,571,727.71	-1,757,527,023.60
归属于母公司所有者的综合收益总额		4,464,680.41	6,564,850.40
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.11	-3.70
（二）稀释每股收益		0.11	-3.70

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司利润表

2019年度

会企02表

编制单位：浙江金盾风机股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	346,243,623.96	280,496,809.14
减：营业成本	1	297,437,412.51	222,033,604.53
税金及附加		2,341,927.79	3,938,603.73
销售费用		54,395,776.65	55,162,128.26
管理费用		63,110,323.51	35,633,632.98
研发费用	2	15,557,162.05	18,307,480.68
财务费用		2,640,554.29	5,492,715.36
其中：利息费用		2,576,999.39	5,719,017.42
利息收入		937,451.45	457,445.40
加：其他收益		4,750,614.02	8,496,237.86
投资收益（损失以“-”号填列）	3	759,452.05	12,647,750.20
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		284,028,857.92	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-25,886,208.69	
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-47,582,568.18	-1,603,284,826.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		126,830,614.28	-1,642,212,194.73
加：营业外收入		73,593,000.00	
减：营业外支出		118,674,090.24	73,831,623.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		81,749,524.04	-1,716,043,818.71
减：所得税费用		38,766,605.40	-7,132,183.13
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		42,982,918.64	-1,708,911,635.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		42,982,918.64	-1,708,911,635.58
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（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		-28,584.70	
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备		28,584.70	
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		42,982,918.64	-1,708,911,635.58

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2019年度

会合03表

编制单位：浙江金盾风机股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释 号	本期数	上年同期数
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		562,550,732.67	479,180,311.77
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		7,810,335.93	21,317,257.75
收到其他与经营活动有关的现金	1	65,435,177.56	179,891,351.87
经营活动现金流入小计		635,796,246.16	680,388,921.39
购买商品、接受劳务支付的现金		319,884,223.38	327,286,677.75
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			
支付给职工以及为职工支付的现金		104,138,797.92	97,070,284.40
支付的各项税费		31,355,871.02	83,146,376.75
支付其他与经营活动有关的现金	2	286,687,651.06	371,125,541.78
经营活动现金流出小计		742,066,543.38	878,628,880.68
经营活动产生的现金流量净额		-106,270,297.22	-198,239,959.29
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		210,000,000.00	558,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,610,760.92	5,265,277.03
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			20,580.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	3	87,924,200.00	8,177,958.75
投资活动现金流入小计		302,534,960.92	571,463,815.78
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,590,043.57	41,586,118.85
投资支付的现金		65,000,000.00	374,000,000.00
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	4	34,350,000.00	66,715,650.00
投资活动现金流出小计		136,940,043.57	482,301,768.85
投资活动产生的现金流量净额		165,594,917.35	89,162,046.93
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		71,000,000.00	181,238,000.00
取得借款收到的现金		228,080,560.42	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5	299,080,560.42	211,238,000.00
筹资活动现金流入小计		166,238,000.00	161,366,000.00
偿还债务支付的现金		4,388,017.66	19,625,002.76
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	6	226,000,000.00	36,002,416.00
支付其他与筹资活动有关的现金		396,626,017.66	216,993,418.76
筹资活动现金流出小计		-97,545,457.24	-5,755,418.76
筹资活动产生的现金流量净额		-102,281.07	3,656.49
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-38,323,118.18	-114,829,674.63
五、现金及现金等价物净增加额		135,164,071.19	249,993,745.82
加：期初现金及现金等价物余额		96,840,953.01	135,164,071.19
六、期末现金及现金等价物余额			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2019年度

会企03表

编制单位：浙江金盾风机股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
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	384,221,888.43	206,965,229.82
收到的税费返还	461,077.16	202,164.06
收到其他与经营活动有关的现金	44,115,405.45	96,517,541.07
经营活动现金流入小计	428,798,371.04	303,684,934.95
购买商品、接受劳务支付的现金	324,171,332.28	172,953,925.21
支付给职工以及为职工支付的现金	17,792,067.54	28,768,924.79
支付的各项税费	11,165,050.54	24,480,150.72
支付其他与经营活动有关的现金	196,865,250.51	211,463,481.84
经营活动现金流出小计	549,993,700.87	437,666,482.56
经营活动产生的现金流量净额	-121,195,329.83	-133,981,547.61
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	70,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	759,452.05	12,647,750.20
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	496,872,061.70	637,325,578.24
投资活动现金流入小计	567,631,513.75	649,973,328.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	259,450.00	709,984.17
投资支付的现金	5,000,000.00	
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	387,491,246.84	560,960,797.82
投资活动现金流出小计	392,750,696.84	561,670,781.99
投资活动产生的现金流量净额	174,880,816.91	88,302,546.45
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	50,000,000.00	50,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	42,705,345.42	20,500,000.00
筹资活动现金流入小计	92,705,345.42	70,500,000.00
偿还债务支付的现金	135,000,000.00	60,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,684,368.25	18,918,778.89
支付其他与筹资活动有关的现金	8,000,000.00	20,002,416.00
筹资活动现金流出小计	145,684,368.25	98,921,194.89
筹资活动产生的现金流量净额	-52,979,022.83	-28,421,194.89
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,172.65	885.39
五、现金及现金等价物净增加额	702,291.60	-74,099,310.66
加：期初现金及现金等价物余额	153,514.65	74,252,825.31
六、期末现金及现金等价物余额	855,806.25	153,514.65

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2019年度

会合04表

编制单位：浙江金盾风机股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数											上年同期数																
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计				
	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	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		
	优先股	永续债	其他										优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	474,370,437.00				2,643,577,366.63				26,541,316.03		-1,512,472,758.44	15,427,646.51	1,647,444,007.73	263,539,132.00						2,854,408,671.63			26,541,316.03		258,231,221.76	8,862,796.11	3,411,583,137.53	
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、本年年初余额	474,370,437.00				2,643,577,366.63				26,541,316.03		-1,512,472,758.44	15,427,646.51	1,647,444,007.73	263,539,132.00						2,854,408,671.63			26,541,316.03		258,231,221.76	8,862,796.11	3,411,583,137.53	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-18,020,348.00				-140,378,510.92						51,571,727.71	4,464,680.41	-102,362,450.80	210,831,305.00						-210,831,305.00					-1,770,703,980.20	6,564,850.40	-1,764,139,129.80	
（一）综合收益总额											51,571,727.71	4,464,680.41	56,036,408.12													-1,757,527,023.60	6,564,850.40	-1,750,962,173.20
（二）所有者投入和减少资本	-18,020,348.00				-140,378,510.92								-158,398,858.92															
1.所有者投入的普通股	-18,020,348.00				-140,378,510.92								-158,398,858.92															
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																										-13,176,956.60		-13,176,956.60
1.提取盈余公积																												
2.提取一般风险准备																												
3.对股东的分配																										-13,176,956.60		-13,176,956.60
4.其他																												
（四）所有者权益内部结转														210,831,305.00						-210,831,305.00								
1.资本公积转增股本														210,831,305.00						-210,831,305.00								
2.盈余公积转增股本																												
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	456,350,089.00				2,503,198,855.71				26,541,316.03		-1,460,901,030.73	19,892,326.92	1,545,081,556.93	474,370,437.00						2,643,577,366.63			26,541,316.03		-1,512,472,758.44	15,427,646.51	1,647,444,007.73	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2019年度

会企04表

编制单位：浙江金盾风机股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数									上年同期数													
	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	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									优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	474,370,437.00				2,643,577,366.63				26,541,316.03	-1,507,216,747.92	1,637,272,371.74	263,539,132.00				2,854,408,671.63				26,541,316.03	214,871,844.26	3,359,360,963.92	
加：会计政策变更																							
前期差错更正																							
其他																							
二、本年年初余额	474,370,437.00				2,643,577,366.63				26,541,316.03	-1,507,216,747.92	1,637,272,371.74	263,539,132.00				2,854,408,671.63				26,541,316.03	214,871,844.26	3,359,360,963.92	
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-18,020,348.00				-140,378,510.92					42,982,918.64	-115,415,940.28	210,831,305.00				-210,831,305.00					-1,722,088,592.18	-1,722,088,592.18	
（一）综合收益总额										42,982,918.64	42,982,918.64											-1,708,911,635.58	-1,708,911,635.58
（二）所有者投入和减少资本	-18,020,348.00				-140,378,510.92						-158,398,858.92												
1.所有者投入的普通股	-18,020,348.00				-140,378,510.92						-158,398,858.92												
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																						-13,176,956.60	-13,176,956.60
1.提取盈余公积																							
2.对股东的分配																						-13,176,956.60	-13,176,956.60
3.其他																							
（四）所有者权益内部结转												210,831,305.00				-210,831,305.00							
1.资本公积转增股本												210,831,305.00				-210,831,305.00							
2.盈余公积转增股本																							
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	456,350,089.00				2,503,198,855.71				26,541,316.03	-1,464,233,829.28	1,521,856,431.46	474,370,437.00				2,643,577,366.63				26,541,316.03	-1,507,216,747.92	1,637,272,371.74	

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

浙江金盾风机股份有限公司

财务报表附注

2019 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江金盾风机股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由浙江金盾风机风冷设备有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2011 年 9 月 27 日在绍兴市工商行政管理局变更登记注册，总部位于浙江省绍兴市。公司现持有统一社会信用代码为 913300007829495191 的营业执照，注册资本 456,350,089.00 元，股份总数 456,350,089 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 308,427,780 股；无限售条件的流通股份 A 股 147,922,309 股。公司股票已于 2014 年 12 月 31 日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属通风系统行业。主要经营活动为通风系统及设备的研发、生产和销售；军用隐身伪装遮障、隐身伪装新材料(伪装涂料)和数码迷彩作业系统的武器装备项目的生产、销售和技术服务；红外成像仪、紫外成像仪、气体成像仪的研发、生产和销售；机电设备安装工程、公路交通工程、房屋建筑工程、电力设备运行、维护、保养以及消防设备、通风制冷设备等辅助设备的销售。产品主要有：地铁隧道智能通风系统、地铁隧道轴流风机、隧道射流风机、核级离心风机、三代核电（AP1000）通风空调系统等；伪装遮障、伪装涂料及数码迷彩涂装工程服务；红外成像仪、紫外成像仪、气体成像仪等；机电设备安装工程、公路交通工程、房屋建筑工程、电力设备运行、维护、保养。

本财务报表业经公司 2020 年 4 月 28 日第三届董事会第二十五次会议批准对外报出。本公司将浙江红相科技股份有限公司(以下简称红相科技公司)、江阴市中强科技有限公司(以下简称中强科技公司)、四川同风源建设工程有限公司(以下简称四川同风源公司)、浙江金盾电力设备检修有限公司(以下简称金盾检修公司)、绍兴金盾科技有限公司(以下简称金盾科技公司)和浙江金盾风机装备有限公司（以下简称金盾装备公司）等 6 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六之说明。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

（二）持续经营能力评价

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。

三、重要会计政策和会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

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。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日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。

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务折算

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

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：（1）以摊余成本计量的金融资产；（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；（3）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余

额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相

关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

对于租赁应收款、包含重大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——账龄组合	账龄	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——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	

(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
应收银行承兑汇票	票据类型	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
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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，编制应收账款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——合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	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
--	--	------------------------

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 预期信用损失率(%)
1 年以内 (含, 下同)	5
1-2 年	10
2-3 年	30
3-4 年	60
4 年以上	100

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。

(十) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、处在施工过程中的未完工程施工成本、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. 工程施工成本的具体核算方法：以工程项目为核算对象，按支出分别核算各工程项目的工程施工成本。工程施工完工经对方单位确认后确认为营业收入，相应的将发生的工程施工成本结转至营业成本。

4. 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。

5. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

6. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十一) 长期股权投资

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。

(十二) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	25	5	3.80
通用设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
专用设备	年限平均法	3-10	5	9.50-31.67
运输工具	年限平均法	4-7	5	13.57-23.75

(十三) 在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

(十四) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费

用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

(十五) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专利权及软件著作权组合	10
专利权	10
非专利技术	10
软件使用权	5

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。

(十六) 部分长期资产减值

对长期股权投资、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。

(十七) 长期待摊费用

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。

(十八) 职工薪酬

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。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

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。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

(十九) 预计负债

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。

(二十) 收入

1. 收入确认原则

(1) 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认: 1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方; 2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权, 也不再对已售出的商品实施有效控制; 3) 收入的金额能够可靠地计量; 4) 相关的经济利益很可能流入; 5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 提供劳务

提供劳务交易在项目完工验收合格后 (同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济

利益很可能流入、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量) 确认提供劳务的收入。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的, 若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿, 按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入, 并按相同金额结转劳务成本; 若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿, 将已经发生的劳务成本计入当期损益, 不确认劳务收入。

(3) 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时, 确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定; 使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(4) 建造合同

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的, 根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的, 若合同成本能够收回的, 合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认, 合同成本在其发生的当期确认为合同费用; 若合同成本不可能收回的, 在发生时立即确认为合同费用, 不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计: 合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计: 与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 资产负债表日, 合同预计总成本超过合同总收入的, 将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同, 按其差额计提存货跌价准备; 待执行的亏损合同, 按其差额确认预计负债。

2. 收入确认的具体方法

(1) 通风系统及设备

内销业务: 公司采取以销定产的经营模式, 销售业务主要通过参与客户招标等方式取得。公司中标后, 与客户洽谈合同的具体条款并最终签订合同。对于公司不负责安装调试的产品, 按照普通商品销售原则核算, 货物运抵买方指定地点后经买方签收“送货单”, 确认销售收入。对于需公司负责安装调试的产品, 由公司聘请专业安装公司负责安装, 按合同约定在公司产品交付并安装调试验收合格后确认收入。

外销业务: 公司根据与客户签订的销售合同(订单)发货, 公司持出口专用发票、送货

单等原始单证进行报关出口后，完成出口报关手续并取得报关单据作为风险报酬的转移时点，根据出库单、出口专用发票和报关单入账，确认销售收入。

(2) 伪装遮障、伪装涂料产品以及提供伪装涂料喷涂服务

伪装遮障：在以批次为单位完成生产并入库后，驻当地军代表将对该批次产品进行抽样检测，检测合格后出具针对该批次产品的合格验收记录，在转移至军方指定场所后确认该批次伪装遮障产品的销售收入。

