

浙江盾安人工环境股份有限公司

2020 年半年度财务报告

（未经审计）

# 目 录

一、财务报表.....	第 1—8 页
(一) 合并资产负债表.....	第 1 页
(二) 母公司资产负债表.....	第 2 页
(三) 合并利润表.....	第 3 页
(四) 母公司利润表.....	第 4 页
(五) 合并现金流量表.....	第 5 页
(六) 母公司现金流量表.....	第 6 页
(七) 合并所有者权益变动表.....	第 7 页
(八) 母公司所有者权益变动表.....	第 8 页
二、财务报表附注.....	第 9—99 页

# 合并资产负债表

2020年6月30日

会合01表

编制单位：浙江盾安人工环境股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	952,161,158.83	1,302,898,584.82	短期借款	20	1,384,943,760.10	1,510,553,872.60
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	16,128,000.00	19,454,400.00	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	3	2,037,300.00	1,768,500.00	衍生金融负债			
应收票据				应付票据	21	463,984,218.86	405,220,257.66
应收账款	4	1,555,856,565.52	1,712,846,522.11	应付账款	22	1,590,801,124.58	1,647,460,453.37
应收款项融资	5	1,040,550,542.66	666,825,168.75	预收款项	23	181,240,330.24	177,316,038.07
预付款项	6	70,365,232.03	48,343,463.16	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	973,461,341.37	1,088,633,313.13	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬	24	70,511,501.62	108,596,282.42
存货	8	971,498,120.58	972,038,819.14	应交税费	25	72,806,723.99	48,228,523.01
合同资产				其他应付款	26	198,287,688.79	169,300,015.82
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	103,264,106.33	120,067,187.30	持有待售负债			
流动资产合计		5,685,322,367.32	5,932,875,958.41	一年内到期的非流动负债	27	258,000,000.00	397,912,200.00
				其他流动负债			
				流动负债合计		4,220,575,348.18	4,464,587,642.95
				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	28	1,472,909,788.07	1,494,143,981.14
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	29	428,858,531.00	448,858,531.00
长期股权投资	10	304,425,225.89	295,266,287.49	长期应付职工薪酬			
其他权益工具投资	11	3,497,290.49	3,385,916.52	预计负债	30	93,160,011.90	
其他非流动金融资产				递延收益	31	58,449,597.56	40,958,466.67
投资性房地产	12	44,208,300.08	45,390,871.43	递延所得税负债	18	39,482,656.22	40,222,732.16
固定资产	13	1,094,772,624.82	1,176,554,426.90	其他非流动负债			
在建工程	14	100,562,420.74	95,458,780.41	非流动负债合计		2,092,860,584.75	2,024,183,710.97
生产性生物资产				负债合计		6,313,435,932.93	6,488,771,353.92
油气资产				所有者权益(或股东权益)：			
使用权资产				实收资本(或股本)	32	917,212,180.00	917,212,180.00
无形资产	15	1,028,648,460.79	1,072,839,228.42	其他权益工具			
开发支出				其中：优先股			
商誉	16			永续债			
长期待摊费用	17	27,117,026.73	29,695,982.14	资本公积	33	2,116,546,857.57	2,116,546,857.57
递延所得税资产	18	38,160,999.60	34,488,881.13	减：库存股			
其他非流动资产	19	13,109,490.44	12,374,421.18	其他综合收益	34	39,983,219.19	54,625,888.56
非流动资产合计		2,654,501,839.58	2,765,454,795.62	专项储备			
资产总计		8,339,824,206.90	8,698,330,754.03	盈余公积	35	138,646,081.63	138,646,081.63
				一般风险准备			
				未分配利润	36	-957,445,674.45	-845,660,682.76
				归属于母公司所有者权益合计		2,254,942,663.94	2,381,370,325.00
				少数股东权益		-228,554,389.97	-171,810,924.89
				所有者权益合计		2,026,388,273.97	2,209,559,400.11
				负债和所有者权益总计		8,339,824,206.90	8,698,330,754.03

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

2020年6月30日

会企01表

编制单位：浙江盾安人工环境股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注 释 号	期 末 数	上 年 年 末 数	负 债 和 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		521,990,500.46	618,533,646.50	短期借款		952,397,097.56	1,015,062,568.50
交易性金融资产		16,128,000.00	19,454,400.00	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				应付票据		464,683,357.08	456,768,091.39
应收账款	1	651,569,585.62	558,568,564.48	应付账款		375,313,833.95	281,902,121.01
应收款项融资		794,411,104.23	355,280,316.55	预收款项		43,098,628.32	39,641,128.99
预付款项		170,031,711.40	144,128,789.04	合同负债			
其他应收款	2	3,623,878,317.31	4,061,207,736.08	应付职工薪酬		1,998,695.24	4,949,825.78
存货				应交税费		1,248,513.50	1,550,702.90
合同资产				其他应付款		2,422,321,384.76	2,217,485,463.50
持有待售资产				持有待售负债			
一年内到期的非流动资产				一年内到期的非流动负债		258,000,000.00	372,912,200.00
其他流动资产			3,559,349.14	其他流动负债			
流动资产合计		5,778,009,219.02	5,760,732,801.79	流动负债合计		4,519,061,510.41	4,390,272,102.07
非流动资产：				非流动负债：			
债权投资				长期借款		1,053,943,214.71	1,060,937,818.50
可供出售金融资产				应付债券			
其他债权投资				其中：优先股			
持有至到期投资				永续债			
长期应收款				租赁负债			
长期股权投资	3	2,151,591,080.34	2,153,197,050.91	长期应付款		392,858,531.00	392,858,531.00
其他权益工具投资				长期应付职工薪酬			
其他非流动金融资产				预计负债			
投资性房地产				递延收益		6,966,297.56	7,618,466.67
固定资产		18,251,006.81	20,588,116.80	递延所得税负债			722,295.94
在建工程		4,443,648.83	1,755,648.83	其他非流动负债			
生产性生物资产				非流动负债合计		1,453,768,043.27	1,462,137,112.11
油气资产				负债合计		5,972,829,553.68	5,852,409,214.18
使用权资产				所有者权益(或股东权益)：			
无形资产		8,687,644.06	9,752,305.39	实收资本(或股本)		917,212,180.00	917,212,180.00
开发支出				其他权益工具			
商誉				其中：优先股			
长期待摊费用		2,549,627.77	2,905,076.72	永续债			
递延所得税资产		17,836,503.84	14,431,143.49	资本公积		2,396,868,686.57	2,396,868,686.57
其他非流动资产		1,148,910.29	1,192,602.09	减：库存股			
非流动资产合计		2,204,508,421.94	2,203,821,944.23	其他综合收益			
资产总计		7,982,517,640.96	7,964,554,746.02	专项储备			
				盈余公积		117,999,221.35	117,999,221.35
				未分配利润		-1,422,392,000.64	-1,319,934,556.08
				所有者权益合计		2,009,688,087.28	2,112,145,531.84
				负债和所有者权益总计		7,982,517,640.96	7,964,554,746.02

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

2020年半年度

会合02表

编制单位：浙江盾安人工环境股份有限公司

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	1	3,242,790,424.01	4,688,159,157.16
其中：营业收入	1	3,242,790,424.01	4,688,159,157.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,204,299,581.66	4,625,322,470.13
其中：营业成本	1	2,655,330,458.46	3,904,423,449.46
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	17,967,359.94	23,787,547.17
销售费用	3	150,429,168.09	200,693,196.72
管理费用	4	196,354,299.82	234,885,898.88
研发费用	5	113,288,316.86	135,385,956.23
财务费用	6	70,929,978.49	126,146,421.67
其中：利息费用		89,972,184.98	126,544,672.82
利息收入		-8,146,637.41	-8,194,778.79
加：其他收益	7	33,315,403.38	78,330,745.07
投资收益（损失以“-”号填列）	8	-83,900,273.50	-627,597.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		9,158,938.40	-627,597.51
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	-3,075,800.01	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10	-21,965,104.15	
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11	-38,492,576.04	-62,011,963.60
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12	-6,533,722.52	428,857,256.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-82,161,230.49	507,385,127.28
加：营业外收入	13	2,751,116.28	7,025,147.94
减：营业外支出	14	46,189,165.81	3,232,435.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-125,599,280.02	511,177,839.26
减：所得税费用	15	41,230,678.89	55,126,354.33
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-166,829,958.91	456,051,484.93
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-166,829,958.91	456,051,484.93
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）		-111,784,991.69	497,743,953.77
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-55,044,967.22	-41,692,468.84
六、其他综合收益的税后净额	16	-16,341,167.23	18,525,026.57
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-14,642,669.37	18,541,390.41
（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		-14,642,669.37	18,541,390.41
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.可供出售金融资产公允价值变动损益			756,000.00
4.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6.其他债权投资信用减值准备			
7.现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）		722,330.00	1,536,162.50
8.外币财务报表折算差额		-15,364,999.37	16,249,227.91
9.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-1,698,497.86	-16,363.84
七、综合收益总额		-183,171,126.14	474,576,511.50
归属于母公司所有者的综合收益总额		-126,427,661.06	516,285,344.18
归属于少数股东的综合收益总额		-56,743,465.08	-41,708,832.68
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.12	0.54
（二）稀释每股收益		-0.12	0.54

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

2020年半年度

会企02表

编制单位：浙江盾安人工环境股份有限公司

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	1,168,240,737.64	1,566,665,634.42
减：营业成本	1	1,134,973,360.48	1,562,895,966.60
税金及附加		299,863.06	381,879.72
销售费用		1,120,066.82	489,267.24
管理费用		44,112,826.73	40,177,654.35
研发费用	2		
财务费用		79,191,682.94	62,488,213.99
其中：利息费用		86,195,862.16	94,474,842.93
利息收入		-3,993,863.97	-34,033,253.26
加：其他收益		2,813,669.11	10,743,875.00
投资收益（损失以“-”号填列）	3	-1,505,170.57	-627,597.51
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,605,970.57	-627,597.51
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）		-2,494,800.01	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-13,184,225.19	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-14,588,241.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）			409,741,534.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-105,827,589.05	305,502,222.65
加：营业外收入		105,532.24	13,442.00
减：营业外支出		31,444.05	280,109.99
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-105,753,500.86	305,235,554.66
减：所得税费用		-3,296,056.30	14,448,107.74
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-102,457,444.56	290,787,446.92
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-102,457,444.56	290,787,446.92
（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			756,000.00
（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			756,000.00
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益			756,000.00
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备（现金流量套期损益的有效部分）			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		-102,457,444.56	291,543,446.92
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

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

2020年半年度

会合03表

编制单位：浙江盾安人工环境股份有限公司

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		1,676,032,406.95	2,338,189,628.67
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		59,230,953.80	67,229,436.76
收到其他与经营活动有关的现金		53,550,223.59	87,257,276.57
经营活动现金流入小计	1	1,788,813,584.34	2,492,676,342.00
购买商品、接受劳务支付的现金		742,866,163.17	1,192,794,702.16
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		576,750,345.18	584,426,269.44
支付的各项税费		104,782,110.61	172,156,054.73
支付其他与经营活动有关的现金		256,687,740.30	359,350,399.89
经营活动现金流出小计	2	1,681,086,359.26	2,308,727,426.22
经营活动产生的现金流量净额		107,727,225.08	183,948,915.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		100,800.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,279,322.15	233,101,119.81
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		119,355,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计	3	126,735,122.15	233,101,119.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		84,471,571.73	173,513,384.61
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计	4	84,471,571.73	173,513,384.61
投资活动产生的现金流量净额		42,263,550.42	59,587,735.20
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		1,258,892,815.00	1,965,637,804.71
收到其他与筹资活动有关的现金			392,858,531.00
筹资活动现金流入小计	5	1,258,892,815.00	2,358,496,335.71
偿还债务支付的现金		1,497,043,303.60	2,619,525,046.60
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		123,839,870.55	123,119,485.12
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		32,770,000.00	61,159,897.00
筹资活动现金流出小计	6	1,653,653,174.15	2,803,804,428.72
筹资活动产生的现金流量净额		-394,760,359.15	-445,308,093.01
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-4,043,374.57	12,416,128.97
五、现金及现金等价物净增加额	7	-248,812,958.22	-189,355,313.06
加：期初现金及现金等价物余额		945,090,115.40	836,061,389.54
六、期末现金及现金等价物余额		696,277,157.18	646,706,076.48

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

2020年半年度

会企03表

编制单位：浙江盾安人工环境股份有限公司

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		187,579,490.07	278,382,473.64
收到的税费返还		1,387,157.99	
收到其他与经营活动有关的现金		6,260,896.21	12,332,950.87
经营活动现金流入小计		195,227,544.27	290,715,424.51
购买商品、接受劳务支付的现金		214,373,367.33	291,603,356.23
支付给职工以及为职工支付的现金		29,599,064.67	18,743,674.14
支付的各项税费		281,378.55	1,773,537.71
支付其他与经营活动有关的现金		13,421,041.13	8,496,198.24
经营活动现金流出小计		257,674,851.68	320,616,766.32
经营活动产生的现金流量净额		-62,447,307.41	-29,901,341.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		100,800.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			189,975,032.86
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		19,355,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		19,455,800.00	189,975,032.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,028,784.00	1,849,955.18
投资支付的现金			12,043,505.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,028,784.00	13,893,460.18
投资活动产生的现金流量净额		16,427,016.00	176,081,572.68
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		841,000,000.00	1,377,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,507,795,785.67	3,877,082,966.37
筹资活动现金流入小计		3,348,795,785.67	5,254,582,966.37
偿还债务支付的现金		993,943,868.60	2,064,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		86,456,871.46	102,166,590.57
支付其他与筹资活动有关的现金		2,291,588,988.19	3,341,471,622.16
筹资活动现金流出小计		3,371,989,728.25	5,508,138,212.73
筹资活动产生的现金流量净额		-23,193,942.58	-253,555,246.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,468,383.16	-176,437.44
五、现金及现金等价物净增加额		-67,745,850.83	-107,551,452.93
加：期初现金及现金等价物余额		387,771,220.20	268,173,765.47
六、期末现金及现金等价物余额		320,025,369.37	160,622,312.54

