

浙江盾安人工环境股份有限公司

2013 年度审计报告

---

## 目 录

一、审计报告 .....	第 1—2 页
二、财务报表 .....	第 3—12 页
(一) 合并资产负债表 .....	第 3 页
(二) 母公司资产负债表 .....	第 4 页
(三) 合并利润表 .....	第 5 页
(四) 母公司利润表 .....	第 6 页
(五) 合并现金流量表 .....	第 7 页
(六) 母公司现金流量表 .....	第 8 页
(七) 合并所有者权益变动表 .....	第 9—10 页
(八) 母公司所有者权益变动表 .....	第 11—12 页
三、财务报表附注 .....	第 13—105 页

---

# 审计报告

天健审〔2014〕6-29号

浙江盾安人工环境股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江盾安人工环境股份有限公司（以下简称盾安环境公司）财务报表，包括2013年12月31日的合并及母公司资产负债表，2013年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

## 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是盾安环境公司管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

## 二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

---

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、审计意见

我们认为，盾安环境公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了盾安环境公司 2013 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2013 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇一四年三月十四日

# 合并资产负债表

2013年12月31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	期 末 数	期 初 数	负 债 和 所 有 者 权 益	注 释	期 末 数	期 初 数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,184,130,310.02	987,424,821.62	短期借款	22	1,590,884,571.04	1,586,278,068.52
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				吸收存款及同业存放			
交易性金融资产				拆入资金			
应收票据	2	520,800,564.99	430,035,667.06	交易性金融负债			
应收账款	3	1,079,415,115.22	987,285,021.83	应付票据	23	757,249,066.78	1,035,109,092.55
预付款项	4	227,929,851.17	312,751,853.19	应付账款	24	1,467,529,116.19	1,707,479,418.84
应收保费				预收款项	25	96,433,726.64	23,965,603.96
应收分保账款				卖出回购金融资产款			
应收分保合同准备金				应付手续费及佣金			
应收利息	5		36,442.11	应付职工薪酬	26	53,365,546.68	45,510,355.74
应收股利				应交税费	27	39,633,954.63	63,834,163.66
其他应收款	6	968,482,556.87	139,149,187.23	应付利息	28	34,862,164.48	32,143,094.05
买入返售金融资产				应付股利	29	8,568,649.85	8,447,549.85
存货	7	1,157,056,028.86	868,077,774.75	其他应付款	30	70,791,894.29	81,720,961.43
一年内到期非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产	8	313,685,577.54	240,738,216.60	保险合同准备金			
流动资产合计		5,451,500,004.67	3,965,498,984.39	代理买卖证券款			
				代理承销证券款			
				一年内到期的非流动	31	51,604,270.00	230,169,650.00
				负债			
				其他流动负债	32		33,294,845.27
				流动负债合计		4,170,922,960.58	4,847,952,803.87
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款	33	400,703,651.09	165,207,779.81
发放委托贷款及垫款				应付债券	34	1,190,398,947.00	1,188,040,278.00
可供出售金融资产	9	247,189,087.60	322,907,722.95	长期应付款	35	162,978,822.60	302,930,837.75
持有至到期投资				专项应付款			
长期应收款	10	176,653,828.80	150,000,000.00	预计负债			
长期股权投资	11		21,163.61	递延所得税负债	19	95,933,104.18	123,426,647.00
投资性房地产	12	34,443,981.99	2,527,543.54	其他非流动负债	36	55,171,940.64	
固定资产	13	1,188,600,807.33	1,387,701,906.06	非流动负债合计		1,905,186,465.51	1,779,605,542.56
在建工程	14	58,932,957.08	1,718,898,668.60	负债合计		6,076,109,426.09	6,627,558,346.43
工程物资	15		37,466,773.83	所有者权益：			
固定资产清理				股本	37	843,427,460.00	837,937,460.00
油气资产				资本公积	38	1,432,288,349.51	1,469,738,606.95
无形资产	16	2,216,739,660.82	2,340,055,234.63	专项储备			
开发支出				盈余公积	39	116,043,592.91	107,932,891.41
商誉	17	2,161,407.64	30,698,035.00	一般风险准备			
长期待摊费用	18	26,179,180.84	32,364,662.41	未分配利润	40	1,004,366,244.54	800,479,406.96
递延所得税资产	19	84,526,918.52	121,801,185.23	外币报表折算差额		-13,277,445.45	-1,709,448.01
其他非流动资产	20	9,660,156.00		归属于母公司所有者		3,382,848,201.51	3,214,378,917.31
非流动资产合计		4,045,087,986.62	6,144,442,895.86	权益合计		3,420,478,565.20	3,482,383,533.82
少数股东权益				所有者权益合计		3,420,478,565.20	3,482,383,533.82
资产总计		9,496,587,991.29	10,109,941,880.25	负债和所有者权益总计		9,496,587,991.29	10,109,941,880.25