伪装涂料：在直接销售模式下，公司根据与客户签订的销售合同或订单约定的交货方式，将货物发给客户，客户收到货物并验收，公司在客户验收合格时确认收入；在伪装涂料与喷涂服务打包销售模式下，公司携带材料按合同约定进行伪装喷涂作业，完成合同约定喷涂作业并经客户检验通过后确认伪装涂料销售收入。

伪装涂料喷涂服务：公司按合同约定进行伪装喷涂作业，完成合同约定喷涂作业并经客户检验通过后，确认伪装涂料喷涂服务收入。

(3) 红外成像仪、紫外成像仪、气体成像仪等产品

内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(4) 建筑安装

提供工程安装或检修等劳务，根据对方单位完工验收合格后确认合同收入。

(二十一) 政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，

直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

3. 资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(二十三) 经营租赁

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

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

（二十四）分部报告

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

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

（二十五）其他重要的会计政策和会计估计

1. 终止经营的确认标准、会计处理方法

满足下列条件之一的、已经被处置或划分为持有待售类别且能够单独区分的组成部分确认为终止经营：

（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

（二十六）重要会计政策变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

1. 本公司根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2019〕6 号）、《关于修订印发合并财务报表格式（2019 版）的通知》（财会〔2019〕16 号）和企业会计准则的要求编制 2019 年度财务报表，此项会计政策变更采用追溯调整法。2018 年度财务报表受重要影响的报表项目和金额如下：

原列报报表项目及金额		新列报报表项目及金额	
应收票据及应收账款	744,838,555.51	应收票据	18,545,611.01
		应收账款	726,292,944.50
应付票据及应付账款	125,951,247.90	应付票据	3,538,095.00
		应付账款	122,413,152.90

2. 本公司自 2019 年 1 月 1 日起执行财政部修订后的《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》《企业会计准则第 24 号——套期保值》以及《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（以下简称新金融工具准则）。根据相关新旧准则衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整本报告期期初留存收益或其他综合收益。

新金融工具准则改变了金融资产的分类和计量方式，确定了三个计量类别：摊余成本；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益；以公允价值计量且其变动计入当期损益。公司考虑自身业务模式，以及金融资产的合同现金流特征进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但非交易性权益类投资在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益（处置时的利得或损失不能回转到损益，但股利收入计入当期损益），且该选择不可撤销。

新金融工具准则要求金融资产减值计量由“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、租赁应收款。

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

项 目	资产负债表		
	2018 年 12 月 31 日	新金融工具准则 调整影响	2019 年 1 月 1 日
交易性金融资产		120,000,000.00	120,000,000.00
应收票据	18,545,611.01	-7,932,465.20	10,613,145.81
应收款项融资		7,932,465.20	7,932,465.20
其他流动资产	218,083,928.68	-120,000,000.00	98,083,928.68
短期借款	136,238,000.00	200,698.94	136,438,698.94
其他应付款	4,940,582.62	-200,698.94	4,739,883.68

(2) 2019 年 1 月 1 日，公司金融资产和金融负债按照新金融工具准则和按原金融工具

准则的规定进行分类和计量结果对比如下表：

项 目	原金融工具准则		新金融工具准则	
	计量类别	账面价值	计量类别	账面价值
货币资金	摊余成本（贷款和应收款项）	201,438,726.20	摊余成本	201,438,726.20
应收票据	摊余成本（贷款和应收款项）	18,545,611.01	摊余成本	10,613,145.81
			以公允价值计量且其变动计入其他综合收益	7,932,465.20
应收账款	摊余成本（贷款和应收款项）	726,292,944.50	摊余成本	726,292,944.50
其他应收款	摊余成本（贷款和应收款项）	104,973,354.87	摊余成本	104,973,354.87
其他流动资产-理财产品	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（可供出售类资产）	120,000,000.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益	120,000,000.00
	摊余成本（贷款和应收款项）	80,290,068.49	摊余成本	80,290,068.49
长期应收款	摊余成本（贷款和应收款项）	27,246,053.44	摊余成本	27,246,053.44
短期借款	摊余成本（其他金融负债）	136,238,000.00	摊余成本	136,438,698.94
应付票据	摊余成本（其他金融负债）	3,538,095.00	摊余成本	3,538,095.00
应付账款	摊余成本（其他金融负债）	122,413,152.90	摊余成本	122,413,152.90
其他应付款	摊余成本（其他金融负债）	4,940,582.62	摊余成本	4,739,883.68

(3) 2019年1月1日，公司原金融资产和金融负债账面价值调整为按照新金融工具准

则的规定进行分类和计量的新金融资产和金融负债账面价值的调节表如下：

项 目	按原金融工具准则列示的账面价值（2018年12月31日）	重分类	重新计量	按新金融工具准则列示的账面价值（2019年1月1日）
A. 金融资产				
a. 摊余成本				
货币资金	201,438,726.20			201,438,726.20
应收票据				
按原 CAS22 列示的余额	18,545,611.01			

减：转出至以公允价值计量且其变动计入其他综合收益（新 CAS22）		-7,932,465.20		
按新 CAS22 列示的余额				10,613,145.81
应收账款	726,292,944.50			726,292,944.50
其他应收款	104,973,354.87			104,973,354.87
长期应收款	27,246,053.44			27,246,053.44
以摊余成本计量的总金融资产	1,078,496,690.02	-7,932,465.20		1,070,564,224.82

b. 以公允价值计量且其变动计入当期损益

交易性金融资产				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自其他流动资产(原 CAS22)转入		120,000,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				120,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的总金融资产		120,000,000.00		120,000,000.00

c. 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益

应收款项融资				
按原 CAS22 列示的余额				
加：自应收票据（原 CAS22）转入		7,932,465.20		
按新 CAS22 列示的余额				7,932,465.20
其他流动资产（理财产品）				
按原 CAS22 列示的余额	120,000,000.00			

减：转出至以公允价值计量且其变动计入当期损益(新 CAS22)		-120,000,000.00		
按新 CAS22 列示的余额				
以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的总金融资产	120,000,000.00	-112,067,534.80		7,932,465.20

B. 金融负债

摊余成本				
短期借款				
按原 CAS22 列示的余额	136,238,000.00			
加：自其他应付款（新 CAS22）转入		200,698.94		
按新 CAS22 列示的余额				136,438,698.94
应付票据	3,538,095.00			3,538,095.00
应付账款	122,413,152.90			122,413,152.90
其他应付款				
按原 CAS22 列示的余额	4,940,582.62			
减：转出至短期借款（新 CAS22）		-200,698.94		
按新 CAS22 列示的余额				4,739,883.68
以摊余成本计量的总金融负债	267,129,830.52			267,129,830.52

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

项 目	按原金融工具准则计提损失准备/按或有事项准则确认的预计负债 (2018 年 12 月 31 日)	重分类	重新计量	按新金融工具准则 计提损失准备 (2019 年 1 月 1 日)
-----	-----------------------------------------------------	-----	------	----------------------------------------

应收票据	558,586.62			558,586.62
应收账款	184,656,097.64			184,656,097.64
其他应收款	9,148,524.54			9,148,524.54
长期应收款	1,749,570.00			1,749,570.00

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

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	16%、13%、10%、9%、3%[注 1]
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	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1%[注 2]
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

[注 1]：根据财政部税务总局海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部税务总局海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起，纳税人发生增值税应税销售行为，原适用 16%税率的，税率调整为 13%，原适用 10%税率的，税率调整为 9%。

[注 2]：子公司四川同风源公司按照工程施工项目所在地税率缴纳城市维护建设税。

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
中强科技公司	15%
红相科技公司	15%
四川同风源公司	15%
金盾装备公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

（二）税收优惠

1. 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心下发的《关于浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201 号），公司被认定为高新技术企业，并于 2017 年 11 月 13 日取得编号为 GR201733001558 的高新技术企业证书，认定有效期为三年，根据相关规定，公司 2017 年-2019 年企业所得税减按 15%的税率征收。

2. 根据科学技术部火炬高技术产业开发中心下发的《关于浙江省 2017 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2017〕201 号），红相科技公司被认定为高新技术企业，并于 2017 年 11 月 13 日取得编号为 GR201733001246 的高新技术企业证书，认定有效期为三年，根据相关规定，红相科技公司 2017 年-2019 年企业所得税减按 15%的税率征收。

3. 中强科技公司于 2017 年 11 月 17 日获得江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局联合颁发的证书编号为 GR201732001392 的高新技术企业证书，中强科技公司被认定为高新技术企业，认定有效期三年，根据相关规定，中强科技公司 2017 年-2019 年企业所得税减按 15%的税率征收。

4. 四川同风源公司于 2018 年 12 月 5 日获得四川省科学技术厅、四川省财政厅、四川省税务局联合颁发的证书编号为 GR201732001392 的高新技术企业证书，四川同风源公司被认定为高新技术企业，认定有效期三年，根据相关规定，四川同风源公司 2018 年-2020 年企业所得税减按 15%的税率征收。

5. 根据财政部、国家税务总局国税发〔2011〕100 号文件规定，自 2011 年 1 月 1 日起公司销售自行开发生产的嵌入式软件产品，其实际税负率超过 3%的部分经主管国家税务局审核后予以退税。

6. 根据政策规定，本公司及红相科技公司出口货物实行“免、抵、退”税政策。

五、合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指财务报表上年年末数按新金融工具准则调整后的 2019 年 1 月 1 日的数据。

（一）合并资产负债表项目注释

1. 货币资金

（1）明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

库存现金	467,683.54	80,374.42
银行存款	178,263,940.76	180,165,883.38
其他货币资金	27,545,266.82	21,192,468.40
合 计	206,276,891.12	201,438,726.20

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

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金		3,538,095.00
保函保证金	27,545,266.82	12,154,373.40
信用证保证金		5,500,000.00
因诉讼冻结银行存款（上述受限保证金除外）	81,890,671.29	45,082,186.61
小 计	109,435,938.11	66,274,655.01

2. 交易性金融资产

项 目	期末数	期初数[注 2]
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	175,630,000.00	120,000,000.00
其中：短期理财产品[注 1]	50,000,000.00	120,000,000.00
业绩补偿款	125,630,000.00	
合 计	175,630,000.00	120,000,000.00

[注 1]：公司购买的理财产品因法律诉讼仲裁处于冻结状态。

[注 2]：期初数与上年年末数（2018 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三（二十六）2 之说明。

3. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备	280,000.00	100.00	14,000.00	5.00	266,000.00
其中：商业承兑汇票	280,000.00	100.00	14,000.00	5.00	266,000.00

合计	280,000.00	100.00	14,000.00	5.00	266,000.00
----	------------	--------	-----------	------	------------

(续上表)

种类	期初数[注]				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备					
其中：商业承兑汇票	11,171,732.43	100.00	558,586.62	5.00	10,613,145.81
合计	11,171,732.43	100.00	558,586.62	5.00	10,613,145.81

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十六)2之说明。

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
商业承兑汇票组合	280,000.00	14,000.00	5.00
小计	280,000.00	14,000.00	5.00

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
商业承兑汇票	558,586.62	-544,586.62						14,000.00
小计	558,586.62	-544,586.62						14,000.00

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	17,160,635.25	1.98	11,628,723.84	67.76	5,531,911.41
按组合计提坏账准备	850,953,174.29	98.02	219,176,855.33	25.76	631,776,318.96
合计	868,113,809.54	100.00	230,805,579.17	26.59	637,308,230.37

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	788,236.48	0.09	788,236.48	100.00	
按组合计提坏账准备	910,160,805.66	99.91	183,867,861.16	20.20	726,292,944.50
合计	910,949,042.14	100.00	184,656,097.64	20.27	726,292,944.50

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京军通新材料科技有限公司	13,829,778.53	8,297,867.12	60.00	双方因伪装网退货事宜产生纠纷, 预计无法全部收回
山东神悦电子科技有限公司	1,628,000.00	1,628,000.00	100.00	该公司实际控制人被列为失信人, 预计无法收回
常州市欧泰化工有限公司	818,967.96	818,967.96	100.00	该公司法定代表人失联, 预计无法收回
广州市旭昇纺织服装有限公司	764,376.76	764,376.76	100.00	双方经办人离职, 预计无法收回
浙江格洛斯无缝钢管有限公司	119,512.00	119,512.00	100.00	破产重组企业, 预计无法收回
小计	17,160,635.25	11,628,723.84	67.76	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	373,738,172.24	18,686,908.61	5.00
1-2年	164,025,375.90	16,402,537.60	10.00
2-3年	130,461,391.02	39,138,417.31	30.00
3-4年	94,448,108.29	56,668,864.97	60.00
4年以上	88,280,126.84	88,280,126.84	100.00
小计	850,953,174.29	219,176,855.33	25.76

(2) 账龄情况

项目	期末账面余额
1年以内	373,738,172.24
1-2年	171,012,904.89

2-3 年	138,886,985.28
3-4 年	96,180,712.29
4 年以上	88,295,034.84
小 计	868,113,809.54

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	788,236.48	10,840,487.36						11,628,723.84
按组合计提坏账准备	183,867,861.16	35,308,994.17						219,176,855.33
小 计	184,656,097.64	46,149,481.53						230,805,579.17

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	46,048,088.20	5.30	2,302,404.41
客户二	35,320,139.60	4.07	2,992,631.06
客户三	28,516,519.45	3.28	1,503,213.32
客户四	24,387,584.78	2.81	7,290,844.03
客户五	23,386,568.39	2.69	1,169,328.42
小 计	157,658,900.42	18.15	15,258,421.24

5. 应收款项融资

(1) 明细情况

1) 类别明细

项 目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	25,648,466.69				25,619,881.99	28,584.70
合 计	25,648,466.69				25,619,881.99	28,584.70

(续上表)

项 目	期初数[注]
-----	--------

	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值 变动	账面价值	减值准备
应收票据	7,932,465.20				7,932,465.20	
合计	7,932,465.20				7,932,465.20	

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十六)2之说明。

2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	25,076,772.69		
商业承兑汇票组合	571,694.00	28,584.70	5.00
小计	25,648,466.69	28,584.70	0.11

(2) 应收款项融资减值准备

项目	期初数	本期增加		本期减少			期末数
		计提	其他	转回	转销	其他	
按组合计提		28,584.70					28,584.70
小计		28,584.70					28,584.70

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止 确认金额
银行承兑汇票	57,710,491.96
商业承兑汇票	8,083,694.00
小计	65,794,185.96

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

商业承兑汇票的承兑人是出票人，由于公司所持商业承兑汇票出票人资产规模较大，资信情况良好，具有较高的信用，商业承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的商业承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6. 预付款项