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

2020年半年度

会合04表

编制单位：浙江盾安人工环境股份有限公司

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		
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
	优先股	永续债	其他										优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	917,212,180.00				2,116,546,857.57		54,625,888.56		138,646,081.63		-845,660,682.76	-171,810,924.89	2,209,559,400.11	917,212,180.00				2,116,546,857.57		17,906,733.85		138,646,081.63		-977,632,916.33	-90,110,515.19	2,122,568,421.53
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、本年初余额	917,212,180.00				2,116,546,857.57		54,625,888.56		138,646,081.63		-845,660,682.76	-171,810,924.89	2,209,559,400.11	917,212,180.00				2,116,546,857.57		17,906,733.85		138,646,081.63		-977,632,916.33	-90,110,515.19	2,122,568,421.53
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							-14,642,669.37				-111,784,991.69	-56,743,465.08	-183,171,126.14							18,541,390.41				497,743,953.77	-41,708,832.68	474,576,511.50
（一）综合收益总额							-14,642,669.37				-111,784,991.69	-56,743,465.08	-183,171,126.14							18,541,390.41				497,743,953.77	-41,708,832.68	474,576,511.50
（二）所有者投入和减少资本																										
1. 所有者投入的普通股																										
2. 其他权益工具持有者投入资本																										
3. 股份支付计入所有者权益的金额																										
4. 其他																										
（三）利润分配																										
1. 提取盈余公积																										
2. 提取一般风险准备																										
3. 对所有者（或股东）的分配																										
4. 其他																										
（四）所有者权益内部结转																										
1. 资本公积转增资本（或股本）																										
2. 盈余公积转增资本（或股本）																										
3. 盈余公积弥补亏损																										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																										
5. 其他综合收益结转留存收益																										
6. 其他																										
（五）专项储备																										
1. 本期提取																										
2. 本期使用																										
（六）其他																										
四、本期末余额	917,212,180.00				2,116,546,857.57		39,983,219.19		138,646,081.63		-957,445,674.45	-228,554,389.97	2,026,388,273.97	917,212,180.00				2,116,546,857.57		36,448,124.26		138,646,081.63		-479,888,962.56	-131,819,347.87	2,597,144,933.03

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

2020年半年度

会企04表

单位：人民币元

编制单位：浙江新安人工环境股份有限公司

项 目	本期数										上年同期数											
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先 股	永续 债	其 他									优先 股	永续 债	其 他							
一、上年年末余额	917,212,180.00				2,396,868,686.57				117,999,221.35	-1,319,934,556.08	2,112,145,531.84	917,212,180.00				2,396,868,686.57			654,887.88	117,999,221.35	-866,521,876.89	2,566,213,098.91
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	917,212,180.00				2,396,868,686.57				117,999,221.35	-1,319,934,556.08	2,112,145,531.84	917,212,180.00				2,396,868,686.57			654,887.88	117,999,221.35	-866,521,876.89	2,566,213,098.91
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										-102,457,444.56	-102,457,444.56								756,000.00		290,787,446.92	291,543,446.92
（一）综合收益总额										-102,457,444.56	-102,457,444.56								756,000.00		290,787,446.92	291,543,446.92
（二）所有者投入和减少资本																						
1. 所有者投入的普通股																						
2. 其他权益工具持有者投入资本																						
3. 股份支付计入所有者权益的金额																						
4. 其他																						
（三）利润分配																						
1. 提取盈余公积																						
2. 对所有者（或股东）的分配																						
3. 其他																						
（四）所有者权益内部结转																						
1. 资本公积转增资本（或股本）																						
2. 盈余公积转增资本（或股本）																						
3. 盈余公积弥补亏损																						
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																						
5. 其他综合收益结转留存收益																						
6. 其他																						
（五）专项储备																						
1. 本期提取																						
2. 本期使用																						
（六）其他																						
四、本期期末余额	917,212,180.00				2,396,868,686.57				117,999,221.35	-1,422,392,000.64	2,009,688,087.28	917,212,180.00				2,396,868,686.57			1,410,887.88	117,999,221.35	-575,734,429.97	2,857,756,545.83

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

# 浙江盾安人工环境股份有限公司

## 财务报表附注

2020 年半年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

浙江盾安人工环境股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市(2001)99号文批准,由浙江盾安三尚机电有限公司于2001年12月19日整体变更设立的股份有限公司,总部位于浙江省诸暨市。公司现持有统一社会信用代码为91330000704512063Y的营业执照。公司现有注册资本人民币917,212,180.00元,股份总数917,212,180股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份(A股)3,386,5783股,无限售条件的流通股份(A股)913,825,602股。公司股票于2004年7月5日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属通用设备制造业。经营范围:一般经营项目:制冷通用设备、家用电力器具部件、金属材料的制造、销售和服务,暖通空调工程的设计、技术咨询及系统工程安装;机械工程、电子、通信与自动控制的技术研发与技术咨询等。产品或提供的劳务主要有:制冷配件、制冷设备和节能服务。

本财务报表业经公司2020年8月20日七届四次董事会批准对外报出。

本公司将浙江盾安热工科技有限公司、浙江盾安机械有限公司、浙江盾安禾田金属有限公司、珠海华宇金属有限公司、盾安金属(泰国)有限公司、浙江盾安机电科技有限公司、江苏大通风机股份有限公司和盾安精工(美国)有限公司等36家子公司纳入本期合并财务报表范围,详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

### 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、重要会计政策及会计估计

#### (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）外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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

人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 2. 外币财务报表折算

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

## (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。

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——应收押金保证金组合	款项性质	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
其他应收款——应收股权转让款组合		
其他应收款——应收暂付款及其他组合		
其他应收款——往来借款组合		

其他应收款——应收合并范围内关联往来组合		算预期信用损失
----------------------	--	---------

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
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——信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制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——合并范围内关联往来组合	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，该组合预期信用损失率为0%

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)	5.00
1-2 年	7.00
2-3 年	10.00
3-4 年	50.00
4-5 年	50.00
5 年以上	100.00

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、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

##### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

##### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

##### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

##### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

###### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

###### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十一) 划分为持有待售的非流动资产或处置组

##### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）

买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

## 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

### （1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

### （2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### （3）不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1）划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2）可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## (十二) 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。

### (十三) 投资性房地产

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

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

### (十四) 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	20-30	5	3.167-4.75
机器设备	年限平均法	10-20	5	4.75-9.5
运输工具	年限平均法	5-8	5	11.875-19.00
电子及其他设备	年限平均法	5	5	19.00

## 3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

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

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

### (十五) 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。

### (十六) 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。

## (十七) 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
特许经营权	20-30
专利技术及其他	5-15
管理软件	2-10

使用寿命不确定的无形资产不摊销,公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

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。

## (十八) 部分长期资产减值



对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

#### （十九）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。

#### （二十）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。

#### (二十一) 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。

#### (二十二) 股份支付

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

###### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

###### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成

本或费用和相应的负债。

### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## (二十三) 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

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

#### (3) 让渡资产使用权

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

#### (4) 建造合同

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

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

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例。

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

## 2. 收入确认的具体方法

公司收入主要为制冷配件及制冷设备销售收入、节能产业收入。

### (1) 制冷配件及制冷设备销售收入

根据与客户签订的合同或协议，若合同或协议有明确约定商品所有权主要风险转移时点的，按约定的时点确认收入；合同或协议未明确约定商品所有权主要风险转移时点的，在下列时点确认收入：

国内销售收入同时满足下列条件后确认收入：1) 根据销售合同约定的交货方式将货物发给客户或客户自提，获取客户的签收或验收回单；2) 销售收入的金额已确定，款项已收讫或预计可以收回；3) 销售产品的成本能够合理计算。

国外销售收入确认的时点为：公司主要以 FOB、CIF 等形式出口，在装船后产品对应的风险和报酬即发生转移。公司在同时具备下列条件后确认收入：1) 产品已报关出口，取得装箱单、报关单和提单；2) 产品出口收入金额已确定，款项已收讫或预计可以收回，并开具出口销售发票；3) 出口产品的成本能够合理计算。

### (2) 节能产业收入

主要为居民、商业供暖收入，以及在向客户提供各种管道等接口服务之初，向客户收取的入网费和庭院管网建设费。营销模式采用项目制直销模式。

供暖收入：按照供热面积\*单价\*收益天数进行预收和暂估供暖收入，按实际收益天数确认收入，剩余的收益天数分摊到递延收益，并按月摊销。

## (二十四) 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，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### (二十五) 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。

### (二十六) 租赁

#### 1. 经营租赁的会计处理方法

公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当

期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

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

## 2. 融资租赁的会计处理方法

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

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

## (二十七) 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。

## (二十八) 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。

本公司终止经营的情况见本财务报表附注其他重要事项之终止经营的说明。

### 2. 采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 套期包括公允价值套期/现金流量套期/境外经营净投资套期。

(2) 对于满足下列条件的套期，运用套期会计方法进行处理：1) 套期关系仅由符合条件的套期工具和被套期工具组成；2) 在套期开始时，公司正式指定了套期工具和被套期项目，并准备了关于套期关系和公司从事套期的风险管理策略和风险管理目标的书面文件；3)

该套期关系符合套期有效性要求。

套期同时满足下列条件时，公司认定套期关系符合套期有效性要求：1) 被套期项目和套期工具之间存在经济关系；2) 被套期项目和套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位；3) 套期关系的套期比率等于公司实际套期的被套期项目数量与对其进行套期的套期工具实际数量之比，但不反映被套期项目和套期工具相对权重的失衡。

公司在套期开始日及以后期间持续地对套期关系是否符合套期有效性要求进行评估。套期关系由于套期比率的原因而不再符合套期有效性要求，但指定该套期关系的风险管理目标没有改变的，公司进行套期关系再平衡。

### (3) 套期会计处理

#### 1) 公允价值套期

① 套期工具产生的利得或损失计入当期损益。如果套期工具是对选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具（或其组成部分）进行套期的，套期工具产生的利得或损失计入其他综合收益。

② 被套期项目因风险敞口形成的利得或损失计当期损益，同时调整未以公允价值计量的已确认被套期项目的账面价值。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入当期损益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整；被套期项目为公司选择以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资（或其组成部分）的，其因被套期风险敞口形成的利得或损失计入其他综合收益，其账面价值已经按公允价值计量，不再调整。

被套期项目为尚未确认的确定承诺（或其组成部分）的，其在套期关系指定后因被套期风险引起的公允价值累计变动额确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入各相关期间损益。当履行确定承诺而取得资产或承担负债时，调整该资产或负债的初始确认金额，以包括已确认的被套期项目的公允价值累计变动额。

被套期项目为以摊余成本计量的金融工具（或其组成部分）的，公司对被套期项目账面价值所作的调整按照开始摊销日重新计算的利率进行摊销，并计入当期损益。被套期项目为按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》第十八条分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（或其组成部分）的，按照相同的方式对累计已确认的套期利得或损失进行摊销，并计入当期损益，但不调整金融资产（或其组成部分）的账面价值。

#### 2) 现金流量套期

① 套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，作为现金流量套期储备，计入其他综合收益，无效部分计入当期损益。现金流量套期储备的金额按照以下两项的绝对额中较低者

确认：A. 套期工具自套期开始的累计利得或损失；B. 被套期项目自套期开始的预计未来现金流量现值的累计变动额。

② 被套期项目为预期交易，且该预期交易使公司随后确认一项非金融资产或非金融负债的，或者非金融资产和非金融负债的预期交易形成一项适用于公允价值套期会计的确定承诺时，将原在其他综合收益中确认的现金流量套期储备金额转出，计入该资产或负债的初始确认金额。

③ 其他现金流量套期，原计入其他综合收益的现金流量套期储备金额，在被套期预期交易影响损益的相同期间转出，计入当期损益。

### 3) 境外经营净投资套期

套期工具形成的利得或损失中属于有效套期的部分，确认为其他综合收益，并在处置境外经营时，将其转出计入当期损益；套期工具形成的利得或损失中属于无效套期的部分，计入当期损益。

### 3. 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）。

### (二十九) 重要会计政策和会计估计变更

企业会计准则变化引起的会计政策变更

## 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%、6%[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；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
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%



不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

公司名称	简称	税率(%)
本公司		25
控股子公司(包括子公司的子公司)		
浙江盾安热工科技有限公司	盾安热工	15
杭州赛富特设备有限公司	杭州赛富特	15
合肥通用制冷设备有限公司	合肥通用	15
浙江盾安禾田金属有限公司	盾安禾田	15
珠海华宇金属有限公司	珠海华宇	15
天津华信机械有限公司	天津华信	25
重庆华超金属有限公司	重庆华超	15
浙江盾安机械有限公司	盾安机械	15
浙江盾安机电科技有限公司	盾安机电	15
浙江盾安国际贸易有限公司	盾安国贸	25
安徽华海金属有限公司	安徽华海	25
苏州华越金属有限公司	苏州华越	15
南昌中昊机械有限公司	南昌中昊	25
浙江盾安冷链系统有限公司	盾安冷链	25
江苏大通风机股份有限公司	江苏大通	25
南通大通宝富风机有限公司	大通宝富	15
沈阳水务热源发展有限公司	沈阳水务	25
莱阳盾安供热有限公司	莱阳盾安	25
阿拉善盟盾安节能热电有限公司	阿拉善盟盾安	25
盾安(芜湖)中元自控有限公司	芜湖中元	15
盾安环境技术有限公司	盾安技术	25
盾安精工(美国)有限公司	盾安精工	[注 2]
盾安精工(美国)制造有限公司	美国制造	[注 2]
DunAn Microstaq, Inc.	DunAn Microstaq	[注 2]