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

2013年12月31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	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		352,866,153.27	256,878,630.03	短期借款		908,000,000.00	966,000,000.00
交易性金融资产				交易性金融负债			
应收票据		53,498,421.26	43,541,028.42	应付票据		253,219,313.85	336,339,200.00
应收账款	1	278,065,444.61	303,780,104.10	应付账款		222,693,832.94	237,229,107.21
预付款项		61,189,145.37	4,149,148.25	预收款项		14,141,239.93	3,577,341.51
应收利息			36,442.11	应付职工薪酬		1,181,751.71	818,740.04
应收股利				应交税费		10,106,554.05	12,423,175.10
其他应收款	2	2,176,345,215.44	3,123,316,593.14	应付利息		31,588,777.99	31,964,700.72
存货		625,016.86	2,884,652.59	应付股利			
一年内到期非流动资产				其他应付款		275,311,295.39	1,396,702,093.00
其他流动资产		200,000,000.00	6,127,502.30	一年内到期的非流动 负债		51,604,270.00	230,169,650.00
流动资产合计		3,122,589,396.81	3,740,714,100.94	其他流动负债			
非流动资产：				流动负债合计		1,767,847,035.86	3,215,224,007.58
可供出售金融资产		247,189,087.60	322,907,722.95	非流动负债：			
持有至到期投资				长期借款		160,000,000.00	121,169,650.00
长期应收款			500,000,000.00	应付债券		1,190,398,947.00	1,188,040,278.00
长期股权投资	3	2,301,890,071.77	2,398,196,557.21	长期应付款		40,808,466.71	
投资性房地产		276,622,270.87	284,370,684.51	专项应付款			
固定资产		56,484,973.06	77,312,733.07	预计负债			
在建工程		12,473,189.35	2,795,429.84	递延所得税负债		19,947,243.74	38,876,902.57
工程物资				其他非流动负债		7,422,389.91	
固定资产清理				非流动负债合计		1,418,577,047.36	1,348,086,830.57
生产性生物资产				负债合计		3,186,424,083.22	4,563,310,838.15
油气资产				所有者权益：			
无形资产		6,420,708.00	5,592,180.93	股本		843,427,460.00	837,937,460.00
开发支出				资本公积		1,693,245,163.45	1,730,738,141.23
长期待摊费用		4,250,220.27	3,391,094.00	专项储备			
递延所得税资产		53,752,174.10	74,174,306.08	盈余公积		95,396,732.63	87,286,031.13
其他非流动资产				未分配利润		263,178,652.53	190,182,339.02
非流动资产合计		2,959,082,695.02	3,668,740,708.59	所有者权益合计		2,895,248,008.61	2,846,143,971.38
资产总计		6,081,672,091.83	7,409,454,809.53	负债和所有者权益总计		6,081,672,091.83	7,409,454,809.53