(1) 账龄分析

账龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值	账面余额	比例(%)	减值准备	账面价值
1 年以内	15,615,596.45	92.27		15,615,596.45	33,395,831.43	75.91		33,395,831.43
1-2 年	643,334.23	3.80		643,334.23	10,188,383.46	23.16		10,188,383.46
2-3 年	523,802.69	3.10		523,802.69	180,287.99	0.41		180,287.99
3 年以上	141,279.86	0.83		141,279.86	228,188.13	0.52		228,188.13
合计	16,924,013.23	100.00		16,924,013.23	43,992,691.01	100.00		43,992,691.01

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
杭州汇睿科技有限公司	2,490,000.00	14.71
绍兴市豪波机械设备制造有限公司	1,890,123.49	11.17
宁波舜宇红外技术有限公司	1,386,733.91	8.19
TIME WELL INTERNATIONAL DEVELOPMENT LIMITED	1,161,123.74	6.86
云南瑞格商贸有限公司	1,000,000.00	5.91
小计	7,927,981.14	46.84

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	11,902,777.62	12.25	3,300,000.00	27.72	8,602,777.62
其中：其他应收款	11,902,777.62	12.25	3,300,000.00	27.72	8,602,777.62
按组合计提坏账准备	85,348,379.12	87.75	9,626,011.16	11.28	75,722,367.96
其中：其他应收款	85,348,379.12	87.75	9,626,011.16	11.28	75,722,367.96
合计	97,251,156.74	100.00	12,926,011.16	13.29	84,325,145.58

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	9,862,777.62	8.64	1,260,000.00	12.78	8,602,777.62
其中：其他应收款	9,862,777.62	8.64	1,260,000.00	12.78	8,602,777.62
按组合计提坏账准备	104,259,101.79	91.36	7,888,524.54	7.57	96,370,577.25
其中：其他应收款	104,259,101.79	91.36	7,888,524.54	7.57	96,370,577.25
合计	114,121,879.41	100.00	9,148,524.54	8.02	104,973,354.87

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
其他应收款				
武汉航向科技发展有限公司	1,080,000.00	1,080,000.00	100.00	因无法与该等公司取得联系，预计无法收回
湖北信安通科技有限公司	460,000.00	460,000.00	100.00	
张志坚	1,580,000.00	1,580,000.00	100.00	已多次催收未果，预计无法收回
国泰纸业（唐山曹妃甸）有限公司	180,000.00	180,000.00	100.00	对方因诉讼账户被冻结，预计无法收回
绍兴锐创投资管理有限公司	8,602,777.62			系借用其银行账户而存入的信用证保证金，预计可全额收回
小计	11,902,777.62	3,300,000.00	27.72	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	85,348,379.12	9,626,011.16	11.28
其中：1年以内	66,306,273.48	3,315,313.67	5.00
1-2年	8,084,177.70	808,417.77	10.00
2-3年	5,775,755.84	1,732,726.75	30.00
3-4年	3,531,547.82	2,118,928.69	60.00
4年以上	1,650,624.28	1,650,624.28	100.00
小计	85,348,379.12	9,626,011.16	11.28

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	66,306,273.48
1-2 年	18,266,955.32
2-3 年	7,315,755.84
3-4 年	3,711,547.82
4 年以上	1,650,624.28
小 计	97,251,156.74

(3) 坏账准备变动情况

项 目	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)	
期初数	4,455,645.92	1,953,424.34	2,739,454.28	9,148,524.54
期初数在本期	---	---	---	
--转入第二阶段	-404,208.89	404,208.89		
--转入第三阶段		-577,575.58	577,575.58	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-736,123.36	608,360.12	3,905,249.86	3,777,486.62
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	3,315,313.67	2,388,417.77	7,222,279.72	12,926,011.16

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	32,609,372.69	15,960,416.53
拆借款	21,780,000.00	76,084,200.00
应收暂付款	29,627,943.03	4,362,374.52
备用金	4,523,623.04	9,062,252.97

其他	8,710,217.98	8,652,635.39
合 计	97,251,156.74	114,121,879.41

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
周伟洪	拆借款	20,000,000.00	1 年以内	20.57	1,000,000.00
长葛市人民法院执行款专户[注 1]	应收暂付款	19,900,000.00	1 年以内	20.46	995,000.00
绍兴锐创投资管理有限公司[注 2]	其他	8,602,777.62	1-2 年	8.85	
深圳市高新投保担保有限公司	押金保证金	6,780,500.37	1 年以内	6.97	339,025.02
杭州杭港地铁五号线有限公司	押金保证金	4,613,864.50	1-2 年	4.74	461,386.45
小 计		59,897,142.49		61.59	2,795,411.47

[注 1]: 系诉讼案件执行款, 截至财务报表批准报出日已收回, 详见本财务报表附注十之说明。

[注 2]: 详见本财务报表附注十二之说明。

8. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	61,804,177.38	1,252,423.84	60,551,753.54	41,544,905.01	699,660.32	40,845,244.69
在产品	59,876,359.34	557,588.29	59,318,771.05	44,531,114.00		44,531,114.00
库存商品	55,745,443.46	29,709,347.26	26,036,096.20	44,603,276.38	7,528,663.63	37,074,612.75
委托加工物资	626.45		626.45	502,118.61		502,118.61
包装物	257,985.25		257,985.25	205,001.58		205,001.58
工程施工	47,350,869.11	2,827,761.85	44,523,107.26	39,533,046.77		39,533,046.77
合 计	225,035,460.99	34,347,121.24	190,688,339.75	170,919,462.35	8,228,323.95	162,691,138.40

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期末数		
	期初数	本期增加	本期减少

		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	699,660.32	765,536.78		212,773.26		1,252,423.84
在产品		557,588.29				557,588.29
库存商品	7,528,663.63	22,180,683.63				29,709,347.26
工程施工		2,827,761.85				2,827,761.85
小计	8,228,323.95	26,331,570.55		212,773.26		34,347,121.24

[注]：本期计提的库存商品存货跌价准备主要系中强科技公司伪装遮障产品，因其滞销，可变现净值大幅下降。

2) 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	确定可变现净值的具体依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用
在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	
库存商品	产成品估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定可变现净值	
工程施工	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	

9. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数[注]
待抵扣的增值税进项税额	16,762,075.92	16,550,031.21
预缴城市维护建设税等附加税	259,853.19	133,169.37
预缴企业所得税	292,237.65	1,110,659.61
理财产品		80,290,068.49
合 计	17,314,166.76	98,083,928.68

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十六)2之说明。

10. 长期应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数			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	22,114,933.73	1,501,655.00	20,613,278.73	28,995,623.44	1,749,570.00	27,246,053.44	4.75%
合 计	22,114,933.73	1,501,655.00	20,613,278.73	28,995,623.44	1,749,570.00	27,246,053.44	

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	1,749,570.00	-247,915.00						1,501,655.00
小 计	1,749,570.00	-247,915.00						1,501,655.00

(3) 其他说明

公司分期收款销售商品应收货款22,749,150.03 元，未实现融资收益为634,216.30 元，计提长期应收款坏账准备 1,501,655.00 元。

11. 其他非流动金融资产

项 目	期末数	期初数
分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	5,000,000.00	
其中：权益工具投资	5,000,000.00	
合 计	5,000,000.00	

12. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合 计
账面原值					
期初数	206,716,625.47	10,713,260.42	125,759,995.92	16,408,355.42	359,598,237.23
本期增加金额	6,547,176.95	448,021.11	5,536,434.65	927,044.83	13,458,677.54
1) 购置	6,547,176.95	448,021.11	5,536,434.65	927,044.83	13,458,677.54
本期减少金额					
1) 处置或报废					

期末数	213,263,802.42	11,161,281.53	131,296,430.57	17,335,400.25	373,056,914.77
累计折旧					
期初数	45,166,144.89	6,850,933.49	65,246,524.05	8,630,736.54	125,894,338.97
本期增加金额	8,283,093.43	858,227.19	10,422,287.95	2,528,235.31	22,091,843.88
1) 计提	8,283,093.43	858,227.19	10,422,287.95	2,528,235.31	22,091,843.88
本期减少金额					
1) 处置或报废					
期末数	53,449,238.32	7,709,160.68	75,668,812.00	11,158,971.85	147,986,182.85
账面价值					
期末账面价值	159,814,564.10	3,452,120.85	55,627,618.57	6,176,428.40	225,070,731.92
期初账面价值	161,550,480.58	3,862,326.93	60,513,471.87	7,777,618.88	233,703,898.26

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
四川同风源成都富顿中心办公室	6,547,176.95	正在办理中
西安御洋房产开发-联盟新城项目 11 号 C 型 10 层商品房	835,970.44	正在办理中
小 计	7,383,147.39	

13. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
紧缩目标 RCS 测试系统及微波暗室建设项目	12,414,138.00		12,414,138.00	10,431,034.50		10,431,034.50
合 计	12,414,138.00		12,414,138.00	10,431,034.50		10,431,034.50

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
紧缩目标 RCS 测试系统及微波暗室建设项目		10,431,034.50	1,983,103.50			12,414,138.00
小 计		10,431,034.50	1,983,103.50			12,414,138.00

(续上表)

工程名称	工程累计投入占	工程进度(%)	利息资本	本期利息	本期利息资本	资金来源
------	---------	---------	------	------	--------	------

	预算比例(%)		化累计金额	资本化金额	化率(%)	
紧缩目标 RCS 测试系统及微波暗室建设项目						自有资金、募集资金
小 计						

14. 无形资产

项 目	土地使用权	软件使用权	非专利技术	专利权及软件著作 权组合	专利权	合 计
账面原值						
期初数	40,716,926.20	5,520.00	2,300,000.00	38,660,000.00	33,650,000.00	115,332,446.20
本期增加金额			19,542,224.62			19,542,224.62
1) 购置			19,542,224.62			19,542,224.62
本期减少金额						
期末数	40,716,926.20	5,520.00	21,842,224.62	38,660,000.00	33,650,000.00	134,874,670.82
累计摊销						
期初数	6,672,367.47	5,520.00	2,300,000.00	4,510,333.33	3,925,833.33	17,414,054.13
本期增加金额	879,759.59		1,179,912.08	3,866,000.00	961,412.45	6,887,084.12
1) 计提	879,759.59		1,179,912.08	3,866,000.00	961,412.45	6,887,084.12
本期减少金额						
期末数	7,552,127.06	5,520.00	3,479,912.08	8,376,333.33	4,887,245.78	24,301,138.25
减值准备						
期初数					21,231,690.06	21,231,690.06
本期增加金额					7,531,064.16	7,531,064.16
1) 计提					7,531,064.16	7,531,064.16
本期减少金额						
期末数					28,762,754.22	28,762,754.22
账面价值						
期末账面价值	33,164,799.14		18,362,312.54	30,283,666.67		81,810,778.35
期初账面价值	34,044,558.73			34,149,666.67	8,492,476.61	76,686,702.01

15. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少	期末数
红相科技公司	880,443,523.25			880,443,523.25
中强科技公司	934,622,970.60			934,622,970.60
四川同风源公司	22,562,015.38			22,562,015.38
合计	1,837,628,509.23			1,837,628,509.23

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	处置	其他	
红相科技公司	682,746,866.46					682,746,866.46
中强科技公司	934,622,970.60					934,622,970.60
小计	1,617,369,837.06					1,617,369,837.06

(3) 商誉减值测试过程

1) 红相科技公司资产组

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	红相科技公司相关经营性资产及负债
资产组或资产组组合的账面价值	282,183,318.25
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	197,696,656.79
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	479,879,975.04
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

红相科技公司商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率12.16%（2018年：13.76%），预测期以后的现金流量根据增长率0%（2018年：0%）推断得出，该增长率和电力设备制造行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市

场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》(坤元评报(2020)220号),包含商誉的资产组可收回金额为484,000,000.00元,高于账面价值4,120,024.96元,商誉并未出现减值损失。

③ 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

红相科技公司2019年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润306.77万元,低于承诺数11,413.23万元,未完成本年度业绩承诺。红相科技公司未完成本年度业绩承诺的原因系受到公司诉讼事项的影响,获取订单不及预期等。

公司根据红相科技公司本期业绩实际完成情况以及对未来市场发展的预测,确定了商誉减值测试中采用的产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用等关键数据。

2) 四川同风源公司资产组

① 商誉所在资产组或资产组组合相关信息

资产组或资产组组合的构成	四川同风源公司相关经营性资产及负债
资产组或资产组组合的账面价值	39,744,233.48
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值	44,239,245.84
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	83,983,479.32
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

② 商誉减值测试的过程与方法、结论

四川同风源公司商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算,其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础,现金流量预测使用的折现率12.60%(2018年:14.78%),预测期以后的现金流量根据增长率0%(2018年:0%)推断得出,该增长率和建筑安装行业总体长期平均增长率相当。

减值测试中采用的其他关键数据包括:产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

根据公司聘请的坤元资产评估有限公司出具的《评估报告》(坤元评报(2020)231号),包含商誉的资产组可收回金额为110,000,000.00元,高于账面价值26,016,520.68元,商誉并未出现减值损失。

③ 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

四川同风源公司 2019 年度经审计的扣除非经常性损益后归属于母公司股东的净利润 1,071.36 万元，低于承诺数 228.64 万元，未完成本年度业绩承诺。四川同风源公司未完成本年度业绩承诺的原因系部分工程项目受到总体项目进度的影响，施工进度不及预期，导致延后，未能实现收入，同时导致部分工程施工项目存在减值的迹象，存货跌价准备增加。

公司根据四川同风源公司本期业绩实际完成情况以及对未来市场发展的预测，确定了商誉减值测试中采用的产品预计售价、销量、生产成本及其他相关费用等关键数据。

16. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费	3,085,033.84	471,844.67	835,368.16		2,721,510.35
苗木费	186,130.08		71,499.96		114,630.12
模具费		867,241.39	144,540.20		722,701.19
房屋改造工程		507,437.93	98,984.98		408,452.95
合 计	3,271,163.92	1,846,523.99	1,150,393.30		3,967,294.61

17. 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

项 目	期末数		期初数	
	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	225,894,398.95	33,884,159.84	193,116,629.00	28,979,122.63
未实现利润			262,361.14	39,354.17
合 计	225,894,398.95	33,884,159.84	193,378,990.14	29,018,476.80

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动	284,028,857.92	42,604,328.69		
合 计	284,028,857.92	42,604,328.69		