盾安金属(泰国)有限公司	盾安泰国	[注 3]
盾安传感科技有限公司	传感科技	25
Dunan Sensing, LLC	传感责任	[注 2]
日本盾安国际株式会社	日本盾安	35.64
浙江盾安节能科技有限公司	浙江节能	25
盾安国际(欧洲)有限公司	盾安国际	15
浙江精雷电器股份有限公司	精雷电器	15
湖州骏能电器科技股份有限公司	骏能科技	25
盾安韩国株式会社	盾安韩国	10
盾安汽车热管理科技有限公司	盾安热管理	25
江苏通盛换热器有限公司	江苏通盛	15
珠海盾安热工科技有限公司	珠海热工	25
江苏盾安环控系统有限公司	江苏环控	25

[注 1]: 根据财政部、税务总局、海关总署联合下发的《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 日起增值税应税销售行为或者进口货物原适用 16%和 10%税率的分别调整为 13%和 9%。

[注 2]: 盾安精工、DunAn Microstaq、美国制造和传感责任按照当地政府的规定, 以利润总额缴纳企业所得税, 包括联邦税和州税, 其中联邦税税率为 21%。

盾安精工和 DunAn Microstaq 州税税率为销售毛利的 0.5%-1%, 传感责任州税税率为 8.84%。

美国制造商业税率为销售额的 0.0375%-0.1%; 特许经营率 (Excise tax) 为州内收入额 6.5%, 特许经营率 (Franchise tax) 为资本净值或者州内有形资产孰高的 0.25%。

[注 3]: 泰国 2018 年度的企业所得税税率为 20%。根据泰国当地政府给予的税收优惠, 盾安泰国自自产产品经营盈利之日 (2008 年 11 月 14 日) 起的 8 年内, 产生的利润总额在不超过投资金额 (不包括土地费及流动资金) 100% 的部分, 可免征企业所得税。自上述免税期满之日起的 5 年内, 所得税享受减征 50% 的优惠。2019 年度, 泰国公司企业所得税实际税率为 10%。

## (二) 税收优惠

本公司下属子公司享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠政策, 具体情况如下:

公司简称	证书编号	优惠年度
------	------	------

盾安热工	GR201733001358	2017-2019
杭州赛富特	GR201733000839	2017-2019
合肥通用	GR201734001053	2017-2019
盾安禾田	GR201833002409	2018-2020
珠海华宇	GR201844005212	2018-2020
重庆华超	GR201851100778	2018-2020
盾安机械	GR201833001861	2018-2020
芜湖中元	GR201834002153	2018-2020
盾安机电	GR201833000730	2018-2020
苏州华越	GR201732001960	2017-2019
大通宝富	GR201832000435	2018-2020
精雷电器	GR201933006081	2019-2021
江苏通盛	GR201932002784	2019-2021

上述享受企业所得税优惠政策已于 2019 年到期的盾安热工、杭州赛富特、合肥通用、苏州华越，需重新申请高新技术企业资格复审。

## 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 2020 年 1 月 1 日财务报表数，期末数指 2020 年 6 月 30 日财务报表数，本期指 2020 年半年度，上年同期指 2019 年半年度。母公司同。

### （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	142,694.35	146,851.84
银行存款	696,134,462.83	944,943,263.56
其他货币资金	255,884,001.65	357,808,469.42
合 计	952,161,158.83	1,302,898,584.82
其中：存放在境外的款项总额	115,113,356.03	75,406,400.42

##### （2）其他说明

其他货币资金期末数包括银行承兑汇票保证金 102,936,167.74 元，保函保证金 138,187,534.22 元，其他 14,760,299.69 元，合计 255,884,001.65 元。

## 2. 交易性金融资产

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	16,128,000.00	19,454,400.00
其中：权益工具投资	16,128,000.00	19,454,400.00
合 计	16,128,000.00	19,454,400.00

## 3. 衍生金融资产

项 目	期末数	期初数
套期工具	2,037,300.00	1,768,500.00
合 计	2,037,300.00	1,768,500.00

## 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	87,992,628.86	5.03	71,942,238.14	81.76	16,050,390.72
按组合计提坏账准备	1,662,670,076.90	94.97	122,863,902.10	7.39	1,539,806,174.80
合 计	1,750,662,705.76	100.00	194,806,140.24	11.13	1,555,856,565.52

(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 (%)	
单项计提坏账准备	71,285,552.72	3.78	55,123,924.71	77.33	16,161,628.01

按组合计提坏账准备	1,813,668,031.74	96.22	116,983,137.64	6.45	1,696,684,894.10
合 计	1,884,953,584.46	100.00	172,107,062.35	9.13	1,712,846,522.11

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
中国电力工程顾问集团西南电力设计院有限公司	13,593,805.00	13,593,805.00	100	难以收回款项
中国电建集团河南工程公司	5,660,280.00	2,830,140.00	50	按照预计可收回金额计提
东营俊通汽车有限公司	5,531,362.00	5,531,362.00	100	难以收回款项
中钢集团天澄环保科技股份有限公司	4,834,380.00	2,417,190.00	50	按照预计可收回金额计提
湖北三宁化工股份有限公司	3,064,700.00	1,532,350.00	50	按照预计可收回金额计提
哈尔滨锅炉厂有限责任公司	2,372,702.10	474,540.42	20	按照预计可收回金额计提
山西太钢不锈钢股份有限公司	2,348,333.00	469,666.60	20	按照预计可收回金额计提
首钢京唐钢铁联合有限责任公司	2,331,487.37	1,165,743.69	50	按照预计可收回金额计提
安徽启迪清源新材料有限公司	2,048,300.00	2,048,300.00	100	难以收回款项
其他	46,207,279.39	41,879,140.44	90.63	
小 计	87,992,628.86	71,942,238.14	81.76	

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(%)
信用风险特征组合	1,662,670,076.90	122,863,902.10	7.39
小 计	1,662,670,076.90	122,863,902.10	7.39

4) 信用风险特征组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	1,374,991,297.66	68,749,564.85	5.00
1-2年	174,329,026.97	12,203,031.89	7.00

2-3年	60,978,784.13	6,097,878.41	10.00
3-4年	20,356,953.14	10,178,476.57	50.00
4-5年	12,758,129.24	6,379,064.62	50.00
5年以上	19,255,885.76	19,255,885.76	100.00
小计	1,662,670,076.90	122,863,902.10	7.39

(2) 坏账准备变动情况

项目	期初数	本期增加		
		计提	收回	其他
单项计提坏账准备	55,123,924.71	16,818,313.43		
按组合计提坏账准备	116,983,137.64	7,182,737.91		
小计	172,107,062.35	24,001,051.34		

(续上表)

项目	本期减少			期末数
	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备				71,942,238.14
按组合计提坏账准备		1,301,973.45		122,863,902.10
小计		1,301,973.45		194,806,140.24

(3) 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销应收账款 1,301,973.45 元。

(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
第一名	60,379,516.92	3.45	3,018,975.85
第二名	59,118,435.51	3.38	2,955,921.78
第三名	41,759,270.98	2.39	2,087,963.55
第四名	35,176,615.64	2.01	1,420,903.25
第五名	32,499,844.03	1.86	1,224,060.67
小计	228,933,683.08	13.09	11,918,348.22

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	582,203,191.61				582,203,191.61	
应收账款	482,470,895.85				458,347,351.05	24,123,544.80
合 计	1,064,674,087.46				1,040,550,542.66	24,123,544.80

(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	362,069,054.64				361,833,171.40	235,883.24
应收账款	321,044,207.74				304,991,997.35	16,052,210.39
合 计	683,113,262.38				666,825,168.75	16,288,093.63

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	582,203,191.61		
应收账款组合	482,470,895.85	24,123,544.80	5.00
小 计	1,064,674,087.46	24,123,544.80	2.32

(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	16,288,093.63	7,835,451.17					24,123,544.80
小 计	16,288,093.63	7,835,451.17					24,123,544.80

(3) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	348,173,325.33
小 计	348,173,325.33

## (4) 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	656,099,049.48
小 计	656,099,049.48

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。

## 6. 预付款项

## (1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	64,330,308.30	79.48	3,216,515.41	61,113,792.90
1-2 年	8,420,122.13	10.40	589,408.55	7,830,713.58
2-3 年	960,087.94	1.19	96,008.79	864,079.15
3 年以上	7,227,370.67	8.93	6,670,724.27	556,646.40
合 计	80,937,889.04	100.00	10,572,657.01	70,365,232.03

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	减值准备	账面价值
1 年以内	41,608,140.23	77.02	1,844,192.33	39,763,947.90
1-2 年	5,057,701.93	9.36	354,039.13	4,703,662.80
2-3 年	3,889,800.95	7.20	388,980.10	3,500,820.85
3 年以上	3,468,362.53	6.42	3,093,330.92	375,031.61
合 计	54,024,005.64	100.00	5,680,542.48	48,343,463.16

## (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 (%)
第一名	4,871,718.89	6.02



第二名	4,585,072.94	5.66
第三名	2,610,000.00	3.22
第四名	2,529,000.00	3.12
第五名	2,481,790.00	3.07
小 计	17,077,581.83	21.10

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	4,208,902.41	0.41	4,208,902.41	100.00	
其中：其他应收款	4,208,902.41	0.41	4,208,902.41	100.00	
按组合计提坏账准备	1,033,826,166.99	99.59	60,364,825.63	5.84	973,461,341.37
其中：其他应收款	1,033,826,166.99	99.59	60,364,825.63	5.84	973,461,341.37
合 计	1,038,035,069.40	100.00	64,573,728.04	6.22	973,461,341.37

(续上表)

种 类	期初数				
	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	3,351,779.48	0.29	3,351,779.48	100.00	
其中：其他应收款	3,351,779.48	0.29	3,351,779.48	100.00	
按组合计提坏账准备	1,164,921,102.20	99.71	76,287,789.07	6.55	1,088,633,313.13
其中：其他应收款	1,164,921,102.20	99.71	76,287,789.07	6.55	1,088,633,313.13
合 计	1,168,272,881.68	100.00	79,639,568.55	6.82	1,088,633,313.13

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

德清至臻温控器配件厂	1,150,000.00	1,150,000.00	100.00	无法收回
德清福丝特家纺有限公司	2,181,779.48	2,181,779.48	100.00	无法收回
陕西轻工业工程院	20,000.00	20,000.00	100.00	无法收回
其他	857,122.93	857,122.93	100.00	无法收回
小 计	4,208,902.41	4,208,902.41	100.00	

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(%)
股权转让款	416,500,000.00	20,825,000.00	5.00
往来借款	519,387,817.35	25,969,390.87	5.00
押金保证金	34,893,869.42	7,806,979.38	22.37
应收暂付款及其他	63,044,480.22	5,763,455.38	9.14
小 计	1,033,826,166.99	60,364,825.63	5.84

(2) 账龄情况

项 目	期末账面余额
1年以内	1,001,258,892.91
1-2年	3,663,060.85
2-3年	19,158,813.56
3-4年	3,031,860.57
4-5年	3,258,670.50
5年以上	7,683,771.01
小 计	1,038,055,069.40

(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	55,706,972.01	735,803.36	23,196,793.18	79,639,568.55
--转入第二阶段	-183,153.04	183,153.04		

--转入第三阶段		-1,341,116.95	1,341,116.95	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-5,460,874.30	678,574.81	-10,283,541.02	-15,065,840.51
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	50,062,944.67	256,414.26	14,254,369.11	64,573,728.04

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
股权转让款	416,500,000.00	485,855,000.00
往来借款	519,387,817.35	569,353,959.93
押金保证金	34,893,869.42	36,082,775.34
应收暂付款及其他	67,253,382.63	76,981,146.41
合计	1,038,035,069.40	1,168,272,881.68

(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
水发能源集团有限公司	股权转让款及往来借款	589,500,000.00	1 年以内	56.79	29,475,000.00
盾安(天津)节能系统有限公司	往来借款	175,237,817.35	1 年以内	16.88	8,761,890.87
武安市热力总公司	股权转让款	128,000,000.00	1 年以内	12.33	6,400,000.00
上海风神环境设备工程有限公司	往来借款	43,150,000.00	1 年以内	4.16	2,157,500.00
中益能(北京)技术有限公司	应收暂付款及其他	3,150,000.00	2-3 年	0.30	315,000.00
小计		939,037,817.35		90.46	47,109,390.87

8. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	200,794,539.53	11,473,694.29	189,320,845.24
在产品	118,567,239.83		118,567,239.83
产成品	806,497,504.98	146,351,936.39	660,145,568.59
委托加工物资	12,136.75		12,136.75
周转材料	3,452,330.17		3,452,330.17
合 计	1,129,323,751.26	157,825,630.68	971,498,120.58

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	222,163,752.52	6,614,899.82	215,548,852.70
在产品	180,644,932.91		180,644,932.91
产成品	711,357,539.28	142,760,418.56	568,597,120.72
委托加工物资	2,657,084.55		2,657,084.55
周转材料	4,590,828.26		4,590,828.26
合 计	1,121,414,137.52	149,375,318.38	972,038,819.14

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其	转回或转销	其他	
原材料	6,614,899.82	5,084,218.37		225,423.90		11,473,694.29
产成品	142,760,418.56	3,851,985.31		260,467.48		146,351,936.39
小 计	149,375,318.38	8,936,203.68		485,891.38		157,825,630.68

9. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
待抵扣增值税进项税额	93,954,297.85	96,990,753.25
预缴企业所得税	8,817,987.64	19,153,154.27

其 他	491,820.84	3,923,279.78
合 计	103,264,106.33	120,067,187.30

10. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	304,425,225.89		304,425,225.89
合 计	304,425,225.89		304,425,225.89

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	295,266,287.49		295,266,287.49
合 计	295,266,287.49		295,266,287.49

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
联营企业					
遨博(北京)智能科技有限公司	44,523,686.77			-1,704,770.94	
浙江舟山如山汇盈创业投资合伙企业	47,473,369.95			98,800.37	
盾安(天津)节能系统有限公司	203,269,230.77			10,764,908.97	
合 计	295,266,287.49			9,158,938.40	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
联营企业						
遨博(北京)智能科技有限公司					42,818,915.83	

浙江舟山如山汇盈创业 投资合伙企业					47,572,170.32	
盾安(天津)节能系统 有限公司					214,034,139.74	
合 计					304,425,225.89	