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

2013 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	本期数	上年同期数
一、营业总收入	1	6,466,699,211.03	7,579,309,504.59
其中：营业收入	1	6,466,699,211.03	7,579,309,504.59
利息收入			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		6,531,095,227.05	7,199,661,184.95
其中：营业成本	1	5,462,289,025.63	6,234,283,030.05
利息支出			
手续费及佣金支出			
营业税金及附加	2	29,117,328.65	33,456,349.59
销售费用	3	231,350,889.35	236,393,472.99
管理费用	4	489,324,669.76	503,050,667.32
财务费用	5	211,727,981.60	117,984,886.13
资产减值损失	6	107,285,332.06	74,492,778.87
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	7	279,214,036.05	2,961,393.08
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		214,818,020.03	382,609,712.72
加：营业外收入	8	42,192,481.99	77,775,528.04
减：营业外支出	9	14,048,216.10	15,527,267.75
其中：非流动资产处置损失		8,102,534.27	11,456,395.93
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		242,962,285.92	444,857,973.01
减：所得税费用	10	75,161,760.99	90,764,683.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		167,800,524.93	354,093,289.74
归属于母公司所有者的净利润		211,997,539.08	297,519,080.88
少数股东损益		-44,197,014.15	56,574,208.86
六、每股收益：			
（一）基本每股收益	11	0.25	0.36
（二）稀释每股收益	11	0.25	0.35
七、其他综合收益	12	-68,356,973.95	105,710,526.55
八、综合收益总额		99,443,550.98	459,803,816.29
归属于母公司所有者的综合收益总额		143,640,565.13	403,229,607.43
归属于少数股东的综合收益总额		-44,197,014.15	56,574,208.86

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

2013 年度

编制单位：浙江盾安人工环境股份有限公司

会合 02 表  
单位：人民币元

项 目	注 释	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	1,216,977,688.25	1,253,170,449.29
减：营业成本	1	1,169,713,653.94	1,215,296,826.55
营业税金及附加		2,202,000.49	1,835,831.67
销售费用		243,403.61	73,487.97
管理费用		38,548,298.17	66,306,154.07
财务费用		73,448,219.55	53,586,851.83
资产减值损失		474,308.61	-129,469.04
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	2	160,845,050.67	161,204,039.58
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		93,192,854.55	77,404,805.82
加：营业外收入		8,921,861.59	16,526,052.66
减：营业外支出		585,569.15	32,719.18
其中：非流动资产处置净损失		37.54	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		101,529,146.99	93,898,139.30
减：所得税费用		20,422,131.98	-17,077,271.27
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		81,107,015.01	110,975,410.57
五、其他综合收益		-56,788,976.51	101,099,657.74
六、综合收益总额		24,318,038.50	212,075,068.31

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

2013 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	本期数	上年同期数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,488,317,021.12	5,275,259,581.85
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			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置交易性金融资产净增加额			
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			
收到的税费返还		63,277,809.94	43,305,022.45
收到其他与经营活动有关的现金	1	721,891,095.20	73,095,056.64
经营活动现金流入小计		4,273,485,926.26	5,391,659,660.94
购买商品、接受劳务支付的现金		2,886,868,151.73	3,772,427,920.64
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			
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		682,020,925.07	566,207,390.15
支付的各项税费		271,030,915.50	292,440,460.87
支付其他与经营活动有关的现金	2	925,900,099.89	489,823,007.24
经营活动现金流出小计		4,765,820,092.19	5,120,898,778.90
经营活动产生的现金流量净额		-492,334,165.93	270,760,882.04
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		200,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		7,142,413.40	2,960,229.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,163,230.18	15,966,945.26
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,555,245,084.47	
收到其他与投资活动有关的现金	3	8,582,901.75	14,995,290.02
投资活动现金流入小计		1,775,133,629.80	33,922,464.75
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		660,860,582.11	1,889,159,785.57
投资支付的现金		232,524,200.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	4	236,653,828.80	150,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,130,038,610.91	2,039,159,785.57
投资活动产生的现金流量净额		645,095,018.89	-2,005,237,320.82
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		49,300,200.00	81,291,077.19
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			81,291,077.19
取得借款收到的现金		2,427,007,876.44	2,089,451,123.53
发行债券收到的现金			1,188,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	5	326,157,699.26	174,980,445.69
筹资活动现金流入小计		2,802,465,775.70	3,533,722,646.41
偿还债务支付的现金		2,365,470,882.64	2,082,465,401.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		199,487,259.80	331,987,128.26
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			45,986,511.58
支付其他与筹资活动有关的现金	6	141,303,151.89	950,000.00
筹资活动现金流出小计		2,706,261,294.33	2,415,402,529.37
筹资活动产生的现金流量净额		96,204,481.37	1,118,320,117.04
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-11,785,743.10	1,457,514.23
五、现金及现金等价物净增加额		237,179,591.23	-614,698,807.51
加：期初现金及现金等价物余额		624,953,592.82	1,239,652,400.33
六、期末现金及现金等价物余额		862,133,184.05	624,953,592.82