(2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣暂时性差异	154,906,215.10	73,593,000.00
可抵扣亏损	45,196,228.88	29,316,192.60
小 计	200,102,443.98	102,909,192.60

18. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付土地购置款	11,000,000.00	11,000,000.00
预付软件款	1,100,970.87	856,310.68
预付工程设备款	114,028.20	
合 计	12,214,999.07	11,856,310.68

19. 短期借款

项 目	期末数	期初数[注]
质押及保证借款	20,034,558.33	
抵押借款	21,039,141.67	48,080,103.73
保证借款		39,288,732.50
抵押及保证借款		49,069,862.71
合 计	41,073,700.00	136,438,698.94

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十六)2之说明。

20. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票		3,538,095.00
合 计		3,538,095.00

21. 应付账款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

货款	89,489,293.28	109,771,280.68
长期资产购置款	1,330,580.89	592,247.24
费用款	29,282,015.68	12,049,624.98
合 计	120,101,889.85	122,413,152.90

22. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	46,448,846.95	37,106,508.45
合 计	46,448,846.95	37,106,508.45

23. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	18,377,896.91	98,181,967.63	101,399,433.33	15,160,431.21
离职后福利—设定提存计划	147,388.65	2,946,906.66	2,938,881.25	155,414.06
合 计	18,525,285.56	101,128,874.29	104,338,314.58	15,315,845.27

(2) 短期薪酬明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	18,184,925.65	91,125,195.70	94,249,271.24	15,060,850.11
职工福利费	93,500.00	3,259,509.94	3,353,009.94	
社会保险费	99,471.26	1,874,592.96	1,874,483.12	99,581.10
其中：医疗保险费	80,533.10	1,596,303.86	1,591,802.06	85,034.90
工伤保险费	9,274.82	88,867.72	93,801.75	4,340.79
生育保险费	9,663.34	189,421.38	188,879.31	10,205.41
住房公积金		1,801,767.00	1,801,767.00	
工会经费和职工教育经费		120,902.03	120,902.03	
小 计	18,377,896.91	98,181,967.63	101,399,433.33	15,160,431.21

(3) 设定提存计划明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
-----	-----	------	------	-----

基本养老保险	142,489.86	2,860,734.62	2,852,982.02	150,242.46
失业保险费	4,898.79	86,172.04	85,899.23	5,171.60
小 计	147,388.65	2,946,906.66	2,938,881.25	155,414.06

24. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	1,359,515.68	3,681,260.18
企业所得税	2,389,703.67	14,296,755.93
代扣代缴个人所得税	363,073.30	163,556.64
城市维护建设税	107,666.54	630,272.68
房产税	60,405.64	869,163.08
土地使用税	25,597.50	213,321.27
教育费附加	69,066.19	345,365.90
地方教育附加	84,203.02	230,243.63
印花税	74,817.47	84,621.30
环境保护税	4,042.58	13.58
合 计	4,538,091.59	20,514,574.19

25. 其他应付款

项 目	期末数	期初数[注]
押金保证金	1,204,257.40	157,580.00
应付暂收款	140,045.25	341,471.59
拆借款	2,080,560.42	
费用款	11,876,722.40	4,116,693.37
其他	181,368.74	124,138.72
小 计	15,482,954.21	4,739,883.68

[注]：期初数与上年年末数（2018年12月31日）差异详见本财务报表附注三(二十六)2之说明。

26. 预计负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数	形成原因
未决诉讼	118,512,008.00	73,593,000.00	
合 计	118,512,008.00	73,593,000.00	

(2) 其他说明

预计负债本期增加 118,512,008.00 元，本期减少 73,593,000.00 元，详见本财务报表附注十之说明。

27. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	24,177,500.00		3,750,000.00	20,427,500.00	项目补助资金
合 计	24,177,500.00		3,750,000.00	20,427,500.00	

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损益 [注]	期末数	与资产相关/与收 益相关
十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程	5,440,000.00		340,000.00	5,100,000.00	与资产相关
重点产业振兴和技术改造（第一批）	1,215,000.00		540,000.00	675,000.00	与资产相关
2011 年度浙江省战略新兴产业财政专项补助	1,122,500.00		470,000.00	652,500.00	与资产相关
2012 年第二批科技成果转化项目补助	9,566,666.67		1,400,000.00	8,166,666.67	与资产相关
节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2013（第三批）	6,833,333.33		1,000,000.00	5,833,333.33	与资产相关
小 计	24,177,500.00		3,750,000.00	20,427,500.00	

[注]：政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明。

28. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	474,370,437				-18,020,348	-18,020,348	456,350,089

(2) 其他说明

1) 根据公司与中强科技公司原股东周伟洪签订的《发行股份及支付现金购买资产之盈利补偿协议》，中强科技公司在第一个考核期（即 2016 年度-2018 年度）累计承诺净利润为 19,950.00 万元，实际累计实现净利润为 6,126.62 万元，业绩承诺方周伟洪需向公司补偿 72,754.60 万元。

根据 2019 年 6 月 21 日公司 2018 年年度股东大会审议通过的《关于中强科技业绩承诺补偿暨定向回购注销股份的议案》，同意公司以 1.00 元的价格向周伟洪定向回购并注销 55,189,548 股股份。

根据 2019 年 9 月 17 日公司 2019 年第一次临时股东大会审议通过的《关于减少注册资本的议案》，因周伟洪所持部分公司股份仍处于质押状态，公司本次股份回购并注销的实际数量为 18,020,348 股。根据公司与周伟洪签订的《关于发行股份及支付现金购买资产之盈利补偿协议》的约定，周伟洪应承担的期间补偿金额在关于累计承诺净利润实现情况的《专项审计报告》出具后 30 个工作日内履行完毕，若以股票进行清偿的，则以上述《专项审计报告》出具后 30 个工作日届满后的首个交易日（本次回购为 6 月 13 日）的股票交易收盘价（本次回购为 8.79 元/股）计算回购股份数量。公司本次向周伟洪股份回购并注销的实际数量为 18,020,348 股，扣除回购成本 1.00 元后确认业绩补偿收益 158,398,857.92 元，同时减少注册资本 18,020,348.00 元，冲减资本公积 140,378,510.92 元。

2) 截至 2019 年 12 月 31 日，公司实际控制人及主要股东股份质押情况

股东名称	质押股数(股)	质权人	占公司股本的比例
周建灿	28,800,000	方正证券股份有限公司	6.31%
	13,500,000	深圳市高新投集团有限公司	2.96%
	13,500,000	深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	2.96%
	12,978,644	武汉市江夏区铁投小额贷款有限责任公司	2.84%
	18,591,552	杨士勇	4.07%
	6,120,000	中国进出口银行浙江省分行	1.34%

周纯	22,500,000	九州证券股份有限公司	4.93%
	8,460,000	中国进出口银行浙江省分行	1.85%
王淼根	54,770,000	绍兴市上虞区舜金股权投资合伙企业(有限合伙)	12.00%
杭州中宜投资管理有限公司	31,033,796	财通证券股份有限公司	6.80%
陈根荣	21,695,680	财通证券股份有限公司	4.75%
	18,460,000	绍兴市上虞区舜金股权投资合伙企业(有限合伙)	4.05%
周伟洪	37,169,200	中国银河证券股份有限公司	8.14%
小计	287,578,872		63.00%

29. 资本公积

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,643,577,366.63		140,378,510.92	2,503,198,855.71
合计	2,643,577,366.63		140,378,510.92	2,503,198,855.71

(2) 其他说明

股本溢价本期减少 140,378,510.92 元，详见本财务报表附注五(一)28 之说明。

30. 其他综合收益

项目	期初数	本期发生额					税后归属于少数股东	期末数
		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								
其中：其他债权投资公允价值变动		-28,584.70				-28,584.70		-28,584.70
其他债权投资信用减值准备		28,584.70				28,584.70		28,584.70
其他综合收益合计								

31. 盈余公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	26,541,316.03			26,541,316.03
合 计	26,541,316.03			26,541,316.03

32. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	-1,512,472,758.44	258,231,221.76
加：本期归属于母公司所有者的净利润	51,571,727.71	-1,757,527,023.60
减：应付普通股股利		13,176,956.60
期末未分配利润	-1,460,901,030.73	-1,512,472,758.44

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	518,137,964.47	355,891,901.56	551,291,017.27	315,257,584.39
其他业务收入	3,397,192.29	2,216.95	2,155,514.77	424,315.80
合 计	521,535,156.76	355,894,118.51	553,446,532.04	315,681,900.19

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	569,499.20	3,138,833.19
教育费附加	298,812.56	1,496,825.99
地方教育附加	238,562.47	997,883.27
房产税	1,933,612.21	1,812,529.27
土地使用税	102,995.64	477,837.54
印花税	322,362.01	206,095.58

环境保护税	20,199.21	12,141.28
车船使用税	12,170.00	4,170.00
消费税		1,670,932.22
合 计	3,498,213.30	9,817,248.34

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	11,711,382.61	12,259,182.10
标书及投标咨询费用	23,992,909.59	36,159,503.49
运杂费	13,282,751.65	13,451,791.19
业务招待费	21,056,427.07	21,345,017.18
差旅费	14,303,837.05	17,202,743.35
其他	9,288,692.99	14,028,593.64
合 计	93,636,000.96	114,446,830.95

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	13,329,729.69	16,489,169.32
折旧及摊销	10,903,457.11	13,426,372.47
办公费	4,511,406.33	4,840,372.99
汽车费	1,570,377.54	1,579,457.48
差旅费	1,569,432.35	1,760,695.65
业务招待费	1,740,665.40	1,488,057.68
中介咨询费	3,406,093.69	3,074,592.83
诉讼、律师费	50,411,909.52	19,713,336.43
其他费用	3,028,117.78	1,682,468.70
合 计	90,471,189.41	64,054,523.55

5. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工	21,150,007.23	19,344,316.85
直接投入	17,157,549.80	17,805,566.79
设计费	2,239,691.33	10,507,558.42
委托研发费	5,071,582.93	2,264,617.72
折旧及摊销	6,341,910.00	3,433,315.36
其他	1,923,869.12	3,072,447.56
合 计	53,884,610.41	56,427,822.70

6. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	4,261,018.72	6,484,013.04
利息收入	-3,440,275.02	-4,089,186.03
汇兑损益	102,281.07	-3,656.49
手续费	1,218,309.35	315,691.17
合 计	2,141,334.12	2,706,861.69

7. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
与资产相关的政府补助[注]	3,750,000.00	3,750,000.00	3,750,000.00
与收益相关的政府补助[注]	6,157,161.14	29,897,300.03	2,299,866.57
代扣个人所得税手续费返还	847.06	21,269.67	847.06
合 计	9,908,008.20	33,668,569.70	6,050,713.63

[注]：本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(四)3 之说明。

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	—	4,993,470.52

金融工具持有期间的投资收益	3,050,739.41	---
其中：债权投资	3,050,739.41	---
处置金融工具取得的投资收益	1,205,531.02	---
其中：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	1,269,953.02	---
应收款项融资	-64,422.00	---
合 计	4,256,270.43	4,993,470.52

9. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
交易性金融资产（以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）	284,028,857.92	
其中：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产生的公允价值变动收益	284,028,857.92	
合 计	284,028,857.92	

10. 信用减值损失

项 目	本期数
坏账损失	-49,163,051.23
合 计	-49,163,051.23

11. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	---	-66,443,645.25
存货跌价损失	-26,331,570.55	-7,500,903.55
无形资产减值损失	-7,531,064.16	-21,231,690.06
商誉减值损失		-1,607,835,367.26
合 计	-33,862,634.71	-1,703,011,606.12

12. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常

			性损益的金额
固定资产处置收益		2,690.26	
合 计		2,690.26	

13. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
罚没收入	349,232.50	37,349.00	349,232.50
其他	715,817.08	75,003.84	715,817.08
转回预计未决诉讼损失[注]	73,593,000.00		73,593,000.00
合 计	74,658,049.58	112,352.84	74,658,049.58

[注]：详见本财务报表附注十之说明。

14. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失		13,158.35	
对外捐赠	160,000.00	132,000.00	160,000.00
罚款、滞纳金及违约金支出	967,179.61	518,180.08	967,179.61
预计未决诉讼损失[注]	118,512,008.00	73,593,000.00	118,512,008.00
地方水利建设基金	9,512.33	6,524.58	9,512.33
其他	1,344.93		1,344.93
合 计	119,650,044.87	74,262,863.01	119,650,044.87

[注]：详见本财务报表附注十之说明。

15. 所得税费用

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	-1,589,908.40	12,758,768.62
递延所得税费用	37,738,645.65	-9,982,636.61

合 计	36,148,737.25	2,776,132.01
(2) 会计利润与所得税费用调整过程		
项 目	本期数	上年同期数
利润总额	92,185,145.37	-1,748,186,041.19
按法定税率计算的所得税费用[注]	23,046,286.34	-437,046,510.30
税收优惠影响	-10,189,330.76	-650,152.08
子公司适用不同税率的影响	48,106.29	46,719.38
调整以前期间所得税的影响	-3,537,819.78	-3,590,611.66
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	28,573,914.43	449,097,128.82
加计扣除的影响	-7,748,623.87	-10,425,238.33
使用前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	-18,398,250.00	-77,075.81
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	24,354,454.60	5,421,871.99
所得税费用	36,148,737.25	2,776,132.01

[注]：企业所得税法定税率为 25%。

16. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)30 之说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
银行利息收入	2,446,714.76	3,021,019.06
收回票据、保函、押金、信用证保证金	18,969,504.18	21,059,942.72
政府补助	2,296,866.57	9,427,074.80
收回借用账户资金	2,400,000.00	144,499,396.68
诉讼解除冻结资金	34,783,314.14	
其他	4,538,777.91	1,883,918.61
合 计	65,435,177.56	179,891,351.87

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现的销售费用	67,815,598.03	82,065,424.67
付现的管理费用	49,418,483.13	33,374,564.21
付现研发费用	26,392,693.18	30,083,602.93
支付票据及保函、投标及履约等保证金	40,895,453.98	24,625,061.06
因法律诉讼仲裁冻结受限资金及法院执行款	94,510,589.56	45,082,186.61
支付借用账户资金	2,400,000.00	153,102,174.30
其他	5,254,833.18	2,792,528.00
合 计	286,687,651.06	371,125,541.78

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回非关联方单位拆借款及利息	26,030,000.00	8,177,958.75
收回关联方单位拆借款	61,894,200.00	
合 计	87,924,200.00	8,177,958.75