## 11. 其他权益工具投资

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数[注]	本期股 利收入	本期从其他综合收益转入留 存收益的累计利得和损失	
				金额	原因
株式会社ネットワー クコーポレーション	3,497,290.49	3,385,916.52			
小 计	3,497,290.49	3,385,916.52			

### (2) 指定为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的原因

本公司持有株式会社ネットワークコーポレーション的股权投资属于非交易性权益工具投资,因此本公司将其指定为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。

## 12. 投资性房地产

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
账面原值			
期初数	59,560,692.68	11,227,230.23	70,787,922.91
本期增加金额	617,561.55	178,257.19	795,818.74
1) 固定资产转入	617,561.55		617,561.55
2) 无形资产转入		178,257.19	178,257.19
本期减少金额			
期末数	60,178,254.23	11,405,487.42	71,583,741.65
累计折旧和累计摊销			0.00
期初数	18,900,625.82	6,496,425.66	25,397,051.48
本期增加金额	1,813,607.74	164,782.35	1,978,390.09
1) 计提或摊销	1,329,164.39	101,973.91	1,431,138.30
2) 累计折旧转入	484,443.35		484,443.35

2) 累计摊销转入		62,808.44	62,808.44
本期减少金额			
期末数	20,714,233.56	6,661,208.01	27,375,441.57
减值准备			
期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	39,464,020.67	4,744,279.41	44,208,300.08
期初账面价值	40,660,066.86	4,730,804.57	45,390,871.43

13. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合 计
账面原值					
期初数	562,158,241.88	1,472,347,145.14	25,247,371.82	200,249,745.82	2,260,002,504.66
本期增加金额	1,954,897.33	63,576,557.03	327,365.48	3,287,028.71	69,145,848.55
1) 购置	1,954,897.33	40,894,629.97	327,365.48	3,287,028.71	46,463,921.49
2) 在建工程转入		22,681,927.06			22,681,927.06
3) 其他增加					
本期减少金额	3,133,261.14	99,053,330.38	998,498.72	9,020,972.45	112,206,062.70
1) 处置或报废	24,896.55	97,410,680.82	879,201.34	8,578,215.05	106,892,993.76
2) 转入投资性房地产	617,561.55				617,561.55
3) 其他减少	2,490,803.04	1,642,649.56	119,297.38	442,757.40	4,695,507.39
期末数	560,979,878.07	1,436,870,371.79	24,576,238.58	194,515,802.08	2,216,942,290.51
累计折旧					
期初数	215,162,162.27	698,880,382.90	16,356,994.33	132,372,483.28	1,062,772,022.78
本期增加金额	10,309,338.41	64,912,648.72	1,357,673.65	9,622,772.33	86,202,433.10



1) 计提	10,309,338.41	64,912,648.72	1,357,673.65	9,622,772.33	86,202,433.10
2) 其他增加					
本期减少金额	1,488,157.16	28,469,047.92	886,538.33	5,123,240.02	35,966,983.42
1) 处置或报废	5,408.03	27,740,134.32	813,352.65	4,759,543.03	33,318,438.03
2) 转入投资性房地产	484,443.35				484,443.35
3) 其他减少	998,305.78	728,913.60	73,185.68	363,696.98	2,164,102.04
期末数	223,983,343.52	735,323,983.70	16,828,129.65	136,872,015.59	1,113,007,472.46
减值准备					
期初数		20,676,054.98			20,676,054.98
本期增加金额		6,381,889.88			6,381,889.88
1) 计提		6,381,889.88			6,381,889.88
本期减少金额		17,895,751.63			17,895,751.63
1) 处置或报废		17,895,751.63			17,895,751.63
2) 其他减少					
期末数		9,162,193.23			9,162,193.23
账面价值					
期末账面价值	336,996,534.55	692,384,194.86	7,748,108.93	57,643,786.48	1,094,772,624.82
期初账面价值	346,996,079.61	752,790,707.26	8,890,377.49	67,877,262.54	1,176,554,426.90

(2) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	649,604,061.00	326,887,576.00		322,716,485.00
小 计	649,604,061.00	326,887,576.00		322,716,485.00

(3) 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
南通宝富辅助车间	5,507,541.90	正在办理中
小 计	5,507,541.90	

14. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
在建工程	100,562,420.74	95,458,780.41
合 计	100,562,420.74	95,458,780.41

(2) 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
盾安禾田设备安装工程	38,269,274.11		38,269,274.11	36,170,676.20		36,170,676.20
盾安传感预付工程款	2,890,955.35	2,490,955.35	400,000.00	2,748,244.50		2,748,244.50
盾安泰国设备安装工程	3,806,996.64		3,806,996.64	13,449,926.43		13,449,926.43
盾安机电设备安装工程	6,234,417.31		6,234,417.31	6,411,245.24		6,411,245.24
珠海华宇设备安装工程	7,228,792.84		7,228,792.84	12,139,277.67		12,139,277.67
盾安热工设备安装工程	5,979,001.67		5,979,001.67	5,363,019.29		5,363,019.29
中元自控设备安装工程	15,289,830.98		15,289,830.98	5,017,506.80		5,017,506.80
盾安机械设备安装工程	4,147,220.00		4,147,220.00	4,261,265.11		4,261,265.11
重庆华超设备安装工程				2,673,585.05		2,673,585.05
南昌中昊设备安装工程	3,567,015.18		3,567,015.18	2,021,295.14		2,021,295.14
热管理预付设备款	2,065,999.99		2,065,999.99	956,400.00		956,400.00
环境技术汽车空调综合性能试验室	338,776.53		338,776.53	282,582.04		282,582.04
其他项目	13,235,095.49		13,235,095.49	3,963,756.94		3,963,756.94
小 计	103,053,376.09	2,490,955.35	100,562,420.74	95,458,780.41		95,458,780.41

2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数	工程累 计投入 占预算 比例 (%)	工程进 度 (%)	利息本 化累计 金额	本期利 息资本 化金额	本期利 息资本 化率 (%)	资金来源
盾安禾田设备安装工程	6,000	36,170,676.20	3,594,872.38	1,496,274.47		38,269,274.11	66.28	66.28				募集资金
盾安传感预付工程款	2,000	2,748,244.50	142,710.85			2,890,955.35	14.45	14.45				其他来源
盾安泰国设备安装工程	2,000	13,449,926.43	22,920.83	9,665,850.62		3,806,996.64	67.36	67.36				其他来源
盾安机电设备安装工程	2,000	6,411,245.24		176,827.93		6,234,417.31	32.06	32.06				其他来源
珠海华宇设备安装工程	3,000	12,139,277.67		4,910,484.83		7,228,792.84	40.46	40.46				其他来源
盾安热工设备安装工程	1,000	5,363,019.29	615,982.38			5,979,001.67	59.79	59.79				募集资金
中元自控设备安装工程	2,000	5,017,506.80	12,960,783.23	2,688,459.05		15,289,830.98	89.89	89.89				其他来源
盾安机械设备安装工程	1,089	4,261,265.11		114,045.11		4,147,220.00	39.13	39.13				其他来源
重庆华超设备安装工程	800	2,673,585.05		2,673,585.05			33.42	33.42				其他来源
南昌中昊设备安装工程	500	2,021,295.14	1,545,720.04			3,567,015.18	71.34	71.34				其他来源
热管理预付设备款	2,000	956,400.00	2,065,999.99	956,400.00		2,065,999.99	15.11	15.11				其他来源
环境技术汽车空调综合 性能试验室	800	282,582.04	56,194.49			338,776.53	4.23	4.23				其他来源
其他项目		3,963,756.94	13,510,466.31		4,239,127.76	13,235,095.49						其他来源
小 计		95,458,780.41	34,515,650.50	22,681,927.06	4,239,127.76	103,053,376.09						

## 15. 无形资产

项 目	土地使用权	管理软件	特许经营权	专利技术及其他	合 计
账面原值					
期初数	177,781,948.56	91,872,009.59	1,434,278,927.53	198,271,909.21	1,902,204,794.89
本期增加金额	356,906.62	445,851.34	2,695,935.76	315,065.00	3,813,758.72
1) 购置	356,906.62	445,851.34			802,757.96
2) 在建工程转入			2,695,935.76		2,695,935.76
3) 其他增加				315,065.00	315,065.00
本期减少金额	813,272.54	327,422.98			1,140,695.52
1) 处置		327,422.98			327,422.98
2) 转入投资性房地产	178,257.19				178,257.19
3) 其他减少	635,015.35				635,015.35
期末数	177,325,582.64	91,990,437.95	1,436,974,863.29	198,586,974.21	1,904,877,858.09
累计摊销					
期初数	29,981,349.41	43,538,815.68	201,877,823.47	108,139,185.77	383,537,174.33
本期增加金额	1,688,883.41	2,393,610.85	17,798,861.01	4,459,983.78	26,341,339.05
1) 计提	1,688,883.41	2,393,610.85	17,798,861.01	4,459,983.78	26,341,339.05

2) 其他增加					
本期减少金额	62,808.44	98,226.90			161,035.34
1) 处置		98,226.90			98,226.90
2) 转入投资性房地产	62,808.44				62,808.44
3) 其他减少					
期末数	31,607,424.38	45,834,199.63	219,676,684.48	112,599,169.55	409,717,478.04
减值准备					
期初数			445,828,392.14		445,828,392.14
本期增加金额				20,683,527.13	20,683,527.13
1) 计提				20,683,527.13	20,683,527.13
本期减少金额					
期末数			445,828,392.14	20,683,527.13	466,511,919.27
账面价值					
期末账面价值	145,718,158.27	46,156,238.32	771,469,786.67	65,304,277.53	1,028,648,460.79
期初账面价值	147,800,599.15	48,333,193.91	786,572,711.92	90,132,723.44	1,072,839,228.42

16. 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
			处置	其他	
江苏大通	28,536,627.36				28,536,627.36
沈阳水务	372,585.32				372,585.32
精雷电器	65,874,738.64				65,874,738.64
合计	94,783,951.32				94,783,951.32

(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	
江苏大通	28,536,627.36					28,536,627.36
沈阳水务	372,585.32					372,585.32
精雷电器	65,874,738.64					65,874,738.64
小计	94,783,951.32					94,783,951.32

17. 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
厂房、办公楼装修费	24,901,394.94	2,816,526.01	4,627,384.91		23,090,536.04
展厅装修费	224,559.00		12,475.50		212,083.50
管网租金	422,620.62		111,005.27		311,615.35
污水处理改造项目	240,776.69		30,097.09		210,679.60
其他	3,906,630.89	680,838.53	1,295,357.18		3,292,112.24
合计	29,695,982.14	3,497,364.54	6,076,319.95		27,117,026.73

18. 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	111,899,035.61	30,165,023.72	122,428,989.98	25,915,446.87
可抵扣亏损	52,577,812.19	7,886,671.83	57,156,228.33	8,573,434.26
交易性金融资产	437,216.18	109,304.05		
合计	164,914,063.98	38,160,999.60	179,585,218.31	34,488,881.13

(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			2,889,183.76	722,295.94
特许经营权收益	156,708,244.88	39,177,061.22	156,708,244.88	39,177,061.22
套期工具	2,037,300.00	305,595.00	1,768,500.00	323,375.00
合计	158,745,544.88	39,482,656.22	161,365,928.64	40,222,732.16

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末数	期初数
资产减值准备	791,553,232.86	767,166,042.53
可抵扣亏损	1,088,351,809.53	802,615,168.36
小计	1,879,905,042.39	1,569,781,210.89

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末数	期初数	备注
2020年	37,267,846.51	37,267,846.51	
2022年	20,813,771.38	20,813,771.38	
2023年	233,145,009.05	233,145,009.05	
2024年	511,388,541.42	511,388,541.42	
2025年	285,736,641.17		
小计	1,088,351,809.53	802,615,168.36	

19. 其他非流动资产

项目	期末数	期初数
预付土地款	9,949,960.68	9,949,960.68
预付软件款	3,159,529.76	2,424,460.50



合 计	13,109,490.44	12,374,421.18
-----	---------------	---------------

20. 短期借款

项 目	期末数	期初数[注]
信用借款	384,900,000.00	416,000,000.00
保证借款	902,930,350.00	759,245,324.17
抵押借款	92,480,800.98	305,380,800.98
短期借款利息	4,632,609.12	29,927,747.45
合 计	1,384,943,760.10	1,510,553,872.60

21. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	463,984,218.86	405,220,257.66
合 计	463,984,218.86	405,220,257.66

22. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	1,382,030,181.78	1,361,941,845.22
工程款	147,137,802.72	150,747,009.37
设备款	21,007,908.09	49,155,713.63
其他费用款	40,625,231.99	85,615,885.15
合 计	1,590,801,124.58	1,647,460,453.37

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
江苏南通三建集团股份有限公司	105,178,688.42	存在纠纷已上诉
龙口市泰昌经贸有限公司	13,332,841.40	诉讼终审，待支付
山东兴润建筑有限公司	13,072,509.47	存在纠纷，诉讼中
南京奥特佳新能源科技有限公司	9,769,601.29	存在纠纷已上诉

小 计	141,353,640.58	
-----	----------------	--

### 23. 预收款项

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	181,240,330.24	177,316,038.07
合 计	181,240,330.24	177,316,038.07

#### (2) 账龄 1 年以上重要的预收款项

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
彩客化学(东营)有限公司	8,119,595.00	存在纠纷, 诉讼中
小 计	8,119,595.00	

### 24. 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	105,438,214.21	538,522,803.63	576,746,745.18	67,214,272.66
离职后福利—设定提存计划	3,152,768.21	32,194,559.76	32,238,273.31	3,109,054.66
辞退福利	5,300.00	4,221,773.01	4,038,898.71	188,174.30
合 计	108,596,282.42	574,939,136.40	613,023,917.20	70,511,501.62

#### (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	102,189,250.52	485,155,391.25	522,976,038.73	64,368,603.04
职工福利费		26,097,438.42	26,097,438.42	
社会保险费	2,100,262.71	15,568,086.21	16,328,177.77	1,340,171.15
其中: 医疗保险费	1,456,286.14	13,992,478.66	14,548,997.57	899,767.23
工伤保险费	429,180.49	1,072,386.84	1,236,234.61	265,332.72
生育保险费	214,796.08	503,220.71	542,945.59	175,071.20
住房公积金	551,636.65	10,374,125.16	10,842,256.55	83,505.26