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

2013 年度

会合 03 表  
单位：人民币元

编制单位：浙江盾安人工环境股份有限公司

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		572,627,936.85	605,868,740.44
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		656,435,972.67	16,213,497.65
经营活动现金流入小计		1,229,063,909.52	622,082,238.09
购买商品、接受劳务支付的现金		641,475,600.60	503,909,607.28
支付给职工以及为职工支付的现金		16,392,796.97	19,402,364.85
支付的各项税费		8,939,444.81	11,095,665.03
支付其他与经营活动有关的现金		667,632,739.48	34,271,138.86
经营活动现金流出小计		1,334,440,581.86	568,678,776.02
经营活动产生的现金流量净额		-105,376,672.34	53,403,462.07
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		200,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		7,142,413.40	165,472,869.35
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的 现金净额		12,886,644.93	828,886.92
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		1,568,500,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金		2,963,561,712.52	
投资活动现金流入小计		4,752,090,770.85	166,301,756.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的 现金		20,878,059.03	54,246,086.24
投资支付的现金		311,025,898.00	233,130,422.56
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		3,790,356,513.76	350,000,000.00
投资活动现金流出小计		4,122,260,470.79	637,376,508.80
投资活动产生的现金流量净额		629,830,300.06	-471,074,752.53
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		49,300,200.00	
取得借款收到的现金		1,293,000,000.00	846,446,890.00
发行债券收到的现金			1,188,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		5,785,170,937.06	6,317,929,179.35
筹资活动现金流入小计		7,127,471,137.06	8,352,376,069.35
偿还债务支付的现金		1,490,735,030.00	1,103,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		148,761,769.94	283,851,579.04
支付其他与筹资活动有关的现金		5,906,117,794.35	7,326,482,983.57
筹资活动现金流出小计		7,545,614,594.29	8,713,634,562.61
筹资活动产生的现金流量净额		-418,143,457.23	-361,258,493.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			-1,275,457.49
五、现金及现金等价物净增加额		106,310,170.49	-780,205,241.21
加：期初现金及现金等价物余额		139,772,734.37	919,977,975.58
六、期末现金及现金等价物余额		246,082,904.86	139,772,734.37

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

2013 年度

会合 04 表  
单位：人民币元

编制单位：浙江盾安人工环境股份有限公司

项 目	本期数								
	归属于母公司所有者权益							少数股东权益	所有者权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	837,937,460.00	1,469,738,606.95		107,932,891.41		800,479,406.96	-1,709,448.01	268,004,616.51	3,482,383,533.82
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	837,937,460.00	1,469,738,606.95		107,932,891.41		800,479,406.96	-1,709,448.01	268,004,616.51	3,482,383,533.82
三、本期增减变动金额	5,490,000.00	-37,450,257.44		8,110,701.50		203,886,837.58	-11,567,997.44	-230,374,252.82	-61,904,968.62
（一）净利润						211,997,539.08		-44,197,014.15	167,800,524.93
（二）其他综合收益		-56,788,976.51					-11,567,997.44		-68,356,973.95
上述（一）和（二）小计		-56,788,976.51				211,997,539.08	-11,567,997.44	-44,197,014.15	99,443,550.98
（三）所有者投入和减少资本	5,490,000.00	19,295,998.73						-186,177,238.67	-161,391,239.94
1. 所有者投入资本	5,490,000.00	43,810,200.00						6,534,169.85	55,834,369.85
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-24,514,201.27						-673,844.90	-25,188,046.17
3. 其他								-192,037,563.62	-192,037,563.62
（四）利润分配				8,110,701.50		-8,110,701.50			
1. 提取盈余公积				8,110,701.50		-8,110,701.50			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者的分配									
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他		42,720.34							42,720.34
四、本期期末余额	843,427,460.00	1,432,288,349.51		116,043,592.91		1,004,366,244.54	-13,277,445.45	37,630,363.69	3,420,478,565.20