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付非关联方单位拆借款	9,350,000.00	24,680,000.00
支付关联方单位拆借款	25,000,000.00	42,035,650.00
合 计	34,350,000.00	66,715,650.00

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到关联方单位拆借款	212,080,560.42	
收到非关联方单位拆借款	16,000,000.00	30,000,000.00
合 计	228,080,560.42	30,000,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付关联方单位拆借款及利息	210,000,000.00	
支付非关联方单位拆借款及利息	16,000,000.00	36,002,416.00
合 计	226,000,000.00	36,002,416.00

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	56,036,408.12	-1,750,962,173.20
加: 资产减值准备	83,025,685.94	1,703,011,606.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	22,091,843.88	22,384,021.29
无形资产摊销	6,887,084.12	8,110,759.57
长期待摊费用摊销	1,150,393.30	846,785.22
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)		-2,690.26
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		13,158.35
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-284,028,857.92	
财务费用(收益以“-”号填列)	3,369,739.53	6,453,980.37
投资损失(收益以“-”号填列)	-4,320,692.43	-4,993,470.52
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-4,865,683.04	-9,982,636.61
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	42,604,328.69	
存货的减少(增加以“-”号填列)	-30,431,800.34	-19,480,806.64
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-11,797,815.76	-177,459,154.38
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	14,009,068.69	23,820,661.40
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-106,270,297.22	-198,239,959.29

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	96,840,953.01	135,164,071.19
减: 现金的期初余额	135,164,071.19	249,993,745.82
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	-38,323,118.18	-114,829,674.63

(2) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	96,840,953.01	135,164,071.19
其中: 库存现金	467,683.54	80,374.42
可随时用于支付的银行存款	96,373,269.47	135,083,696.77
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	96,840,953.01	135,164,071.19
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	74,668,635.20	67,493,044.30
其中: 支付货款	73,968,635.20	64,562,470.44
支付费用款	700,000.00	2,930,573.86

(4) 现金流量表补充资料的说明

1) 期末其他货币资金中有保函保证金 27,545,266.82 元使用受到限制，银行存款中有 81,890,671.29 元因法律诉讼冻结使用受到限制，在现金流量表中未作为“现金及现金等价物”项目列示。

2) 期初其他货币资金中有银行承兑汇票保证金 3,538,095.00 元、信用证保证金 5,500,000.00 元和保函保证金 12,154,373.40 元使用受到限制，银行存款中有 45,082,186.61 元因法律诉讼冻结使用受到限制，在现金流量表中未作为“现金及现金等价物”项目列示。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	109,435,938.11	保函保证金、因法律诉讼仲裁冻结
交易性金融资产	50,000,000.00	因法律诉讼仲裁冻结
应收账款	17,310,641.37	短期借款质押
固定资产	135,768,653.41	保函、短期借款、因法律诉讼仲裁冻结
无形资产	33,164,799.14	保函、短期借款、因法律诉讼仲裁冻结
合 计	345,680,032.03	

2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			3,104,653.88
其中：美元	421,156.60	6.9762	2,938,072.67
欧元	21,314.21	7.8155	166,581.21
应收账款			4,144,996.60
其中：美元	514,182.73	6.9762	3,587,041.56
港币	461,878.00	0.8957	413,704.12
新加坡元	27,880.50	5.1739	144,250.92

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项目	期初 递延收益	本期新 增补助	本期摊销	期末 递延收益	本期摊销 列报项目	说明
十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程	5,440,000.00		340,000.00	5,100,000.12	其他收益	《关于十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2010 年中央预算内投资计划的通知》（发改投资〔2010〕451 号）
重点产业振兴和技术改造（第一批）	1,215,000.00		540,000.00	675,000.00	其他收益	《关于下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2011 年中央预算内投资计划的通知》（发改投资〔2011〕1682 号）
2011 年度浙江省战略新兴产业财政专项补助	1,122,500.00		470,000.00	652,499.88	其他收益	《关于下达 2011 年度浙江省战略新兴产业财政专项补助资金的通知》（浙财企〔2012〕71 号）
2012 年第二批科技成果转化项目补助	9,566,666.67		1,400,000.00	8,166,666.55	其他收益	《关于下达 2012 年第二批科技成果转化项目补助资金的通知》（财建〔2012〕258 号）
节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2013（第三批）	6,833,333.33		1,000,000.00	5,833,333.45	其他收益	《国家发展改革委员会关于下达节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2013 年中央预算内投资计划（第三批）的通知》（发改投资〔2013〕1028 号）
小计	24,177,500.00		3,750,000.00	20,427,500.00		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
软件企业增值税退税	3,857,294.57	其他收益	杭州市滨江区国家税务局《关于浙江红相科技股份有限公司软件产品增值税退税的批复》（杭国税滨发〔2013〕304 号）、《关于浙江红相科技股份有限公司软件产品增值税退税的批复》（杭国税滨〔2012〕176 号）、《关于浙江红相科技股份有限公司软件产品增值税退税的批复》（杭国税滨发〔2013〕225 号）

2019 年度企业失业保险费返还	502,052.23	其他收益	杭州市人民政府《杭州市人民政府关于做好当前和今后一个时期促进就业工作的实施意见》（杭政函〔2019〕19 号）
企业研发成功国内、省内首台（套）先进技术装备奖励	500,000.00	其他收益	中共绍兴市委、绍兴市人民政府《关于加快经济转型升级的若干政策意见的通知》（绍市委发〔2016〕32 号）
2018 年度全区品牌建设奖励资金	200,000.00	其他收益	绍兴市上虞区人民政府办公室《关于全力补齐科技创新短板的若干政策意见》（虞政办发〔2017〕96 号）
万人计划区奖励资金	200,000.00	其他收益	杭州市高新技术产业开发区（滨江）科技局、杭州高新区滨江党委人才工作领导小组办公室、杭州滨江高新技术产业开发区（滨江）财政局《关于下达 2019 年国家级和省级“万人计划”人才区奖励资金的通知》（区科技〔2019〕26 号）
武器装备科研资格认定补助	200,000.00	其他收益	杭州市人民政府办公厅《杭州市人民政府办公厅关于加快军民融合产业发展的实施意见》（杭政办函〔2018〕146 号）
2018 年瞪羚企业资助资金	99,700.00	其他收益	杭州市滨江区人民政府等《区管委会区政府关于支持瞪羚企业加快发展的实施意见》（杭高新〔2017〕64 号）
土地使用税退税	86,641.74	其他收益	绍兴市上虞区人民政府《关于印发绍兴市上虞区开展调整城镇土地使用税政策促进土地集约节约利用试点工作实施方案的通知》（虞政发〔2013〕89 号）、《关于进一步降低企业成本推进实体经济健康发展的若干意见》（虞政发〔2016〕17 号）
上虞区专利资助资金	80,000.00	其他收益	绍兴市上虞区人民政府办公室《关于全力补齐科技创新短板的若干政策意见》（虞政办发〔2017〕96 号）、上虞区经信局《上虞区小微企业规范升级财政奖励政策操作办法》
2018 年度人才激励专项资金补助	68,285.00	其他收益	中共杭州高新区（滨江）党委人才工作领导小组办公室等《关于下达 2018 年度人才激励专项资金的通知》（区财〔2019〕75 号）
科技项目研发成果奖励	60,000.00	其他收益	绍兴市上虞区人民政府《关于印发绍兴市上虞区加快科技创新的若干政策通知》（虞政发〔2019〕31 号）
2017 年隐形冠军企业财政奖励	50,000.00	其他收益	绍兴市上虞区经济和信息化局《关于组织申报 2017 年度隐形冠军企业财政奖励的通知》（虞经信企〔2018〕20 号）
2018 年度品牌奖励资金	50,000.00	其他收益	杭州高新技术产业开发区《关于下达 2018 年度品牌奖励资金的通知》（杭高新市监〔2019〕35 号）
2018 年度小微企业规范升级财政专项奖励	50,000.00	其他收益	上虞区人民政府办公室《绍兴市上虞区人民政府办公室关于全力补齐科技创新短板的若干政策意见》（虞政办〔2017〕96 号）
绍兴市上虞区社会保险事业管	30,314.47	其他收益	浙江省人民政府办公厅《关于进一步减轻企业负担

理局工伤费			增强企业竞争力的若干意见》(浙政办发〔2018〕99号)
企业工伤保险费退费	21,032.93	其他收益	上虞区社会保险事业管理服务中心《关于2018年5月至2019年2月企业工伤保险费退费的公示》
上虞区章镇镇财政所党建工作经费	20,000.00	其他收益	中共绍兴市上虞区委办公室《关于选派非公企业党建工作指导员的的通知》(区委办〔2017〕96号)
知识产权补助	16,000.00	其他收益	中共成都市武侯区委办公室、成都市武侯区人民政府办公室《关于印发成都市武侯区促进科技成果转化暨科技创新若干政策的通知》(武委办发〔2019〕11号)
2019年中央外经贸发展专项资金补助	11,960.20	其他收益	浙江省商务厅、财政厅《浙江省商务厅浙江省财政厅关于做好2019年中央外经贸发展专项资金申报工作的通知》(浙商务联发〔2019〕17号)
发明专利补助	8,380.00	其他收益	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅《关于印发浙江省知识产权保护与管理专项资金管理办法的通知》(浙财教〔2015〕1号)/浙江省人民政府办公厅《关于进一步减轻企业负担降低企业成本的若干意见》(浙政办发〔2016〕152号)
专利与软件著作权资助	8,000.00	其他收益	杭州高新区(科技局)《杭州市高新区科技局窗口专利与软件著作权资助办理标准及流程》
党建经费补助	7,500.00	其他收益	中共成都市武侯区火车南站街道工作委员会《关于2019年街道非公有制企业党组织党建工作经费申报使用管理的通知》
浙江省2018年发明专利维持费资助	2,000.00	其他收益	杭州高新区(科技局)《关于转拨浙江省2018年发明专利维持费的通知》
其他	28,000.00	其他收益	
小计	6,157,161.14		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 9,907,161.14 元。

六、在其他主体中的权益

在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

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	
红相科技公司	杭州	杭州	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
中强科技公司	无锡	无锡	制造业	100.00		非同一控制下企业合并
四川同风源公司	成都	成都	建筑安装业	51.00		非同一控制下企业合并

金盾科技公司	绍兴	绍兴	制造业	100.00		设立
金盾检修公司	绍兴	绍兴	建筑安装业	51.00		设立
金盾装备公司	绍兴	绍兴	制造业	100.00		设立

2. 重要的非全资子公司

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
四川同风源公司	49.00%	5,210,615.58		19,377,642.27
金盾检修公司	49.00%	-745,935.16		514,684.65

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	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
四川同风源公司	83,975,267.04	14,583,849.85	98,559,116.89	59,012,908.17		59,012,908.17
金盾检修公司	721,181.12	48,869.20	770,050.32			

(续上表)

子公司名称	期初数					
	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
四川同风源公司	70,380,618.01	7,746,586.56	78,127,204.57	49,214,905.19		49,214,905.19
金盾检修公司	2,214,874.78	77,492.20	2,292,366.98			

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川同风源公司	81,493,164.79	10,633,909.34	10,633,909.34	524,619.79
金盾检修公司		-1,522,316.66	-1,522,316.66	-2,735.17

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
四川同风源公司	57,292,074.94	13,089,350.64	13,089,350.64	9,352,692.82
金盾检修公司	1,574,109.11	308,303.25	308,303.25	-90,200.59

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的

负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历

史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息,建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)5、五(一)7、五(一)10之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至2019年12月31日,本公司应收账款的18.15%(2018年12月31日:16.58%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	41,073,700.00	42,468,708.34	42,468,708.34		
应付账款	120,101,889.85	120,101,889.85	120,101,889.85		
其他应付款	15,482,954.21	15,482,954.21	15,482,954.21		

小 计	176,658,544.06	178,053,552.40	178,053,552.40		
-----	----------------	----------------	----------------	--	--

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	136,438,698.94	139,123,255.50	139,123,255.50		
应付票据	3,538,095.00	3,538,095.00	3,538,095.00		
应付账款	122,413,152.90	122,413,152.90	122,413,152.90		
其他应付款	4,739,883.68	4,739,883.68	4,739,883.68		
小 计	267,129,830.52	269,814,387.08	269,814,387.08		

(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。

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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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五(四)2之说明。

八、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 交易性金融资产和其他非流动金融资产			180,630,000.00	180,630,000.00

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			180,630,000.00	180,630,000.00
短期理财产品			50,000,000.00	50,000,000.00
业绩补偿款			125,630,000.00	125,630,000.00
权益工具投资			5,000,000.00	5,000,000.00
2. 应收款项融资			25,619,881.99	25,619,881.99
持续以公允价值计量的资产总额			206,249,881.99	206,249,881.99

(二) 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

1. 对于非保本固定收益型短期理财产品，按购买成本确定其公允价值。
2. 对于持有的应收票据，采用估值技术确定其公允价值。
3. 公司根据与红相科技公司原股东杭州中宜投资管理有限公司、杭州红将投资管理有限公司签订的《发行股份及支付现金购买资产之盈利补偿协议》，按期末预计可收回金额确定其公允价值。
4. 对于权益工具投资，采用持有成本确定其公允价值。

九、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

自然人姓名	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
周建灿、周纯父子	27.29	27.29

(2) 本公司最终控制方是周建灿、周纯父子。由于周建灿于 2018 年 1 月 30 日意外逝世后，继承人之间尚未确定周建灿持有的公司股票的继承方案，尚不能确定公司实际控制人的变更结果。

(3) 周建灿持有公司的部分股份在 2020 年 2 月 4 日和 2020 年 4 月 10 日被深圳市中级人民法院公开拍卖，成交情况如下：

股东名称	拍卖股数(股)	质权人	竞买人	成交金额
周建灿	7,500,000.00	深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	深圳市前海宏亿资产管理有限公司	53,250,000.00

周建灿	6,000,000.00	深圳市中小企业信用融资担保集团有限公司	深圳市前海宏亿资产管理有限公司	61,740,000.00
-----	--------------	---------------------	-----------------	---------------

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注六之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
绍兴赋能企业管理咨询有限公司	公司董事长王淼根、董事陈根荣控制之公司
浙江金盾消防器材有限公司（现更名为浙江金盾消防装备有限公司）	公司董事长王淼根、董事陈根荣通过绍兴赋能企业管理咨询有限公司间接控制之公司
王淼根	本公司股东、董事长、总经理
黄红友[注]	本公司间接股东、董事
周伟洪	本公司股东、前董事
管美丽	本公司董事会秘书