工会经费和职工教育经费	597,064.33	1,327,762.59	502,833.71	1,421,993.21
小计	105,438,214.21	538,522,803.63	576,746,745.18	67,214,272.66

(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	2,893,084.01	30,426,115.25	30,447,987.71	2,871,211.55
失业保险费	259,684.20	1,768,444.51	1,790,285.60	237,843.11
小计	3,152,768.21	32,194,559.76	32,238,273.31	3,109,054.66

25. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	38,752,176.21	23,456,265.28
企业所得税	23,974,067.52	17,461,746.95
代扣代缴个人所得税	1,622,294.70	1,948,685.61
土地使用税	1,391,457.82	1,407,848.14
城市维护建设税	2,339,366.41	1,374,180.63
教育费附加等	4,727,361.33	2,579,796.40
合计	72,806,723.99	48,228,523.01

26. 其他应付款

(1) 明细情况

项目	期末数	期初数[注]
应付股利	8,568,649.85	8,568,649.85
其他应付款	189,719,038.94	160,731,365.97
合计	198,287,688.79	169,300,015.82

(2) 应付股利

1) 明细情况

项目	期末数	期初数
禾田投资有限公司	3,182,036.73	3,182,036.73

个人投资者	4,900,000.30	4,900,000.30
德国宝富风机有限公司	486,612.82	486,612.82
小 计	8,568,649.85	8,568,649.85

2) 账龄 1 年以上重要的应付股利

项 目	未支付金额	未支付原因
禾田投资有限公司	3,182,036.73	按约定进度支付
个人投资者	4,900,000.30	按约定进度支付
德国宝富风机有限公司	486,612.82	按约定进度支付
小 计	8,568,649.85	

(3) 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	124,159,412.25	115,219,879.73
个人借款	16,128,734.12	12,512,472.52
其 他	49,430,892.57	32,999,013.72
小 计	189,719,038.94	160,731,365.97

27. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	258,000,000.00	397,912,200.00
合 计	258,000,000.00	397,912,200.00

28. 长期借款

项 目	期末数	期初数[注]
信用借款	811,945,400.00	811,945,400.00
保证借款	628,330,000.00	628,330,000.00
抵押借款	30,000,000.00	30,000,000.00
长期借款利息	2,634,388.07	23,868,581.14
合 计	1,472,909,788.07	1,494,143,981.14

## 29. 长期应付款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
长期应付款	428,858,531.00	448,858,531.00
合 计	428,858,531.00	448,858,531.00

### (2) 长期应付款

#### 1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
应付融资租赁款	423,073,531.00	429,458,531.00
未确认融资租赁费用	-30,215,000.00	-36,600,000.00
国开发展基金投资款	36,000,000.00	56,000,000.00
合 计	428,858,531.00	448,858,531.00

#### 2) 其他说明

根据本公司及盾安禾田与国开发展基金有限公司签订的《国开发展基金投资合同》，国开发展基金有限公司对盾安禾田投资 3,600.00 万元，其中：计入实收资本 12,388,206.72 元，计入资本公积 23,611,793.28 元，投资日期为 2015 年 12 月 29 日。国开发展基金有限公司对以上投资每年以分红或通过回购溢价方式获得 1.2% 的收益；投资的第 9 年开始，本公司分两期回购国开发展基金对禾田金属的投资，每期回购额为 1,800.00 万元。

国开发展基金投资款每年有固定的收益额，公司子公司在约定的时间按照原值回购，公司在合并报表时根据实质重于形式原则将其放入长期应付款列报。

## 30. 预计负债

项 目	期末数	期初数	形成原因
预计亏损	93,160,011.90		传感业务清算解散预计亏损
合 计	93,160,011.90		

## 31. 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	40,958,466.67	18,143,300.00	652,169.11	58,449,597.56	
合 计	40,958,466.67	18,143,300.00	652,169.11	58,449,597.56	

## (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 益或冲减相关成 本金额	其他减少	期末数	与资产相 关/与收 益相关
现代环保装备产业 补助	2,400,000.00		300,000.00		2,100,000.00	与资产 相关
国家工业和信息化部 空气净化器高性能 过滤器补助款	2,344,916.67		200,000.00		2,144,916.67	与资产 相关
新能源汽车热管理 系统关键零部件建 设项目	2,520,000.00	3,000,000.00			5,520,000.00	与资产 相关
工业强基项目	6,990,000.00				6,990,000.00	与资产 相关
产业技术创新综合 试点	4,000,000.00				4,000,000.00	与资产 相关
增强制造业核心竞 争力专项2018年中 央预算内投资计划	19,830,000.00				19,830,000.00	与资产 相关
HCFC-R513A 替代 R22 项目	2,873,550.00		152,169.11		2,721,380.89	与资产 相关
强化骨干企业升级 扶持补助		4,822,000.00			4,822,000.00	与资产 相关
设备投入和智能化 改造(1) 补助		1,797,900.00			1,797,900.00	与资产 相关
设备投入和智能化 改造(2) 补助		8,523,400.00			8,523,400.00	与资产 相关
小 计	40,958,466.67	18,143,300.00	652,169.11		58,449,597.56	

## 32. 股本

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	917,212,180						917,212,180

## 33. 资本公积

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	2,116,546,857.57			2,116,546,857.57
合 计	2,116,546,857.57			2,116,546,857.57

## 34. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额	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：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属于少 数股东	
不能重分类 进损益的其 他综合收益							
将重分类进 损益的其 他综合收益	54,625,888.56	-16,213,697.23		127,470.00	-14,642,669.37	-1,698,497.86	39,983,219.19
其中：现金流 量套期损益 的有效部分	1,009,375.00	849,800.00		127,470.00	722,330.00		1,731,705.00
外币财务报 表折算差额	53,616,513.56	-17,063,497.23			-15,364,999.37	-1,698,497.86	38,251,514.19
合计	54,625,888.56	-16,213,697.23		127,470.00	-14,642,669.37	-1,698,497.86	39,983,219.19

### 35. 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	138,646,081.63			138,646,081.63
合计	138,646,081.63			138,646,081.63

### 36. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	-845,660,682.76	-977,632,916.33
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-845,660,682.76	-977,632,916.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-111,784,991.69	497,743,953.77
期末未分配利润	-957,445,674.45	-479,888,962.56

## (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	3,056,162,408.77	2,480,383,243.31	4,397,663,526.40	3,621,752,186.67
其他业务收入	186,628,015.24	174,947,215.15	290,495,630.76	282,671,262.79
合计	3,242,790,424.01	2,655,330,458.46	4,688,159,157.16	3,904,423,449.46

## 2. 税金及附加

项目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	5,869,710.93	8,276,019.60
房产税	2,597,734.06	3,054,719.61
教育费附加	3,184,125.84	4,425,830.30
地方教育附加	2,076,606.54	2,969,269.83
土地使用税	2,424,969.70	2,360,268.87
印花税	1,303,496.33	1,720,926.80
地方水利建设基金	316,059.23	432,155.62
其他	194,657.31	548,356.54
合计	17,967,359.94	23,787,547.17

## 3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	46,448,702.59	70,781,317.31
运杂费	37,243,440.67	52,587,527.21
业务费	30,359,425.70	30,684,602.68
差旅费	6,440,430.19	10,974,681.72
广告费、会务费	3,325,135.41	7,505,363.98
售后服务费	7,738,521.47	4,987,634.26
租赁费	4,816,797.87	5,615,773.97
办公费	6,837,364.10	12,270,966.43
折旧费	790,638.84	983,583.64
其他费用	6,428,711.25	4,301,745.52
合计	150,429,168.09	200,693,196.72

## 4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
----	-----	-------



职工薪酬	95,677,182.65	115,925,148.73
折旧费	11,701,884.56	16,047,786.78
办公费	22,160,095.99	27,998,047.85
无形资产与待摊费用摊销	7,127,739.70	10,848,506.22
咨询与中介费	14,982,588.47	12,487,879.71
差旅费	2,010,448.53	4,984,432.08
其他	42,694,359.92	46,594,097.51
合计	196,354,299.82	234,885,898.88

#### 5. 研发费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	38,372,231.37	61,547,110.72
材料投入	61,916,584.03	61,281,392.94
折旧与摊销	10,297,919.83	3,184,773.36
其他	2,701,581.63	9,372,679.21
合计	113,288,316.86	135,385,956.23

#### 6. 财务费用

项目	本期数	上年同期数
利息支出	89,972,184.98	126,544,672.82
利息收入	-8,146,637.41	-8,194,778.79
汇兑净损益	-11,754,622.33	3,441,015.09
手续费及其他	859,053.25	4,355,512.55
合计	70,929,978.49	126,146,421.67

#### 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]	652,169.11	1,378,572.38	652,169.11

与收益相关的政府补助[注]	32,663,234.27	76,952,172.69	28,657,424.31
合计	33,315,403.38	78,330,745.07	29,309,593.42

[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合并财务报表项目五(四)3之说明。

#### 8. 投资收益

项目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	9,158,938.40	-627,597.51
处置长期股权投资产生的投资收益	-93,160,011.90	
交易性金融资产在持有期间取得的投资收益	100,800.00	
合计	-83,900,273.50	-627,597.51

#### 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）	-3,075,800.01	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-581,000.00	
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产生的公允价值变动收益	-2,494,800.01	
合计	-3,075,800.01	

#### 10. 信用减值损失

项目	本期数
坏账损失	-21,965,104.15
合计	-21,965,104.15

#### 11. 资产减值损失

项目	本期数	上年同期数
存货跌价损失	-8,936,203.68	1,450,388.00
固定资产减值损失	-6,381,889.88	

在建工程减值损失	-2,490,955.35	
无形资产减值损失	-20,683,527.13	
坏账损失		-63,462,351.60
合计	-38,492,576.04	-62,011,963.60

#### 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	-6,533,722.52	198,347,117.79	-6,533,722.52
无形资产处置收益		230,510,138.50	
合计	-6,533,722.52	428,857,256.29	-6,533,722.52

#### 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
无法支付的款项	108,641.85	107,521.93	108,641.85
违约赔偿收入	145,845.46		145,845.46
非流动资产毁损报废利得	722,369.69	1,932,462.32	722,369.69
政府补助		506,299.10	
其他	1,774,259.28	4,478,864.59	1,774,259.28
合计	2,751,116.28	7,025,147.94	2,751,116.28

#### 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	42,817,325.20	1,195,187.03	42,817,325.20
对外捐赠	75,000.00	241,952.00	75,000.00
其他	3,296,840.61	1,795,296.93	3,296,840.61
合计	46,189,165.81	3,232,435.96	46,189,165.81

#### 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	45,432,593.31	48,112,582.67
递延所得税费用	-4,201,914.42	7,013,771.66
合计	41,230,678.89	55,126,354.33

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期
利润总额	-125,599,280.02	511,177,839.26
按母公司适用税率计算的所得税费用	-31,399,820.01	127,794,459.82
子公司适用不同税率的影响	-23,149,698.41	-31,836,433.81
调整以前期间所得税的影响	5,409,286.76	-5,955,574.99
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	38,497,198.40	4,127,935.70
研发费用加计扣除影响	-9,934,182.53	-7,168,632.07
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,625,765.63	-62,017,680.30
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	71,433,660.30	30,182,279.98
所得税费用	41,230,678.89	55,126,354.33

## 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)35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
收到政府补助	43,483,481.44	72,772,431.81
银行存款利息收入	8,146,637.41	8,194,778.79
其他	1,920,104.74	6,290,065.97
合计	53,550,223.59	87,257,276.57

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
付现销售管理费用	252,456,846.44	352,957,638.41
其他营业外支出	3,371,840.61	2,037,248.93
其他	859,053.25	4,355,512.55
合计	256,687,740.30	359,350,399.89

3. 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
收到浙江临杭投资有限公司融资租赁款		392,858,531.00
合计		392,858,531.00

4. 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期数	上年同期数
支付的远东国际租赁有限公司融资租赁款		61,159,897.00
支付的浙江临杭投资有限公司融资租赁款	12,770,000.00	
归还国开发展基金投资款	20,000,000.00	
合计	32,770,000.00	61,159,897.00

5. 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	-166,829,958.91	456,051,484.93
加: 资产减值准备	60,457,680.19	62,011,963.60
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	87,531,597.48	99,075,072.79
无形资产摊销	26,443,312.97	57,965,969.45

长期待摊费用摊销	6,076,319.95	26,190,066.51
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)	6,533,722.52	-428,857,256.29
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	42,094,955.51	-737,275.29
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	3,075,800.01	
财务费用(收益以“—”号填列)	78,217,562.65	129,985,687.91
投资损失(收益以“—”号填列)	83,900,273.50	627,597.51
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-3,421,518.48	5,955,765.40
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	-780,395.94	1,058,006.26
存货的减少(增加以“—”号填列)	540,698.56	228,628,956.58
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-155,113,973.55	-546,218,572.84
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	39,001,148.62	92,211,449.26
其他		
经营活动产生的现金流量净额	107,727,225.08	183,948,915.78
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	696,277,157.18	646,706,076.48
减:现金的期初余额	945,090,115.40	836,061,389.54
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	-248,812,958.22	-189,355,313.06
(2) 现金和现金等价物的构成		
项目	期末数	期初数
1) 现金	696,277,157.18	945,090,115.40

其中：库存现金	142,694.35	146,851.84
可随时用于支付的银行存款	696,134,462.83	944,943,263.56
可随时用于支付的其他货币资金		
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	696,277,157.18	945,090,115.40
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		

(4) 其他说明

公司销售商品、提供劳务收到的现金与主营收入相差很大主要原因为通过银行票据核算业务较多导致，收到银行票据和支付银行票据在编制现金流量表时未视为现金流入流出，票据影响数为 1,656,549,037.44 元。

(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	255,884,001.65	限定用途的银行存款
应收票据	348,173,325.33	质押用于开具银行承兑汇票
固定资产	322,716,485.00	抵押用于融资租赁担保
投资性房地产、固定资产	35,464,069.26	抵押用于银行借款担保
无形资产—土地使用权	14,979,087.21	抵押用于银行借款担保
合计	977,216,968.45	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

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			186,527,765.33
其中：美元	12,071,768.39	7.0795	85,462,084.32
泰铢	295,508,069.74	0.229258	67,747,557.20
日元	217,724,390.00	0.065808	14,328,006.66

欧元	904,928.73	7.961	7,204,137.62
韩元	1,995,471,037.00	0.005906	11,785,901.82
港币	85.09	0.91344	77.72
应收账款			174,505,117.16
其中：美元	12,041,184.44	7.0795	85,245,565.24
泰铢	159,933,899.09	0.229258	36,666,108.60
日元	177,975,592.00	0.065808	11,712,217.76
欧元	2,906,155.67	7.961	23,135,905.29
韩元	3,004,460,175.00	0.005906	17,745,320.27
短期借款			51,680,350.00
其中：美元	7,300,000.00	7.0795	51,680,350.00
应付账款			44,634,436.41
其中：美元	6,039,720.48	7.0795	42,758,201.14
泰铢	3,551,005.67	0.229258	814,096.08
日元	7,586,942.00	0.065808	499,281.48
韩元	95,297,441.00	0.005906	562,857.72

(2) 境外经营实体说明

盾安泰国公司为主要的境外经营实体，注册在泰国罗勇府泰中罗勇工业园内，记账本位币为泰铢，成立至今记账本位币未发生变化。



### 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	其他减少	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
现代环保装备产业补助	2,400,000.00		300,000.00		2,100,000.00	其他收益	
国家工业和信息化部空气净化器高性能过滤器补助款	2,344,916.67		200,000.00		2,144,916.67	其他收益	
新能源汽车热管理系统关键零部件建设项目	2,520,000.00	3,000,000.00			5,520,000.00	其他收益	
工业强基项目	6,990,000.00				6,990,000.00	其他收益	
产业技术创新综合试点	4,000,000.00				4,000,000.00	其他收益	
增强制造业核心竞争力专项 2018 年中央预算内投资计划	19,830,000.00				19,830,000.00	其他收益	
HCFC-R513A 替代 R22 项目	2,873,550.00		152,169.11		2,721,380.89	其他收益	
强化骨干企业升级扶持补助		4,822,000.00			4,822,000.00	其他收益	
设备投入和智能化改造 (1) 补助		1,797,900.00			1,797,900.00	其他收益	
设备投入和智能化改造 (2) 补助		8,523,400.00			8,523,400.00	其他收益	
小计	40,958,466.67	18,143,300.00	652,169.11		58,449,597.56		

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
政府奖励款	11,627,474.33	其他收益	
增值税即征即退	4,005,809.96	其他收益	
技术补贴	10,715,329.00	其他收益	
人才引进补贴	835,950.00	其他收益	
个税返还	6,416.11	其他收益	
专利奖励款	2,155,012.00	其他收益	
社保返还	3,317,242.87	其他收益	
小计	32,663,234.27		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 33,315,403.38 元。

#### 4. 套期

##### 现金流量套期

本公司为规避所持有铜现金流量变动风险(即被套期风险)，与中粮期货有限公司签订了《期货经纪合同》(即套期工具)。该项套期为现金流量套期，指定该套期关系的会计期间为2020年半年度。本公司采用比率分析法对该套期的有效性进行评价。本期现金流量套期相关财务信息如下：

被套期项目名称	套期工具	套期工具期末公允价值	现金流量预期发生期间及其影响损益的期间	套期工具累计利得或损失①	套期有效部分	
					本期发生额	本期末累计金额(套期储备)②
铜	铜	2,037,300.00	2020年半年度	560,800.00	560,800.00	560,800.00
小计		2,037,300.00		560,800.00	560,800.00	560,800.00

(续上表)

被套期项目名称	套期无效部分			本期转出的套期储备④		累计转出的套期储备⑤	套期储备余额⑥=②-⑤
	本期末累计金额③=①-②	上期末累计金额	本期发生额	转出至当期损益	转至资产或者负债		
铜				-1,476,500.00		-1,476,500.00	2,037,300.00
小计				-1,476,500.00		-1,476,500.00	2,037,300.00

## 六、合并范围的变更

### 合并范围减少

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日净利润
盾安精工设备制造有限公司	注销	2020/6/29	-6,974,647.44	-24,755,732.46

## 七、在其他主体中的权益

### (一)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	
盾安热工	浙江省 诸暨市	浙江省 诸暨市	加工制造	100.00		设立
合肥通用	安徽省 合肥市	安徽省 合肥市	加工制造	91.10		设立
杭州赛富特	浙江省 杭州市	浙江省 杭州市	加工制造	89.00	11.00	设立
盾安机械	浙江省 诸暨市	浙江省 诸暨市	加工制造	100.00		设立
盾安机电	浙江省 诸暨市	浙江省 诸暨市	加工制造	100.00		设立
盾安国贸	浙江省 诸暨市	浙江省 诸暨市	贸易	100.00		设立
盾安泰国	泰中 罗勇工业园	泰中 罗勇工业园	加工贸易	100.00		设立
盾安冷链	浙江省 诸暨市	浙江省 诸暨市	加工制造	70.00		设立
南昌中昊	江西省 南昌市	江西省 南昌市	加工制造	100.00		设立
浙江节能	浙江省 杭州市	浙江省 杭州市	工程服务	100.00		设立
莱阳盾安	山东省 莱阳市	山东省 莱阳市	工程服务		100.00	设立
阿拉善盟盾安	内蒙古 阿拉善	内蒙古 阿拉善	工程服务		100.00	设立

芜湖中元	安徽省 芜湖市	安徽省 芜湖市	加工制造	100.00		设立
环境技术	浙江省 杭州市	浙江省 杭州市	研发	100.00		设立
盾安禾田	浙江省 诸暨市	浙江省 诸暨市	加工制造	70.00	30.00	同一控制下企业合并
珠海华宇	珠海市 金湾区	珠海市 金湾区	加工制造	70.00	30.00	同一控制下企业合并
天津华信	天津市	天津市	加工制造	100.00		同一控制下企业合并
苏州华越	江苏省 苏州市	江苏省 苏州市	加工制造	100.00		同一控制下企业合并
重庆华超	重庆市 九陇坡区	重庆市 九陇坡区	加工制造	100.00		同一控制下企业合并
DunAnMicrostaq	美国 德克萨斯州	美国 德克萨斯州	销售		98.54	设立
盾安精工	美国 德克萨斯州	美国 德克萨斯州	销售	100.00		设立
安徽华海	安徽省 合肥市	安徽省 合肥市	生产加工	100.00		同一控制下企业合并
江苏大通	江苏省 南通市	江苏省 南通市	加工制造	67.00		非同一控制下企业合并
大通宝富	江苏省 南通市	江苏省 南通市	加工制造		74.90	非同一控制下企业合并
沈阳水务	辽宁省 沈阳市	辽宁省 沈阳市	工程施工		56.00	非同一控制下企业合并
盾安日本	日本 大阪	日本 大阪	销售	100.00		设立
传感科技	浙江省 杭州市	浙江省 杭州市	研发制造	66.58		设立
传感责任	美国 加利福尼亚	美国 加利福尼亚	研发制造		100.00	设立
盾安国际	德国法兰克福	德国法兰克福	销售	100.00		设立
精雷电器	浙江省 德清市	浙江省 德清市	制造业	63.95		非同一控制下企业合并
骏能科技	浙江省 德清市	浙江省 德清市	制造业		60.00	非同一控制下企业合并
盾安韩国	韩国首尔	韩国首尔	销售	100.00		设立

盾安热管理	浙江省 诸暨市	浙江省 诸暨市	加工制造	100.00		设立
江苏通盛	江苏省 南通市	江苏省 南通市	加工制造		100.00	非同一控制下 企业合并
珠海热工	珠海市 平沙镇	珠海市 平沙镇	加工制造		100.00	设立
江苏环控	江苏省 南通市	江苏省 南通市	加工制造		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
合肥通用	8.90	-598,436.43		2,395,323.93
盾安冷链	30.00	-2,930,131.46		-5,769,396.34
江苏大通	33.00	-5,164,231.91		-62,960,309.76
大通宝富	25.10	-7,651,805.45		-75,628,840.91
沈阳水务	44.00	-252,195.53		-1,218,797.44
传感科技	33.42	-19,469,079.75		-72,327,633.48
DunAnMicrostaq	1.46	-163,496.81		-1,739,413.56
精雷电器	36.05	-13,823,843.02		-7,307,166.75
骏能科技	40.00	-4,991,746.86		-3,998,155.66

## 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
合肥通用	41,309,561.11	8,516,493.68	49,826,054.79	22,912,302.76		22,912,302.76
盾安冷链	73,019,313.65	2,050,560.04	75,069,873.69	94,301,194.88		94,301,194.88
江苏大通	321,145,468.78	131,764,661.98	452,910,130.76	720,993,701.13		720,993,701.13
大通宝富	319,996,055.18	112,032,349.92	432,028,405.10	733,338,528.21		733,338,528.21
沈阳水务	5,073,550.60	12,291,739.06	17,365,289.66	20,135,283.85		20,135,283.85
传感科技	13,500,941.06	13,937,919.64	27,438,860.70	232,865,077.39	10,990,000.00	243,855,077.39
DunAnMicrostaq	20,140,453.56	14,114,865.20	34,255,318.76	153,217,347.80		153,217,347.80
精雷电器	27,212,619.46	14,912,749.38	42,125,368.84	55,578,890.40		55,578,890.40

骏能科技	7,056,029.35	405,754.47	7,461,783.82	17,503,380.61		17,503,380.61
------	--------------	------------	--------------	---------------	--	---------------

(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
合肥通用	58,833,010.81	13,163,949.11	71,996,959.92	38,359,203.01		38,359,203.01
盾安冷链	100,437,932.03	2,601,722.64	103,039,654.67	112,503,870.98		112,503,870.98
江苏大通	321,656,047.29	144,860,295.64	466,516,342.93	711,298,920.24		711,298,920.24
大通宝富	316,278,345.42	122,516,722.29	438,795,067.71	709,619,910.14		709,619,910.14
沈阳水务	6,097,864.34	12,746,290.26	18,844,154.60	21,040,977.12		21,040,977.12
传感科技	26,318,578.15	72,781,877.72	99,100,455.87	221,264,795.64	30,990,000.00	252,254,795.64
DunAnMicrostaq	26,397,754.82	18,134,445.92	44,532,200.74	150,552,095.77		150,552,095.77
精雷电器	40,873,751.48	29,419,266.28	70,293,017.76	52,644,637.31		52,644,637.31
骏能科技	10,666,677.88	8,889,486.10	19,556,163.98	17,118,393.61		17,118,393.61

(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
合肥通用	25,065,120.15	-6,724,004.88	-6,724,004.88	-3,512,850.38
盾安冷链	2,794,222.95	-9,767,104.88	-9,767,104.88	21,228,415.72
鹤壁盾安				
江苏大通	111,635,717.57	-23,300,993.06	-23,300,993.06	4,007,058.65
大通宝富	111,635,717.57	-30,485,280.68	-30,485,280.68	3,003,574.28
沈阳水务	1,632,122.86	-573,171.67	-573,171.67	-1,636,121.82
传感科技	7,940,959.61	-58,255,774.23	-63,261,876.92	-7,119,659.08
DunAnMicrostaq	955,166.86	-11,198,411.70	-18,212,995.29	-10,272,891.50
精雷电器	1,927,720.63	-31,101,902.01	-31,101,902.01	-189,016.68
骏能科技	199,115.04	-12,479,367.16	-12,479,367.16	-441,953.51

(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
合肥通用	70,678,202.21	2,552,001.57	2,552,001.57	23,426,687.96
盾安冷链	32,031,821.85	-6,862,406.80	-6,862,406.80	-1,955,315.38
鹤壁盾安	45,761,930.81	-6,932,369.47	-6,932,369.47	-2,925,568.49
江苏大通	147,913,420.50	-56,146,883.48	-56,146,883.48	-511,127.92
大通宝富	147,913,420.50	-52,460,940.89	-52,460,940.89	-410,156.05
沈阳水务	1,493,033.03	-732,490.38	-732,490.38	-1,325,960.55
传感科技	6,848,770.63	-21,965,799.68	-21,959,273.43	-16,659,482.05
DunAnMicros taq	993,290.57	-14,075,087.15	-15,345,286.48	-11,103,429.33
精雷电器	4,660,026.30	-7,859,828.59	-7,859,828.59	-2,589,696.70
骏能科技	1,702,512.27	-292,119.23	-292,119.23	-913,359.19

(二)在合营企业或联营企业中的权益

1.重要联营企业基本情况

(1)基本情况

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
遨博(北京)智能科技有限公司	北京市门头沟区	北京市门头沟区	技术开发	19.25		权益法核算
浙江舟山如山汇盈创业投资合伙企业(有限合伙)	浙江省舟山市	浙江省舟山市	投资管理	16.67		权益法核算
盾安(天津)节能系统有限公司	天津市滨海新区	天津市滨海新区	节能供热		35.00	权益法核算

2.重要联营企业的主要财务信息

项目	期末数/本期数		
	遨博(北京)智能科技有限公司	浙江舟山如山汇盈创业投资合伙企业(有限合伙)	盾安(天津)节能系统有限公司
流动资产	79,317,523.17	34,622,409.88	607,815,594.16
非流动资产	41,555,973.12	250,812,134.60	1,190,709,976.47
资产合计	120,873,496.29	285,434,544.48	1,798,525,570.63
流动负债	80,700,215.85		1,144,637,844.39