[注]：黄红友通过杭州中宜投资管理有限公司、杭州红将投资管理有限公司间接持有本公司 13.91%的股权。

（二）关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

（1）采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江金盾压力容器有限公司[注]	空气瓶		28,675.21
浙江金盾消防器材有限公司（现更名为浙江金盾消防装备有限公司）	灭火器	4,731.62	19,424.58

[注]：浙江金盾压力容器有限公司股东已变更，与本公司不再存在关联关系，详见本财务报表附注十之说明。

（2）出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江金盾消防器材有限公司（现更名为浙江金盾消防装备有限公司）	风机	6,299.12	

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

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	备注
周纯、周建灿、浙江金盾压力容器有限公司	5,190,776.50	2016-08-15	2020-12-31	否	保函担保[注 1]
王淼根	20,000,000.00	2019-10-09	2020-07-08	否	银行借款[注 2]
周建灿、浙江金盾消防器材有限公司(现更名为浙江金盾消防装备有限公司)、王淼根	1,812,315.00	2017-10-27	2020-10-25	否	保函担保[注 3]

[注 1]: 该等保函同时由公司交存保证金 519,077.66 元。

[注 2]: 该等借款同时由本公司子公司中强科技公司、金盾装备公司共同提供保证担保, 并以公司对合肥城市轨道交通有限公司的全部应收账款提供质押担保。

[注 3]: 该等保函同时由公司交存保证金 181,232.00 元。

3. 关联方资金拆借

(1) 资金拆入

出借人	借款人	期初余额	本期借入	本期计息	本期归还	期末余额
绍兴赋能企业管理咨询有限公司	公司		200,000,000.00		200,000,000.00	
管美丽[注]	金盾装备公司		12,080,560.42		10,000,000.00	2,080,560.42
小计			212,080,560.42		210,000,000.00	2,080,560.42

[注]: 其中 10,000,000.00 元系金盾装备公司名义上向绍兴市豪波机械设备制造有限公司借款, 实际资金来源为管美丽, 金盾装备公司也通过绍兴市豪波机械设备制造有限公司归还至管美丽。

(2) 资金拆出

出借人	借款人	期初余额	本期借出	本期计息	本期收回	期末余额
红相科技公司	黄红友	56,894,200.00		2,897,142.12	59,791,342.12	
中强科技公司	周伟洪		20,000,000.00			20,000,000.00
公司	周伟洪[注]		5,000,000.00		5,000,000.00	

小 计	56,894,200.00	25,000,000.00	2,897,142.12	64,791,342.12	20,000,000.00
-----	---------------	---------------	--------------	---------------	---------------

[注]：系公司代周伟洪还款，实际支付给江阴市全顺汽车有限公司，并于本期收回代垫款。

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	420.25 万元	443.86 万元

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	浙江格洛斯无缝钢管有限公司			119,512.00	119,512.00
	浙江金盾消防器材有限公司（现更名为浙江金盾消防装备有限公司）	2,386.38	119.32		
小 计		2,386.38	119.32	119,512.00	119,512.00
其他应收款					
	周伟洪	20,000,000.00	1,000,000.00		
	黄红友			56,894,200.00	2,844,710.00
小 计		20,000,000.00	1,000,000.00	56,894,200.00	2,844,710.00

2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	浙江金盾消防器材有限公司（现更名为浙江金盾消防装备有限公司）		3,573.00
小 计			3,573.00
其他应付款			
	管美丽	2,152,700.42	

	浙江金盾消防器材有限公司 (现更名为浙江金盾消防装备有限公司)	630,000.00	
小 计		2,782,700.42	

十、承诺及或有事项

未决诉讼仲裁形成的或有负债及其财务影响

公司实际控制人之一周建灿于 2018 年 1 月 30 日意外逝世，该事件持续发酵相继引发出的一系列后续事件：

1. 公司因可能存在公章被伪造情形，向绍兴市公安局上虞区分局报案，绍兴市公安局上虞区分局经济犯罪侦查大队就该案已立案侦查。同时，绍兴市公安局上虞区分局已对公司已故董事长周建灿控制的浙江金盾消防器材有限公司集资诈骗案立案侦查（案号：绍虞公[经]立字[2018]10366），已对浙江金盾控股集团有限公司投融资部负责人张汛非法吸收公众存款案立案侦查（案号：绍虞公[经]立字[2018]10367）。

2. 公司作为被告或被申请人涉入多起民间借贷纠纷案件，截至财务报表批准报出日，已累计收到三十六宗诉讼案件及四宗仲裁案件的相关材料，涉案标的额合计为 256,935.53 万元，其中已采取保全措施的涉案标的额为 52,470.60 万元，详细情况如下：

序号	案件类型	案号	原告	案件被告/被申请人
1	诉讼	(2018)沪 0112 民初 6170 号	蔡远远	本公司、浙江金盾控股集团有限公司、浙江金盾消防器材有限公司、浙江格洛斯无缝钢管有限公司、浙江蓝能燃气设备有限公司、周纯等
2	诉讼	(2018)豫 1082 民初 807 号	单新宝	本公司、浙江金盾消防器材有限公司、浙江金盾压力容器有限公司、浙江格洛斯无缝钢管有限公司、周建灿、周纯等
3	诉讼	(2018)豫 1082 民初 805 号	单新宝	本公司、浙江金盾消防器材有限公司、浙江金盾压力容器有限公司、浙江格洛斯无缝钢管有限公司、周建灿、周纯等
4	诉讼	(2018)豫 1082 民初 851 号	白永锋	本公司、浙江金盾消防器材有限公司、浙江金盾压力容器有限公司、浙江格洛斯无缝钢管有限公司、周建灿、周纯等
5	诉讼	(2018)鄂民初 21 号	胡青、杨士勇	周建灿、马夏康、周纯、汪银芳、方晓斌、张汛、浙江金盾消防器材有限公司、浙江金盾压力容器有限公司、本公司等
6	诉讼	(2018)鄂民初 22 号	武汉市江夏区铁投小额贷款有限	周建灿、马夏康、周纯、汪银芳、方晓斌、张汛、浙江金盾消防器材有限公司、

			责任公司	浙江金盾压力容器有限公司、本公司等
7	仲裁	(2018)长仲字第 387 号	刘立强	本公司、周纯、浙江金盾控股集团有限公司、浙江金盾压力容器有限公司、浙江金盾消防器材有限公司、浙江蓝能燃气设备有限公司、张汛、汪银芳、周纯、章藕莲(周建灿法定继承人三人)等
8	诉讼	(2018)浙民初 301 号	中财招商投资集团有限公司	浙江金盾压力容器有限公司、周建灿、本公司、浙江金盾消防器材有限公司、浙江格洛斯无缝钢管有限公司、浙江蓝能燃气设备有限公司、汪银芳、周纯等
9	诉讼	(2018)豫 1082 民初 838 号	河南合众中小企业信用担保有限公司	本公司、浙江金盾消防器材有限公司、浙江金盾压力容器有限公司、浙江格洛斯无缝钢管有限公司、周纯等
10	诉讼	(2018)浙 0122 民初 998 号	桐庐光典民间资本管理服务有限公司	汪银芳、周纯、章藕莲、浙江金盾控股集团有限公司、本公司、浙江金盾消防器材有限公司、浙江金盾压力容器有限公司、浙江格洛斯无缝钢管有限公司等
11	诉讼	(2018)浙 0105 民初 1222 号	赵钢剑	浙江金盾消防器材有限公司、本公司、周建灿、周纯等
12	诉讼	(2018)浙 0105 民初 1223 号	赵钢剑	浙江金盾消防器材有限公司、本公司、周建灿、周纯等
13	诉讼	(2018)浙 0105 民初 1224 号	赵钢剑	浙江金盾消防器材有限公司、本公司、周建灿、周纯等
14	诉讼	(2018)浙 0105 民初 1225 号	赵钢剑	浙江金盾消防器材有限公司、本公司、周建灿、周纯等
15	诉讼	(2018)津 02 民初字第 213 号	中民国际融资租赁股份有限公司	浙江金盾消防器材有限公司、浙江蓝能燃气设备有限公司、本公司、周建灿、周纯等
16	诉讼	(2018)浙 06 民初 42 号	北京中泰创盈企业管理有限公司	本公司
17	仲裁	(2018)武仲受字第 000000274 号	赵信远	周纯、汪银芳、张汛、本公司、浙江金盾压力容器有限公司、浙江金盾消防器材有限公司、浙江格洛斯无缝钢管有限公司、浙江蓝能燃气设备有限公司等
18	诉讼	(2018)沪 0115 民初 14222 号	东方华盛财富管理有限公司	浙江金盾消防器材有限公司、浙江金盾控股集团有限公司、本公司、周纯、第三人上海华瑞银行股份有限公司等
19	诉讼	(2018)皖01 民初310 号	合肥市国正小额贷款有限公司	本公司、浙江金盾消防器材有限公司、汪银芳、周纯等
20	诉讼	(2018)浙 0102 民初 1177 号	沈和根	浙江金盾消防器材有限公司、浙江金盾压力容器有限公司、浙江蓝能燃气设备有限公司、本公司、浙江格洛斯无缝钢管有限公司、周建灿、周纯等
21	诉讼	(2018)渝05 民初275 号	方芳	本公司、浙江金盾控股集团有限公司、

		号		浙江金盾消防器材有限公司、周建灿、周纯等
22	诉讼	(2018)浙 0104 民初 1883 号	胡斌	浙江金盾控股集团有限公司、本公司、浙江金盾压力容器有限公司、浙江金盾消防器材有限公司、浙江格洛斯无缝钢管有限公司、浙江蓝能燃气设备有限公司、周建灿、周纯等
23	诉讼	(2018)浙 0703 民初 1039 号	庄立群	汪银芳、章藕莲、周纯、浙江金盾消防器材有限公司、浙江金盾压力容器有限公司、本公司等
24	诉讼	(2018)粤 0305 民初 6035 号	深圳市诚正科技小额贷款有限公司	本公司、周纯、浙江金盾消防器材有限公司等
25	诉讼	(2018)浙 0102 民初 753 号	周志萍	浙江金盾控股集团有限公司、本公司、浙江金盾消防器材有限公司、浙江金盾压力容器有限公司等
26	诉讼	(2018)浙 0102 民初 787 号	唐利民	浙江金盾消防器材有限公司、浙江金盾压力容器有限公司、浙江格洛斯无缝钢管有限公司、浙江蓝能燃气设备有限公司、本公司、周纯、周建灿等
27	诉讼	(2018)粤 0391 民初 217 号	深圳国投供应链管理有限公司	浙江格洛斯无缝钢管有限公司、本公司、周建灿、周纯、马夏康、王震、浙江金盾控股集团有限公司等
28	诉讼	(2018)浙01 民初342号	浙江物产融资租赁有限公司	浙江格洛斯无缝钢管有限公司、浙江金盾消防器材有限公司、周纯、汪银芳、本公司等
29	仲裁	(2018)穗仲案字第 19993 号	广东粤财金融租赁股份有限公司	浙江格洛斯无缝钢管有限公司、浙江金盾消防器材有限公司、汪银芳、周纯、本公司等
30	诉讼	(2018)沪 0115 民初 24159 号	上海厚行资产管理有限公司	浙江格洛斯无缝钢管有限公司、浙江金盾控股集团有限公司、本公司、周纯等
31	诉讼	(2018)浙01 民初489号	李国亮	浙江金盾控股集团有限公司、浙江金盾消防器材有限公司、浙江金盾压力容器有限公司、浙江格洛斯无缝钢管有限公司、浙江蓝能燃气设备有限公司、本公司、周建灿、周纯、张汛等
32	诉讼	(2018)浙01 民初355号	金尧	周纯、汪银芳、本公司、浙江蓝能燃气设备有限公司、浙江金盾消防器材有限公司、浙江金盾压力容器有限公司、浙江格洛斯无缝钢管有限公司、浙江金盾控股集团有限公司等
33	诉讼	(2018)浙 0102 民初 692 号	蒋敏	本公司、浙江金盾控股集团有限公司、浙江金盾压力容器有限公司、浙江格洛斯无缝钢管有限公司、浙江金盾消防器材有限公司、

				浙江蓝能燃气设备有限公司、汪银芳、周纯、章藕莲等
34	诉讼	(2018)浙01 民初894号	浙江物产融资租赁有限公司	本公司
35	仲裁	(2018)京仲案字第0932号	周世平	本公司、浙江金盾消防器材有限公司、汪银芳、周纯、章藕莲等
36	诉讼	(2018)粤03 民初553号	西安品博信息科技有限公司	浙江海豹机械设备有限公司、浙江格洛斯无缝钢管有限公司、浙江金盾消防器材有限公司、浙江金盾压力容器有限公司、周建灿、周纯、本公司等
37	诉讼	(2018)粤 03 民初1362号	深圳国投商业保理有限公司	本公司、浙江金盾消防器材有限公司等
38	诉讼	(2018)鄂 0106 民初9135号	武汉市江夏区铁投小额贷款有限责任公司	周纯、汪银芳、本公司、章藕莲等
39	诉讼	(2018)粤03 民初736号	深圳国投商业保理有限公司	本公司、周建灿、浙江格洛斯无缝钢管有限公司等
40	诉讼	(2018)浙 0604 民初9365号	山鹰(上海)融资租赁有限公司	本公司、周纯、汪银芳等

(续上表)

序号	案号	本公司身份	诉讼或仲裁标的额(万元)	管辖法院	财产保全金额(万元)	案件进展
1	(2018)沪 0112 民初 6170 号	共同借款人	3,605.60	上海市闵行区人民法院	暂未收到	已撤诉
2	(2018)豫 1082 民初 807 号	借款人	1,998.00	河南省长葛市人民法院	已解除	一审、二审判决败诉, 再审公司胜诉
3	(2018)豫 1082 民初 805 号	借款人	1,000.00	河南省长葛市人民法院	已解除	一审、二审判决败诉, 再审公司胜诉
4	(2018)豫 1082 民初 851 号	借款人	1,010.00	河南省长葛市人民法院	已解除	一审、二审判决败诉, 再审公司胜诉
5	(2018)鄂民初 21 号	担保人	17,181.47	湖北省高级人民法院	暂未收到	已撤诉
6	(2018)鄂民初 22 号	担保人	13,121.33	湖北省高级人民法院	暂未收到	已撤诉
7	(2018)长仲字第 387 号	借款人	5,500.00	长沙仲裁委员会	暂未收到	已撤回仲裁申请
8	(2018)浙民初 301 号	担保人	19,000.00	杭州市中级人民法院	19,000.00	一审判决胜诉, 二审公司败诉
9	(2018)豫 1082 民初 838 号	借款人	1,990.00	河南省长葛市人民法院	已解除	一审、二审判决败诉, 再审公司胜诉
10	(2018)浙 0122 民初 998 号	担保人	2,600.00	浙江省桐庐县人民法院	暂未收到	已撤诉
11	(2018)浙 0105 民	担保人	3,822.00	杭州市拱墅	暂未收到	已撤诉