非流动负债	541,766.00		69,968,466.14
负债合计	81,241,981.85		1,214,606,310.53
少数股东权益			-27,606,853.44
归属于母公司所有者权益	39,631,514.44	285,434,544.48	611,526,113.54
按持股比例计算的净资产 份额	7,629,066.53	47,581,938.56	214,034,139.74
调整事项			
商誉	31,917,379.87		
其他	3,272,469.43	-9,768.24	
对联营企业权益投资的账 面价值	42,818,915.83	47,572,170.32	214,034,139.74
营业收入	13,636,415.45		205,420,298.33
净利润	-8,855,952.93	592,683.67	29,839,669.26
综合收益总额	-8,855,952.93	592,683.67	29,839,669.26

(续上表)

项目	期初数/上年同期数		
	邀博(北京)智能科 技有限公司	浙江舟山如山汇盈创 业投资合伙企业(有限 合伙)	盾安(天津)节能系 统有限公司
流动资产	70,401,113.11	38,029,713.71	602,275,737.50
非流动资产	35,814,342.19	246,812,147.10	1,221,816,664.52
资产合计	106,215,455.30	284,841,860.81	1,824,092,402.02
流动负债	54,340,247.45		1,199,110,853.13
非流动负债	6,855,000.00		70,901,958.05
负债合计	61,195,247.45		1,270,012,811.18
少数股东权益			-26,689,639.93
归属于母公司所有者权益	45,020,207.85	284,841,860.81	580,769,230.77
按持股比例计算的净资产 份额	8,666,390.01	47,473,453.57	203,269,230.77
调整事项			
商誉	31,917,379.87		
其他	3,939,916.89	-83.62	



对联营企业权益投资的账面价值	44,523,686.77	47,473,369.95	203,269,230.77
营业收入	24,077,224.22		
净利润	-3,379,880.81	138,149.62	
综合收益总额	-3,379,880.81	138,149.62	

## 八、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。

#### 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)4、五(一)5、及五(一)7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

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2020 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 13.09% (2019 年 12 月 31 日：12.26%) 源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

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

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

### 金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	3,115,853,548.17	3,262,742,402.97	1,694,002,341.59	1,568,740,061.38	
应付票据	463,984,218.86	463,984,218.86	463,984,218.86		
应付账款	1,590,801,124.58	1,590,801,124.58	1,590,801,124.58		
长期应付款	428,858,531.00	459,073,531.00	66,215,000.00	392,858,531.00	
小计	5,599,497,422.61	5,776,601,277.41	3,815,002,685.03	1,961,598,592.38	

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	3,419,592,694.53	3,618,675,183.82	2,225,496,955.33	1,393,178,228.49	
应付票据	431,940,680.56	431,940,680.56	431,940,680.56		
应付账款	2,002,078,408.84	2,002,078,408.84	2,002,078,408.84		
应付债券	597,764,200.00	687,664,200.00	41,300,000.00	646,364,200.00	
长期应付款	222,880,201.95	233,286,113.00	171,870,594.94	61,415,518.06	

小计	6,674,256,185.88	6,973,644,586.22	4,872,686,639.67	2,100,957,946.55	
----	------------------	------------------	------------------	------------------	--

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险,浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例,并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2020年6月30日,本公司以浮动利率计息的银行借款人民币3,108,586,550.98元(2019年12月31日:人民币3,258,813,725.15元),在其他变量不变的假设下,假定利率变动50个基准点,将影响本公司利润总额1,554.29万元。

#### 2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 九、公允价值的披露

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	16,128,000.00			16,128,000.00
2. 衍生金融资产	2,037,300.00			2,037,300.00
3. 应收款项融资			1,040,550,542.66	1,040,550,542.66
4. 其他权益工具投资			3,497,290.49	3,497,290.49
持续以公允价值计量的资产总额	18,165,300.00	0.00	1,044,047,833.15	1,062,213,133.15

## 十、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

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	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(%)
浙江盾安精工集团有限 公司	浙江省诸 暨市	生产销 售	57,662.65	29.48	29.48

盾安控股集团有限公司直接持有本公司 9.71%的股份,盾安控股集团有限公司持有浙江盾安精工集团有限公司 65.32%股权,舟山如山汇金壹号投资合伙企业(有限合伙)直接持有本公司 2.84%的股份,盾安控股集团有限公司间接和直接持有舟山如山汇金壹号投资合伙企业(有限合伙) 53.98%股权。

2020年7月22日,公司收到控股股东浙江盾安精工集团有限公司关于其股权结构变更的资料,盾安控股集团有限公司回购工银瑞信投资管理有限公司持有的盾安精工 17.34%的股权,回购完成后,盾安控股持有盾安精工 82.66%的股权。(2)本公司最终控制方是自然人姚新义先生。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 3. 本公司的合营和联营企业情况

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注七之说明。本期与本公司发生关联方交易,或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下:

合营或联营企业名称	与本公司关系
遨博(北京)智能科技有限公司	联营企业
盾安(天津)节能系统有限公司	联营企业,原子公司

#### 4. 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
诸暨市盾安控股集团管理培训中心	盾安控股集团有限公司全资社团法人
安徽江南化工股份有限公司	盾安控股集团有限公司的子公司
杭州姚生记食品有限公司	实际控制人亲属控制的公司
浙江多吉盛供应链技术有限公司	实际控制人亲属担任总经理的公司
杭州民泽科技有限公司	盾安控股集团有限公司的子公司

杭州盾安物业管理有限公司	杭州民泽科技有限公司的子公司
浙江迪艾智控科技股份有限公司	盾安控股集团有限公司董事赵智勇任职董事长的公司
浙江华益精密机械股份有限公司	浙江迪艾智控科技股份有限公司的子公司
安徽红星阀门有限公司	浙江迪艾智控科技股份有限公司的子公司
浙江盾安自控科技有限公司	浙江迪艾智控科技股份有限公司的子公司
南通市电站阀门有限公司	浙江迪艾智控科技股份有限公司的子公司
西安盾安电气有限公司	杭州民泽科技有限公司的子公司
新疆金盛镁业有限公司	盾安控股集团有限公司的子公司浙江柒鑫合金材料有限公司的控股子公司
内蒙古金石镁业有限公司	盾安控股集团有限公司的子公司浙江柒鑫合金材料有限公司的控股子公司
内蒙古盾安光伏科技有限公司	盾安控股集团有限公司董事喻波任职董事长的公司
浙江盾安轻合金科技有限公司	浙江盾安精工集团有限公司的子公司
宁夏太阳镁业有限公司	盾安控股集团有限公司的子公司
河南华通化工有限公司	安徽江南化工股份有限公司的子公司
浙江盾安轨道交通设备有限公司	公司副董事长冯忠波任法定代表的公司
沈阳中兴新一城商场经营管理有限公司	实质重于形式有关联关系的公司
青海民泽龙羊峡生态水殖有限公司	盾安控股集团有限公司的原子公司
浙江易企选网络科技有限公司	杭州姚生记食品有限公司投资的公司
杭州吉盛多供应链管理有限公司	浙江多吉盛供应链技术有限公司的子公司
安徽向科化工有限公司	安徽江南化工股份有限公司的子公司
上海风神环境设备工程有限公司	原子公司
长垣盾安节能热力有限公司	盾安（天津）节能系统有限公司的子公司
鹤壁盾安供热有限公司	盾安（天津）节能系统有限公司的子公司
青海民泽龙羊峡生态食品有限公司	青海民泽龙羊峡生态水殖有限公司的子公司
山东奥翔电力工程设计咨询有限公司	盾安（天津）节能系统有限公司的子公司
湖北金兰特种金属材料有限公司	安徽江南化工股份有限公司的子公司
浙江淘工供应链技术有限公司	公司监事朱兴军亲戚原任法定代表的公司

注：浙江迪艾智控科技股份有限公司为浙江盾安迪艾智控科技股份有限公司变更名称。

## (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) 明细情况

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 (万元)	上年同期数 (万元)
杭州吉盛多供应链管理有限公司	配件、设备等	113.73	2,130.87
浙江盾安轨道交通设备有限公司	材料款、加工费	752.28	
浙江多吉盛供应链技术有限公司	配件、设备等	8.62	1,560.86
杭州盾安物业管理有限公司	物业、水电等	376.18	296.97
杭州姚生记食品有限公司	食品	341.86	123.80
浙江迪艾智控科技股份有限公司	配件、设备等	35.02	81.66
浙江易企选网络科技有限公司	食品	0.26	222.91
浙江华益精密机械股份有限公司	材料款、水电等	74.49	94.87
浙江盾安轻合金科技有限公司	合金件等	1.51	3.9
诸暨市盾安控股集团管理培训中心	会务费、培训费等	40.34	18.62
盾安控股集团有限公司	车辆费、食品	259.69	61.8
浙江淘工供应链技术有限公司	配件等	1,884.09	
杭州民泽科技有限公司	水电费等	0.51	10.48
浙江盾安自控科技有限公司	水暖配件		7.38
青海民泽龙羊峡生态水殖有限公司	食品	0.16	0.46
南通市电站阀门有限公司	阀门类产品		57.31
合计		3,888.73	4,671.89

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 (万元)	上年同期数 (万元)
内蒙古金石镁业有限公司	蒸汽、EPC 总承包	353.77	428.78
安徽红星阀门有限公司	压力容器	89.70	45.86
浙江多吉盛供应链技术有限公司	零配件、维修费等		38.17
浙江华益精密机械股份有限公司	水电、酸洗费等	6.90	3.41
浙江迪艾智控科技股份有限公司	咨询费、水电费、 设备款等	2.29	2.79

杭州盾安物业管理有限公司	维修费	11.75	10.56
诸暨市盾安控股集团管理培训中心	配件、维修费	0.88	
浙江盾安轻合金科技有限公司	水电费	7.80	0.10
沈阳中兴新一城商场经营管理有限公司	维保费	6.49	
合计		479.59	529.67

## 2. 关联租赁情况

### (1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入（元）	上年同期确认的租赁收入（元）
浙江盾安轻合金科技有限公司	厂房	9,174.31	

### (2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费（元）	上年同期确认的租赁费（元）
杭州民泽科技有限公司	房租		2,231,521.39
浙江盾安精工集团有限公司	房租	1,065,285.98	929,141.32
盾安控股集团有限公司	房租	361,179.83	

## 3. 关联担保情况

### (1) 本公司及子公司作为担保方

被担保方	担保金额[注] (万元)	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已经履行完毕
盾安控股集团有限公司	3,000 万美元	2018/4/16	2021/4/13	否
盾安控股集团有限公司	13,700.00	2018/6/8	2021/6/6	否
盾安控股集团有限公司	12,800.00	2017/11/28	2021/11/24	否
盾安控股集团有限公司	10,000.00	2019/11/1	2020/10/28	否
盾安控股集团有限公司	7,930.00	2018/4/28	2021/5/28	否
盾安控股集团有限公司	3,266.21	2018/5/4	2021/5/28	否
安徽江南化工股份有限公司	5,000.00	2020/4/2	2021/3/31	否
安徽江南化工股份有限公司	2,000.00	2020/5/28	2021/5/26	否
安徽江南化工股份有限公司	2,000.00	2019/11/28	2020/11/25	否

### 子公司作为被担保方

担保方	担保金额[注]	担保	担保	担保是否已
-----	---------	----	----	-------

	(万元)	起始日	到期日	经履行完毕
盾安控股集团有限公司	28,500.00	2020/5/14	2021/5/14	否
盾安控股集团有限公司	24,000.00	2020/6/28	2021/6/27	否
盾安控股集团有限公司	4,000.00	2020/4/3	2021/4/3	否
盾安控股集团有限公司	3,000.00	2020/4/23	2021/4/23	否
盾安控股集团有限公司	1,000.00	2020/1/15	2020/7/15	否
盾安控股集团有限公司	2,000.00	2019/8/22	2020/8/21	否
盾安控股集团有限公司	3,000.00	2018/9/13	2021/9/13	否
盾安控股集团有限公司	1,800.00	2016/9/27	2020/12/20	否
盾安控股集团有限公司	1,800.00	2015/12/29	2022/12/29	否
盾安控股集团有限公司	1,800.00	2015/12/29	2023/12/29	否
盾安控股集团有限公司	1,229.29	2012/9/20	2020/12/30	否
盾安控股集团有限公司	1,000.00	2018/9/18	2021/9/18	否
盾安控股集团有限公司	614.65	2012/9/20	2020/12/30	否
安徽江南化工股份有限公司	1,500.00	2018/9/18	2021/9/17	否
安徽江南化工股份有限公司	10,000.00	2018/10/10	2021/10/8	否
安徽江南化工股份有限公司	8,500.00	2018/10/9	2021/10/8	否

[注]：以上安徽江南化工股份有限公司、盾安控股集团有限公司的关联担保事项均为互保。公司为安徽江南化工股份有限公司提供 50,000.00 万元人民币的等额连带责任互保，为盾安控股集团有限公司提供 100,000.00 万元人民币的等额连带责任互保。

### (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	盾安(天津)节能系统有限公司	1,020,000.00	71,400.00	9,150,018.00	457,500.90
	内蒙古盾安光伏科技有限公司	1,513,943.99	105,976.08	2,379,543.99	118,977.20
	上海风神环境设备工程有限公司	190,000.00	13,300.00	1,445,247.85	72,262.39
	内蒙古金石镁业有限公司	1,134,000.00	79,380.00	1,302,100.00	65,105.00
	青海民泽龙羊峡生态食品有限公司	921,353.00	64,494.71	921,353.00	64,494.71



	安徽红星阀门有限公司			418,994.00	20,949.70
	西安盾安电气有限公司	116,655.00	8,165.85	116,655.00	5,832.75
	鹤壁盾安供热有限公司			72,084.00	3,604.20
	安徽江南化工股份有限公司			44,000.00	2,200.00
	杭州盾安物业管理有限公司	84,100.00	4,205.00	43,384.00	2,169.20
	诸暨市盾安控股集团管理培训中心			7,425.00	371.25
	浙江盾安轻合金科技有限公司	4,787.60	239.38		
小计		4,984,839.59	347,161.02	15,900,804.84	813,467.30
预付款项	山东奥翔电力工程设计咨询有限公司			151,243.01	7,562.15
	杭州民泽科技有限公司			105,971.31	5,298.57
	杭州盾安物业管理有限公司			48,824.34	2,441.22
	浙江易企选网络科技有限公司				
小计				306,038.66	15,301.94
其他应收款	盾安(天津)节能系统有限公司	175,237,817.35	8,761,890.87	175,203,959.93	8,760,198.00
	上海风神环境设备工程有限公司	43,150,000.00	2,157,500.00	43,150,000.00	2,157,500.00
	新疆金盛镁业有限公司	1,224,066.35	85,684.64	1,224,066.35	61,203.32
	杭州盾安物业管理有限公司			8,688.88	434.44
小计		219,611,883.70	11,005,075.51	219,586,715.16	10,979,335.76

## 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	杭州吉盛多供应链管理有限公司	5,169,202.36	13,032,404.21
	浙江多吉盛供应链技术有限公司	837,942.17	3,172,394.14
	浙江盾安轨道交通设备有限公司	6,548,631.97	5,116,237.71
	浙江盾安轻合金科技有限公司		2,555,588.76
	长垣盾安节能热力有限公司		2,337,209.44
	浙江盾安精工集团有限公司	875,000.00	1,837,500.00
	浙江迪艾智控科技股份有限公司	107,837.96	360,572.42
	浙江淘工供应链技术有限公司	12,487,773.23	203,651.27

	浙江易企选网络科技有限公司		84,833.58
	杭州姚生记食品有限公司	75,309.00	61,033.64
	湖北金兰特种金属材料有限公司	5,760.32	5,760.32
	青海民泽龙羊峡生态水殖有限公司		2,960.00
小计		26,107,457.01	28,770,145.49
预收款项	河南华通化工有限公司	6,000.00	6,000.00
小计		6,000.00	6,000.00
其他应付款	浙江多吉盛供应链技术有限公司	826,441.37	7,788,572.28
	盾安控股集团有限公司	7,713,738.64	7,719,353.10
	浙江盾安轨道交通设备有限公司	200,000.00	576,718.89
	遨博(北京)智能科技有限公司	21,300.00	508,012.84
	浙江盾安轻合金科技有限公司		46,341.72
小计		8,761,480.01	16,638,998.83

## 十一、承诺及或有事项

### (一)重要承诺事项

公司以设备融资租赁的方式筹集资金

单位名称	期限	初始金额	利率 (%)	期末余额	借款 条件
浙江临杭投资有限公司	2018/12/7- 2021/6/6	392,858,531.00	6.50	423,073,531.00	设备 抵押
小计		392,858,531.00		423,073,531.00	

相应未确认融资费用期末余额为 36,600,000.00 元,以后年度将支付的最低租赁付款额如下:

剩余租赁期	金额
1-2 年	392,858,531.00
小计	392,858,531.00

### (二)或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

1. 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。

2. 公司及子公司不存在为非关联方提供的担保事项。

## 十二、资产负债表日后事项

### 子公司解散清算

2020年8月10日，公司召开第七届董事会第三次会议审议通过了《关于解散清算子公司的议案》，会议决定对盾安传感、DS进行解散清算，并授权公司管理层依法办理相关清算和注销事项。盾安传感及DS自成立以来，经营业绩不理想，投资收益不及预期，不符合公司现有资源配置及业务发展要求。根据公司瘦身健体、聚焦主业的战略规划，公司解散盾安传感及DS，并对其进行清算注销。盾安传感及DS清算事项预计减少公司报告期内合并会计报表利润9,316万元，已计入报告期损益和预计负债。

## 十三、其他重要事项

### (一) 分部信息

#### 1. 报告分部的确定依据与会计政策

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。分别对制冷设备业务、制冷配件业务及节能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。

本公司以行业和产品分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

#### 2. 报告分部的财务信息

项目	制冷设备产业	制冷配件产业	节能产业	分部间抵销	合计
主营业务收入	531,710,462.72	2,467,015,429.58	57,436,516.47		3,056,162,408.77
主营业务成本	413,531,959.47	2,002,937,050.17	63,914,233.67		2,480,383,243.31
资产总额	1,664,142,955.02	14,334,693,617.86	2,162,794,455.31	9,821,806,821.29	8,339,824,206.90
负债总额	1,381,748,448.24	9,541,456,824.83	2,821,798,247.65	7,431,567,587.79	6,313,435,932.93

### (二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

#### 盈利对赌补偿事项

2019年6月6日，公司收到浙江省绍兴市中级人民法院送达的《受理案件通知书》(2019)浙06民初350号，公司诉邱少杰与盾安环境合同纠纷一案已由浙江省绍兴市中级人民法院立案。2019年8月26日，浙江省绍兴市中级人民法院一审判决，支持公司的诉求请求。由于被告邱少杰不服浙江省绍兴市中级人民法院《民事判决书》【(2019)浙06民初350号】的民事判决，并向浙江省高级人民法院提起上诉，而未在指定期间预交二审案件受理费，未

履行二审诉讼义务，故按上诉人邱少杰撤回上诉处理，浙江省高级人民法院出具了《民事裁定书》【(2019)浙民终1331号】，本裁定为终审裁定。公司已根据判决结果向法院提请对邱少杰进行强制执行，截止目前，绍兴市中级人民法院已对邱少杰下发执行通知、财产申报通知书，并进行谈话，敦促其履行生效法律文书确定的义务，但邱少杰一直未履行，同时法院已对邱少杰下发限制消费令，法院依法对邱少杰财产进行调查未查到其有可供执行财产，目前案件仍在执行中。

#### 十四、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					
按组合计提坏账准备	698,779,988.22	100.00	47,210,402.60	6.76	651,569,585.62
合计	698,779,988.22	100.00	47,210,402.60	6.76	651,569,585.62

(续上表)

种类	期初数[注]				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					
按组合计提坏账准备	602,675,716.34	100.00	44,107,151.86	7.32	558,568,564.48
合计	602,675,716.34	100.00	44,107,151.86	7.32	558,568,564.48

##### 2) 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 (%)
信用风险特征组合	698,779,988.22	47,210,402.60	6.76
小计	698,779,988.22	47,210,402.60	6.76

3) 信用风险特征组合中，采用账龄损失率对照表计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	633,734,435.63	31,686,721.78	5.00
1-2 年	35,721,026.88	2,500,471.88	7.00
2-3 年	13,724,502.68	1,372,450.27	10.00
3-4 年	3,948,132.13	1,974,066.07	50.00
4-5 年	3,950,396.59	1,975,198.30	50.00
5 年以上	7,701,494.31	7,701,494.31	100.00
小计	698,779,988.22	47,210,402.60	6.76

(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	44,107,151.86	3,103,250.74						47,210,402.60
小计	44,107,151.86	3,103,250.74						47,210,402.60

(3) 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
第一名	59,118,435.51	8.46	2,955,921.78
第二名	41,759,270.98	5.98	2,087,963.55
第三名	28,418,064.90	4.07	1,420,903.25
第四名	24,481,213.43	3.50	1,224,060.67
第五名	22,879,232.58	3.27	1,231,071.16
小计	176,656,217.40	25.28	8,919,920.40

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					
按组合计提坏账准备	3,633,267,449.14	100.00	9,389,131.83	0.26	3,623,878,317.31
其中：其他应收款	3,633,267,449.14	100.00	9,389,131.83	0.26	3,623,878,317.31
合计	3,633,267,449.14	100.00	9,389,131.83	0.26	3,623,878,317.31

(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					
按组合计提坏账准备	4,071,219,914.53	100.00	10,012,178.45	0.25	4,061,207,736.08
其中：其他应收款	4,071,219,914.53	100.00	10,012,178.45	0.25	4,061,207,736.08
合计	4,071,219,914.53	100.00	10,012,178.45	0.25	4,061,207,736.08

2) 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 (%)
合并范围内关联往来	3,464,567,119.13		
股权转让款	118,000,000.00	5,900,000.00	5.00
往来借款	43,150,000.00	2,157,500.00	5.00
押金保证金	4,805,673.80	884,779.19	18.41
应收暂付款	2,744,656.21	446,852.65	16.28
小计	3,633,267,449.14	9,389,131.83	0.26

(2) 账龄情况

项目	期末账面余额
1年以内	3,630,861,046.36
1-2年	258,544.05
2-3年	760,604.94
3-4年	246,964.80

4-5年	566,988.99
5年以上	573,300.00
小计	3,633,267,449.14

(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	9,217,860.49	62,060.38	732,257.58	10,012,178.45
--转入第二阶段	-12,927.20	12,927.20		
--转入第三阶段		-53,242.35	53,242.35	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-890,236.93	-3,647.16	270,837.47	-623,046.62
本期收回				
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末数	8,314,696.36	18,098.08	1,056,337.39	9,389,131.83

(4) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
合并范围内关联往来	3,464,567,119.13	3,880,172,125.06
股权转让款	118,000,000.00	137,355,000.00
往来借款	43,150,000.00	43,150,000.00
押金保证金	4,805,673.80	6,173,865.33
应收暂付款	2,744,656.21	4,368,924.14
合计	3,633,267,449.14	4,071,219,914.53

(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
------	------	------	----	--------------------	------

莱阳盾安	合并范围内关联往来	1,288,954,072.73	1年以内	35.48	
浙江节能	合并范围内关联往来	1,110,624,191.81	1年以内	30.57	
大通宝富	合并范围内关联往来	471,003,433.02	1年以内	12.96	
传感科技	合并范围内关联往来	230,198,703.65	1年以内	6.34	
盾安冷链	合并范围内关联往来	66,598,628.17	1年以内	1.83	
小计		3,167,379,029.38		87.18	

### 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	2,986,052,512.85	924,852,518.66	2,061,199,994.19
对联营、合营企业投资	90,391,086.15		90,391,086.15
合计	3,076,443,599.00	924,852,518.66	2,151,591,080.34

(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	2,986,052,512.85	924,852,518.66	2,061,199,994.19
对联营、合营企业投资	91,997,056.72		91,997,056.72
合计	3,078,049,569.57	924,852,518.66	2,153,197,050.91



## (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
盾安环境技术有限公司	100,030,652.78			100,030,652.78		
浙江盾安机械有限公司	82,490,006.72			82,490,006.72		
浙江盾安禾田金属有限公司	208,060,574.82			208,060,574.82		
珠海华宇金属有限公司	99,270,860.65			99,270,860.65		
天津华信机械有限公司	31,514,087.19			31,514,087.19		
苏州华越金属有限公司	31,262,268.36			31,262,268.36		
重庆华超金属有限公司	21,251,389.70			21,251,389.70		
盾安精工(美国)有限公司	282,752,490.95			282,752,490.95		
盾安金属(泰国)有限公司	358,248,278.54			358,248,278.54		
安徽华海金属有限公司	122,196,793.32			122,196,793.32		
浙江盾安国际贸易有限公司	70,317,718.56			70,317,718.56		
南昌中昊机械有限公司	30,099,599.67			30,099,599.67		
盾安(芜湖)中元自控有限公司	100,049,749.22			100,049,749.22		
浙江盾安机电科技有限公司	123,353,738.33			123,353,738.33		
合肥通用制冷设备有限公司	28,112,367.26			28,112,367.26		

司						
江苏大通风机股份有限公司	89,238,936.52			89,238,936.52		89,238,936.52
杭州赛富特设备有限公司	47,106,441.85			47,106,441.85		
浙江盾安热工科技有限公司	86,967,174.19			86,967,174.19		
浙江盾安冷链系统有限公司	21,000,000.00			21,000,000.00		21,000,000.00
盾安传感科技有限公司	58,266,060.00			58,266,060.00		58,266,060.00
日本盾安国际株式会社	28,343,617.17			28,343,617.17		
浙江盾安节能科技有限公司	756,347,522.14			756,347,522.14		756,347,522.14
盾安国际（欧洲）有限公司	7,454,269.22			7,454,269.22		
盾安韩国株式会社	4,000,000.00			4,000,000.00		
浙江精雷电器股份有限公司	148,317,915.69			148,317,915.69		
盾安汽车热管理科技有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
小计	2,986,052,512.85			2,986,052,512.85		924,852,518.66

## (3) 对联营、合营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
遨博（北京）智能科技有限公司	44,523,686.77			-1,704,770.94	
浙江舟山如山汇盈创业投资合伙企业	47,473,369.95			98,800.37	
小计	91,997,056.72			-1,605,970.57	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备期末余额
	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
遨博（北京）智能科技有限公司					42,818,915.83	
浙江舟山如山汇盈创业投资合伙企业					47,572,170.32	
小计					90,391,086.15	

## (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	1,153,265,938.63	1,132,269,901.63	1,560,297,167.47	1,559,098,134.44
其他业务收入	14,974,799.01	2,703,458.85	6,368,466.95	3,797,832.16
合计	1,168,240,737.64	1,134,973,360.48	1,566,665,634.42	1,562,895,966.60

## 2. 投资收益

## (1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-1,605,970.57	-627,597.51
交易性金融资产在持有期间取得的投资收益	100,800.00	
合计	-1,505,170.57	-627,597.51

## (2) 其他说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

## 十五、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	-141,788,689.93	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（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）	29,309,593.42	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有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	-3,075,800.01	
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	-1,343,094.02	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		

小计	-116,897,990.54	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	3,540,666.72	
少数股东权益影响额(税后)	-10,103,130.25	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	-110,335,527.01	

## (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	-4.82	-0.122	-0.122
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.06	-0.002	-0.002

### 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	-111,784,991.69	
非经常性损益	B	-110,335,527.01	
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	-1,449,464.68	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	2,381,370,325.00	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G		
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H		
其他	其他综合收益	I	-14,642,669.37
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J	3
报告期月份数	K	6	
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	2,318,156,494.47	
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	-4.82%	
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	-0.06%	

### 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	-111,784,991.69
非经常性损益	B	-110,335,527.01
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	-1,449,464.68
期初股份总数	D	917,212,180.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	6
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	917,212,180.00
基本每股收益	M=A/L	-0.122
扣除非经常损益基本每股收益	N=C/L	-0.002

(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。

浙江盾安人工环境股份有限公司

二〇二〇年八月二十日