	初 1222 号			区人民法院		
12	(2018)浙 0105 民初 1223 号	担保人	5,190.32	杭州市拱墅区人民法院	暂未收到	已撤诉
13	(2018)浙 0105 民初 1224 号	担保人	2,055.48	杭州市拱墅区人民法院	暂未收到	已撤诉
14	(2018)浙 0105 民初 1225 号	担保人	5,460.00	杭州市拱墅区人民法院	暂未收到	已撤诉
15	(2018)津 02 民初 字第 213 号	回购保证人	7,204.90	天津市第二中级人民法院	7,204.90	已撤诉
16	(2018)浙 06 民初 42 号	担保人	15,052.50	浙江省绍兴市中级人民法院	暂未收到	驳回起诉
17	(2018)武仲受字第 000000274 号	担保人	5,000.00	武汉仲裁委员会	暂未收到	中止仲裁
18	(2018)沪 0115 民初 14222 号	担保人	4,500.00	上海市浦东新区人民法院	暂未收到	驳回起诉
19	(2018)皖 01 民初 310 号	借款人	4,074.67	安徽省合肥市中级人民法院	暂未收到	驳回起诉
20	(2018)浙 0102 民初 1177 号	借款人	2,013.20	杭州市上城区人民法院	暂未收到	驳回起诉
21	(2018)渝 05 民初 275 号	借款人	5,300.00	重庆市第五中级人民法院	5,300.00	驳回起诉
22	(2018)浙 0104 民初 1883 号	担保人	4,126.40	杭州市江干区人民法院	暂未收到	驳回起诉
23	(2018)浙 0703 民初 1039 号	担保人	5,100.00	金华市金东区人民法院	暂未收到	驳回起诉
24	(2018)粤 0305 民初 6035 号	借款人	500.00	深圳市南山区人民法院	暂未收到	驳回起诉
25	(2018)浙 0102 民初 753 号	担保人	4,155.30	杭州市上城区人民法院	暂未收到	驳回起诉
26	(2018)浙 0102 民初 787 号	担保人	5,140.00	杭州市上城区人民法院	暂未收到	驳回起诉
27	(2018)粤 0391 民初 217 号	担保人	4,724.29	广东省深圳前海合作区人民法院	已解除	已撤诉
28	(2018)浙 01 民初 342 号	回购保证人	20,683.74	浙江省杭州市中级人民法院	已解除	已撤诉
29	(2018)穗仲案字第 19993 号	回购保证人	9,553.83	广州仲裁委员会	暂未收到	已撤回仲裁申请

30	(2018)沪 0115 民初 24159 号	回购保证人	556.27	上海市浦东新区人民法院	暂未收到	驳回起诉
31	(2018)浙 01 民初 489 号	借款人	13,066.37	杭州市中级人民法院	暂未收到	驳回起诉
32	(2018)浙 01 民初 355 号	担保人	10,460.00	杭州市中级人民法院	10,460.00	一审判决胜诉，二审公司败诉
33	(2018)浙 0102 民初 692 号	借款人	2,000.00	杭州市上城区人民法院	暂未收到	驳回起诉
34	(2018)浙 01 民初 894 号	担保人	23,519.04	杭州市中级人民法院	暂未收到	中止诉讼
35	(2018)京仲案字第 0932 号	借款人	8,290.78	北京仲裁委员会	暂未收到	中止仲裁
36	(2018)粤 03 民初 553 号	担保人	5,000.00	深圳市中级人民法院	已解除	已撤诉
37	(2018)粤 03 民初 1362 号	担保人	5,339.52	深圳市中级人民法院	5,339.52	驳回起诉
38	(2018)鄂 0106 民初 9135 号	担保人	1,304.03	武汉市武昌区人民法院	暂未收到	已撤诉
39	(2018)粤 03 民初 736 号	担保人	5,166.18	深圳市中级人民法院	5,166.18	驳回起诉
40	(2018)浙 0604 民初 9365 号	担保人	1,570.31	上海市浦东新区人民法院	暂未收到	一审公司胜诉

公司由于上述重大诉讼或仲裁事项，募集资金银行账户被冻结，银行账户被冻结额度合计为 24,000.00 万元（该统计口径存在同一裁定书不同银行多次冻结累计计算的情形），截至财务报表批准报出日，公司实际被冻结的账户内余额合计为 13,214.08 万元（包含被冻结账户内的理财产品 5,000 万元）；公司位于绍兴市上虞区章镇工业区的十四处房产和三宗土地被查封，截至 2019 年 12 月 31 日，被查封房产、土地账面价值为 14,478.15 万元；同时公司收到民事裁定书裁定冻结公司持有的红相科技公司 99.00% 股权、中强科技公司 100.00% 股权、金盾检修公司 51.00% 股权和金盾科技公司 100.00% 股权。

截至财务报表批准报出日，绍兴市公安局上虞区分局对浙江金盾消防器材有限公司集资诈骗案、浙江金盾控股集团有限公司投融资部负责人张汛非法吸收公众存款案以及公司被伪造公司印章案仍在侦查中。

3. 如上表所述，原告为单新宝、白永锋、河南合众中小企业信用担保有限公司的四宗诉讼案件（其中单新宝为二宗），合计标的额为 5,998 万元，河南省长葛市人民法院一审判决公司承担还款责任，公司向河南省许昌市中级人民法院提起上诉，河南省许昌市中级人民法院

法院二审判决维持原判，并从公司账户划转了 1,990 万元执行款，公司不服河南省许昌市中级人民法院民事判决，遂向河南省高级人民法院提出再审申请。根据河南省高级人民法院

(2019)豫民再 631 号、(2019)豫民再 662 号、(2019)豫民再 696 号和(2019)豫民再 697 号《民事裁定书》，裁定撤销河南省许昌市中级人民法院二审判决及河南省长葛市人民法院一审判决，驳回白永锋、单新宝、河南合众中小企业信用担保有限公司的起诉。由于公司再审胜诉，因此公司将2018 年度原对该四宗案件计提的预计负债7,359.30 万元(含利息) 冲回，计入营业外收入。截至财务报表批准报出日，河南省许昌市中级人民法院从公司账户划转的 1,990 万元执行款已全部退回。

4. 如上表所述，原告为中财招商投资集团有限公司、金尧的两宗诉讼案件，合计标的额为 29,460.00 万元，经杭州市中级人民法院一审判决，公司胜诉，驳回原告起诉。中财招商投资集团有限公司、金尧上诉至浙江省高级人民法院，浙江省高级人民法院指令杭州市中级人民法院重审，杭州市中级人民法院再次判决驳回原告诉讼请求，公司免于承担还款责任。中财招商投资集团有限公司、金尧再次上诉至浙江省高级人民法院，根据浙江省高级人民法院(2020)浙民终 144 号、(2020)浙民终 145 号《民事判决书》，判决公司承担部分赔偿责任，公司对该两宗案件计提预计负债 11,851.20 万元(含利息)，公司就该两宗案件正在向中华人民共和国最高人民法院提出再审申请。

5. 2019 年 6 月 28 日，浙江省绍兴市上虞区人民法院裁定批准浙江金盾控股集团有限公司、浙江金盾压力容器有限公司、浙江金盾消防器材有限公司、浙江蓝能燃气设备有限公司、浙江格洛斯无缝钢管有限公司等 8 家公司的重整计划，浙江金盾消防器材有限公司、浙江格洛斯无缝钢管有限公司等公司于 2019 年度引入重整方完成重整。其中浙江金盾消防器材有限公司引入重整方绍兴赋能企业管理咨询有限公司(由公司董事长王淼根、董事陈根荣控制)，重整完成后更名为浙江金盾消防装备有限公司；浙江格洛斯无缝钢管有限公司引入重整方中信泰富特钢集团股份有限公司，重整完成后更名为浙江泰富无缝钢管有限公司；浙江金盾压力容器有限公司引入重整方杭州诚长投资有限公司。

6. 公司大股东王淼根和陈根荣为妥善解决公司面临的大量诉讼仲裁及财产保全，消除上述诉讼仲裁案件给公司带来的负面影响，在绍兴市上虞区政府的组织和协调下，2019 年 3 月 28 日，大股东王淼根和陈根荣以个人名义，与部分诉讼仲裁案件债权人在绍兴市上虞区人民政府金融工作办公室的见证下就《关于周建灿和金盾集团及相关企业民间债务处理相关事项的框架协议》(以下简称框架协议)达成一致意见。根据框架协议，公司大股东王淼根和陈根荣将以个人名义按照框架协议约定的方式给予协议债权人一定金额的债权受偿保证。

前述框架协议中约定的生效条件为参与本协议的债权人的债权合计总金额达到周建灿及金盾集团系企业（浙江金盾控股集团有限公司、浙江金盾消防器材有限公司、浙江蓝能燃气设备有限公司、浙江格洛斯无缝钢管有限公司、浙江金盾压力容器有限公司等企业）的民间债权人最终债权合计总金额的 70%。2019 年 7 月 5 日，参与本协议的债权人的债权合计总金额已达到周建灿及金盾集团系企业（浙江金盾控股集团有限公司、浙江金盾消防器材有限公司、浙江蓝能燃气设备有限公司、浙江格洛斯无缝钢管有限公司、浙江金盾压力容器有限公司等企业）的民间债权人最终债权合计总金额的 70%，符合框架协议约定的生效条件，即所有已经签订的框架协议已经生效。

7. 公司实际控制人周建灿及其一致行动人周纯持有的公司全部股份被司法冻结及司法轮候冻结。公司实际控制人周建灿逝世后，其继承人之间尚未确定周建灿持有的公司股票的继承方案，截至财务报表批准报出日，仍不能确定公司实际控制人的变更结果。周建灿持有公司的部分股份在 2020 年 2 月 4 日和 2020 年 4 月 10 日被深圳市中级人民法院公开拍卖，详见本财务报表附注九（一）1 之说明。

十一、资产负债表日后事项

（一）重大诉讼或仲裁事项

公司重大诉讼或仲裁事项及进展情况详见本财务报表附注十之说明。

（二）新型冠状病毒感染的肺炎疫情的影响

新型冠状病毒感染的肺炎疫情(以下简称新冠疫情)于 2020 年 1 月在全国爆发。为防控新冠疫情，全国各地政府均出台了新冠疫情防控措施。新冠疫情及相应的防控措施对公司的正常生产经营造成了一定的影响，具体情况如下：

受影响的具体情况	对财务状况和经营成果的影响
(1) 对生产的影响 公司主要生产经营地位于浙江省、江苏省、四川省，受新冠疫情影响，公司春节后复工时间由原 2020 年 2 月 3 日延迟至 2020 年 2 月 12 日。公司重要子公司红相科技公司所生产的人体测温红外热像仪系列产品为抗疫产品之一，其复工时间为 2020 年 1 月 27 日。	影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及政府各项防控措施的实施。
(2) 对销售的影响 新冠疫情对湖北等省市以及全国整体经济运行造成一定影响，从而可能在一定程度上影响公司通风系统产品、伪装遮障等产品的销	受红相科技公司人体测温红外热像仪系列产品订单量较上年同期增长的影响，公司总体经营业绩较上年同期有所提升，影响程度将取决于疫情防控的情况、持续时间以及政府

售以及建筑安装服务的提供。公司重要子公司红相科技公司所生产的人体测温红外热像仪系列产品订单量较上年同期有所提升。	各项防控措施的实施。
----------------------------------------------------------	------------

本公司将继续密切关注新冠疫情发展情况，积极应对其对本公司财务状况、经营成果产生的不利影响。

（三）其他

2019 年度，公司股东、前董事周伟洪通过领取备用金的方式实质形成对公司的资金占用 2,000.00 万元，截至财务报表批准报出日，已全部收回被周伟洪占用资金。

2020 年 1 月，公司为推进周伟洪业绩赔偿事项代周伟洪向江阴市全顺汽车有限公司归还欠款 1,311.24 万元，截至财务报表批准报出日，已全部收回被占用资金。

2020 年 1 月，杭州中宜投资管理有限公司通过李策、朱翰斌等 17 人向红相科技公司领取备用金的方式实质形成对公司的资金占用 1,500.00 万元，截至财务报表批准报出日，已全部收回被占用资金。

十二、其他重要事项

（一）分部信息

1. 确定报告分部考虑的因素

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以行业分部/产品分部为基础确定报告分部。分别对通风系统业务、军工业务、红外成像业务及建筑安装业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

2. 报告分部的财务信息

项目	分部 1[注 1]	分部 2[注 2]	分部 3[注 3]	分部 4[注 4]	合并抵销	合计
主营业务收入	300,384,132.59	25,619,028.77	110,641,638.32	81,493,164.79		518,137,964.47
主营业务成本	234,332,217.84	13,030,957.19	50,692,722.12	57,836,004.41		355,891,901.56
资产总额	2,010,197,833.52	113,112,264.64	399,542,135.77	96,827,526.78	-650,093,039.22	1,969,586,721.49
负债总额	449,355,782.25	77,091,059.31	22,230,101.54	59,012,908.17	-183,184,686.71	424,505,164.56

[注 1]：通风系统行业，产品主要为地铁隧道智能通风系统、地铁隧道轴流风机、隧道射流风机、核级离心风机、三代核电（AP1000）通风空调系统等。

[注 2]：其他制造业行业，产品/提供的劳务主要为伪装遮障、伪装涂料及数码迷彩涂

装工程服务。

[注 3]：电力设备制造业行业，产品主要为红外成像仪、紫外成像仪、气体成像仪等。

[注 4]：建筑安装行业，产品/提供的劳务主要为机电设备安装工程、公路交通工程、房屋建筑工程、电力设备运行、维护、保养以及消防设备、通风制冷设备等辅助设备的销售。

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 公司报告期内存在与非关联方的让渡资金情况，详细情况如下：

(1) 资金拆入

出借人	借款人	期初余额	本期借入	本期计息	本期归还	期末余额
浙江国祥控股有限公司	公司		8,000,000.00		8,000,000.00	
浙江元华风机有限公司	金盾装备公司		8,000,000.00		8,000,000.00	
小 计			16,000,000.00		16,000,000.00	

(2) 资金拆出

出借人	借款人	期初余额	本期借出	本期计息	本期收回	期末余额
金盾检修公司	深圳市实诚电力工程有限公司	200,000.00			200,000.00	
四川同风源公司	江苏安防科技园投资有限公司		4,550,000.00	3,655.21	4,553,655.21	
四川同风源公司	章雪峰		4,800,000.00	108,435.83	4,908,435.83	
四川同风源公司	阳洪[注]			41,506.25	41,506.25	
红相科技公司	上海斯高勒信息科技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00	
红相科技公司	上海合测电子科技有限公司	7,880,000.00			7,880,000.00	
红相科技公司	杭州迅达模型有限公司	5,600,000.00			5,600,000.00	
小 计		16,680,000.00	9,350,000.00	153,597.29	26,183,597.29	

[注]：本期计息为阳洪 2018 年度资金占用利息。

2. 由于公司涉及多宗诉讼仲裁案件，导致公司银行账户自 2018 年 2 月 1 日起陆续被法院采取冻结措施，为避免流动资金被法院冻结，影响公司资金周转及经营，根据公司和员工、绍兴锐创投资管理有限公司等公司签订的《银行账户借用协议》，公司将部分款项转移至员工和其他公司账户，公司及子公司中强科技公司报告期内存在借用员工和其他公司账户进行

与本公司业务相关的款项收支，详细情况如下：

账户所有人	开户行	账号	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
绍兴锐创投资管理有限公司[注]	浙商银行股份有限公司绍兴上虞支行	33710202101 21800091623	8,602,900.70			8,602,900.70
董萍	绍兴银行股份有限公司上虞章镇支行	200353859100 0014		6,164,473.77	6,164,473.77	
陆亚华	江苏江阴农村商业银行南闸支行	011901001084 593		1,200,000.00	1,200,000.00	
陆亚华	江苏江阴农村商业银行南闸支行	011901001084 585		1,000,000.00	1,000,000.00	
陆亚华	江苏江阴农村商业银行南闸支行	011901001085 387		200,000.00	200,000.00	
合计			8,602,900.70	8,564,473.77	8,564,473.77	8,602,900.70

[注]：绍兴锐创投资管理有限公司出借账户期末余额系为本公司开立保函质押的定期存款余额，公司账面列示为其他应收款。

3. 公司全资子公司金盾装备公司与深圳市高新投保证担保有限公司（以下简称高新投公司）拟签订《担保协议书》，约定由高新投公司为金盾装备公司向中国建设银行股份有限公司深圳华侨城支行申请金盾装备公司工程项目的保函，高新投公司为该保函提供连带责任保证，金盾装备公司为该笔保函向高新投公司支付保证金 819,173.07 元，同时公司为高新投公司的担保提供反担保，担保金额为 2,730,576.90 元。

4. 公司于 2017 年度完成收购红相科技公司、中强科技公司和四川同风源公司，2019 年度均在业绩承诺期内，红相科技公司、中强科技公司和四川同风源公司 2019 年度业绩完成情况如下：

公司名称	实际净利润（万元）	承诺净利润（万元）	实际净利润与承诺净利润差额（万元）
红相科技公司	306.77	11,720.00	-11,413.23
中强科技公司	-3,430.89	12,757.50	-16,188.39
四川同风源公司	1,071.36	1,300.00	-228.64
合计	-2,052.76	25,777.50	-27,830.26

[注]：上述净利润为扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润，下同。

(1) 根据公司与红相科技公司原股东杭州中宜投资管理有限公司（以下简称中宜投资）、杭州红将投资管理有限公司（以下简称红将投资）签订的《发行股份及支付现金购买资产之

盈利补偿协议》，红相科技公司业绩承诺期为 2016 年度-2019 年度，累计承诺净利润为 33,595.00 万元，实际累计实现净利润为 18,381.52 万元。中宜投资、红将投资需要向公司进行补偿，根据 2020 年 4 月 28 日中宜投资、红将投资与公司签订的《股份质押协议》，中宜投资、红将投资将其持有的公司 1,700 万股份质押给公司，按照 2019 年 12 月 31 日公司股票收盘价 7.39 元/股计算的业绩补偿收益为 125,630,000.00 元，公司计入交易性金融资产，同时确认公允价值变动收益。

(2) 根据公司与中强科技公司原股东周伟洪签订的《发行股份及支付现金购买资产之盈利补偿协议》，中强科技公司业绩承诺期分为两个考核期，第一个考核期为 2016 年度-2018 年度，累计承诺净利润为 19,950.00 万元，实际累计实现净利润为 6,126.62 万元，业绩承诺方周伟洪需向公司补偿 72,754.60 万元；第二个考核期为 2019 年度-2020 年度，承诺净利润分别为 12,757.50 万元、17,222.63 万元，中强科技 2019 年度实际实现净利润-3,430.89 万元。

公司 2019 年度收到周伟洪支付的业绩补偿款 158,398,857.92 元，详见本财务报表附注五(一)28 股本之说明。周伟洪所持有公司的剩余股票已全部质押，周伟洪业绩补偿款能否收回具有较大不确定性，基于谨慎性原则，未对周伟洪剩余业绩补偿款进行确认。

(3) 根据公司与阳洪、张绪江、章雪峰、孙鸥鹤、胡峰伟签订的《关于收购四川同风源建设工程有限公司 51%股权之框架协议》，四川同风源公司业绩承诺期为 2018 年度-2020 年度，承诺净利润分别为 1,000 万元、1,300 万元、1,500 万元。四川同风源公司 2018 年度、2019 年度累计实现净利润为 2,393.83 万元，完成 2018 年度、2019 年度累计承诺净利润。

十三、母公司财务报表主要项目注释

(一) 母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	119,512.00	0.02	119,512.00	100.00	
按组合计提坏账准备	651,818,430.30	99.98	177,523,973.27	27.24	474,294,457.03

合计	651,937,942.30	100.00	177,643,485.27	27.25	474,294,457.03
----	----------------	--------	----------------	-------	----------------

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	788,236.48	0.12	788,236.48	100.00	
按组合计提坏账准备	670,384,235.17	99.88	154,219,870.35	23.00	516,164,364.82
合计	671,172,471.65	100.00	155,008,106.83	23.10	516,164,364.82

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
浙江格洛斯无缝钢管有限公司	119,512.00	119,512.00	100.00	破产重组企业, 预计无法收回
小计	119,512.00	119,512.00	100.00	

3) 采用组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
账龄组合	636,763,821.30	177,523,973.27	27.88
合并范围内关联方组合	15,054,609.00		
小计	651,818,430.30	177,523,973.27	27.24

4) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	266,261,910.38	13,313,095.52	5.00
1-2年	105,894,927.37	10,589,492.74	10.00
2-3年	114,814,836.19	34,444,450.86	30.00
3-4年	76,538,033.03	45,922,819.82	60.00
4年以上	73,254,114.33	73,254,114.33	100.00
小计	636,763,821.30	177,523,973.27	27.88

(2) 账龄情况

项目	期末账面余额
1年以内	266,261,910.38

1-2 年	105,894,927.37
2-3 年	129,869,445.19
3-4 年	76,642,637.03
4 年以上	73,269,022.33
小 计	651,937,942.30

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	788,236.48	-668,724.48						119,512.00
按组合计提坏账准备	154,219,870.35	23,304,102.92						177,523,973.27
小 计	155,008,106.83	22,635,378.44						177,643,485.27

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	46,048,088.20	7.06	2,302,404.41
客户二	28,516,519.45	4.37	1,503,213.32
客户三	24,387,584.78	3.74	7,290,844.03
客户四	23,386,568.39	3.59	1,169,328.42
客户五	22,203,983.37	3.41	2,814,195.89
小 计	144,542,744.19	22.17	15,079,986.07

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	8,782,777.62	4.84	180,000.00	2.05	8,602,777.62
其中：其他应收款	8,782,777.62	4.84	180,000.00	2.05	8,602,777.62
按组合计提坏账准备	172,827,188.87	95.16	5,909,854.27	3.42	166,917,334.60

其中：其他应收款	172,827,188.87	95.16	5,909,854.27	3.42	166,917,334.60
合计	181,609,966.49	100.00	6,089,854.27	3.35	175,520,112.22

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项计提坏账准备	8,782,777.62	3.36	180,000.00	2.05	8,602,777.62
其中：其他应收款	8,782,777.62	3.36	180,000.00	2.05	8,602,777.62
按组合计提坏账准备	252,778,449.63	96.64	2,687,608.72	1.03	250,090,840.91
其中：其他应收款	252,778,449.63	96.64	2,687,608.72	1.03	250,090,840.91
合计	261,561,227.25	100.00	2,867,608.72	1.10	258,693,618.53

2) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
其他应收款				
国泰纸业(唐山曹妃甸)有限公司	180,000.00	180,000.00	100.00	对方因诉讼账户被冻结,预计无法收回
绍兴锐创投资管理有限公司	8,602,777.62			系借用其银行账户而存入的信用证保证金,预计可全额收回
小计	8,782,777.62	180,000.00	2.05	

3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
合并范围内关联方组合	124,229,619.71		
账龄组合	48,597,569.16	5,909,854.27	12.16
其中：1年以内	36,498,193.56	1,824,909.68	5.00
1-2年	5,069,726.42	506,972.64	10.00
2-3年	3,279,391.84	983,817.55	30.00
3-4年	2,890,257.34	1,734,154.40	60.00
4年以上	860,000.00	860,000.00	100.00
小计	172,827,188.87	5,909,854.27	3.42

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1 年以内	134,730,461.47
1-2 年	30,146,619.75
2-3 年	12,802,627.93
3-4 年	3,070,257.34
4 年以上	860,000.00
小 计	181,609,966.49

(3) 坏账准备变动情况

1) 明细情况

项 目	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)	
期初数	465,651.63	529,684.52	1,872,272.57	2,867,608.72
期初数在本期	——	——	——	
--转入第二阶段	-253,486.32	253,486.32		
--转入第三阶段		-327,939.18	327,939.18	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,612,744.37	51,740.98	1,557,760.20	3,222,245.55
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	1,824,909.68	506,972.64	3,757,971.95	6,089,854.27

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	23,562,919.10	10,531,556.05
拆借款	124,229,619.71	233,610,434.58

应收暂付款	22,918,790.74	2,132,289.50
备用金	2,295,859.32	6,679,669.50
其他	8,602,777.62	8,607,277.62
合 计	181,609,966.49	261,561,227.25

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	坏账准备
金盾装备公司	拆借款	68,231,267.91	1 年以内	37.57	
中强科技公司	拆借款	36,474,115.71	[注 1]	20.08	
长葛市人民法院执行款专户[注 2]	应收暂付款	19,900,000.00	1 年以内	10.96	995,000.00
四川同风源公司	拆借款	10,000,000.00	1 年以内	5.51	
金盾科技公司	拆借款	9,524,236.09	[注 3]	5.24	
小 计		144,129,619.71		79.36	995,000.00

[注 1]: 期末余额中账龄 1 年以内 20,000,000.00 元, 1-2 年 16,474,115.71 元。

[注 2]: 系诉讼案件执行款, 截至财务报表批准报出日已收回, 详见本财务报表附注十之说明。

[注 3]: 期末余额中账龄 1 年以内 1,000.00 元, 2-3 年 9,523,236.09 元。

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,314,928,948.66	1,602,413,204.57	712,515,744.09
合 计	2,314,928,948.66	1,602,413,204.57	712,515,744.09

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,314,928,948.66	1,555,631,637.86	759,297,310.80
合 计	2,314,928,948.66	1,555,631,637.86	759,297,310.80

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
红相科技公司	1,196,240,785.00			1,196,240,785.00	439,010.31	592,666,407.48
中强科技公司	1,050,000,000.00			1,050,000,000.00	46,342,556.40	1,009,746,797.09
四川同风源公司	30,600,000.00			30,600,000.00		
金盾科技公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
金盾检修公司	1,360,000.00			1,360,000.00		
金盾装备公司	34,728,163.66			34,728,163.66		
小计	2,314,928,948.66			2,314,928,948.66	46,781,566.71	1,602,413,204.57

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	281,404,253.53	232,598,042.08	235,650,591.93	177,187,387.32
其他业务收入	64,839,370.43	64,839,370.43	44,846,217.21	44,846,217.21
合 计	346,243,623.96	297,437,412.51	280,496,809.14	222,033,604.53

2. 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
人员人工	5,150,903.13	5,294,233.28
直接投入	3,919,134.91	1,008,922.88
设计费	1,949,125.30	10,429,667.39
折旧及摊销	944,561.28	990,153.42
委托研发费	2,962,264.15	
其他	631,173.28	584,503.71
合 计	15,557,162.05	18,307,480.68

3. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

理财产品收益	——	
成本法核算的长期股权投资收益		12,647,750.20
处置金融工具取得的投资收益	759,452.05	——
其中：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	759,452.05	——
合计	759,452.05	12,647,750.20

十四、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	3,000.00	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	6,046,866.57	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	3,050,739.41	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量	285,298,810.94	其中包含周伟洪业绩承诺补偿 158,398,857.92 元以及中宜投资、红将投资业绩

且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		承诺补偿 125,630,000.00 元
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-44,982,482.96	其中包含冲回的 2018 年度因未决诉讼确认的预计负债损失 73,593,000.00 元以及本期因未决诉讼确认的预计负债 118,512,008.00 元
其他符合非经常性损益定义的损益项目	847.06	
小 计	249,417,781.02	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	44,277,179.92	
少数股东权益影响额(税后)	63,912.33	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	205,076,688.77	

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.27	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.72	-0.33	-0.33

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	51,571,727.71
非经常性损益	B	205,076,688.77
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-153,504,961.06
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	1,632,016,361.22
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	

新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	158,398,858.92
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	6
报告期月份数	I	12
加权平均净资产	$J = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{I} - G \times \frac{H}{I}$	1,578,602,795.62
加权平均净资产收益率	$K = A/J$	3.27%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$L = C/J$	-9.72%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	51,571,727.71
非经常性损益	B	205,076,688.77
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-153,504,961.06
期初股份总数	D	474,370,437.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	18,020,348.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	6
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	465,360,263.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.11
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	-0.33

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

浙江金盾风机股份有限公司

二〇二〇年四月二十八日