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

第 9 页 共 105 页

# 合并所有者权益变动表

2013 年度

会合 04 表  
单位：人民币元

编制单位：浙江盾安人工环境股份有限公司

项 目	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
	股本	资本公积	专项 储备	盈余公积	一般 风险 准备	未分配利润	外币报表折算差额		
一、上年年末余额	837,937,460.00	1,346,078,918.01		96,835,350.35		681,645,359.14	-4,152,646.82	129,634,141.69	3,087,978,582.37
加：会计政策变更									
前期差错更正									
其他									
二、本年初余额	837,937,460.00	1,346,078,918.01		96,835,350.35		681,645,359.14	-4,152,646.82	129,634,141.69	3,087,978,582.37
三、本期增减变动金额		123,659,688.94		11,097,541.06		118,834,047.82	2,443,198.81	138,370,474.82	394,404,951.45
（一）净利润						297,519,080.88		56,574,208.86	354,093,289.74
（二）其他综合收益		103,267,327.74					2,443,198.81		105,710,526.55
上述（一）和（二）小计		103,267,327.74				297,519,080.88	2,443,198.81	56,574,208.86	459,803,816.29
（三）所有者投入和减少资本		20,392,361.20						81,796,265.96	102,188,627.16
1. 所有者投入资本								81,291,077.19	81,291,077.19
2. 股份支付计入所有者权益的金额		20,392,361.20						505,188.77	20,897,549.97
3. 其他									
（四）利润分配				11,097,541.06		-178,685,033.06			-167,587,492.00
1. 提取盈余公积				11,097,541.06		-11,097,541.06			
2. 提取一般风险准备									
3. 对所有者的分配						-167,587,492.00			-167,587,492.00
4. 其他									
（五）所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本									
2. 盈余公积转增资本									
3. 盈余公积弥补亏损									
4. 其他									
（六）专项储备									
1. 本期提取									
2. 本期使用									
（七）其他									
四、本期期末余额	837,937,460.00	1,469,738,606.95		107,932,891.41		800,479,406.96	-1,709,448.01	268,004,616.51	3,482,383,533.82

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

2013 年度

会合 04 表

单位：人民币元

编制单位：浙江盾安人工环境股份有限公司

项 目	本期数						
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	837,937,460.00	1,730,738,141.23		87,286,031.13		190,182,339.02	2,846,143,971.38
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年年初余额	837,937,460.00	1,730,738,141.23		87,286,031.13		190,182,339.02	2,846,143,971.38
三、本期增减变动金额	5,490,000.00	-37,492,977.78		8,110,701.50		72,996,313.51	49,104,037.23
（一）净利润						81,107,015.01	81,107,015.01
（二）其他综合收益		-56,788,976.51					-56,788,976.51
上述（一）和（二）小计		-56,788,976.51				81,107,015.01	24,318,038.50
（三）所有者投入和减少资本	5,490,000.00	19,295,998.73					24,785,998.73
1. 所有者投入资本	5,490,000.00	43,810,200.00					49,300,200.00
2. 股份支付计入所有者权益的金额		-24,514,201.27					-24,514,201.27
3. 其他							
（四）利润分配				8,110,701.50		-8,110,701.50	
1. 提取盈余公积				8,110,701.50		-8,110,701.50	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配							
4. 其他							
（五）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. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（七）其他							
四、本期期末余额	843,427,460.00	1,693,245,163.45		95,396,732.63		263,178,652.53	2,895,248,008.61

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

2013 年度

会合 04 表  
单位：人民币元

编制单位：浙江盾安人工环境股份有限公司

项 目	上年同期数						所有者权益合计
	股本	资本公积	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	
一、上年年末余额	837,937,460.00	1,609,246,122.29		76,188,490.07		257,891,961.51	2,781,264,033.87
加：会计政策变更							
前期差错更正							
其他							
二、本年初余额	837,937,460.00	1,609,246,122.29		76,188,490.07		257,891,961.51	2,781,264,033.87
三、本期增减变动金额		121,492,018.94		11,097,541.06		-67,709,622.49	64,879,937.51
（一）净利润						110,975,410.57	110,975,410.57
（二）其他综合收益		101,099,657.74					101,099,657.74
上述（一）和（二）小计		101,099,657.74				110,975,410.57	212,075,068.31
（三）所有者投入和减少资本		20,392,361.20					20,392,361.20
1. 所有者投入资本							
2. 股份支付计入所有者权益的金额		20,392,361.20					20,392,361.20
3. 其他							
（四）利润分配				11,097,541.06		-178,685,033.06	-167,587,492.00
1. 提取盈余公积				11,097,541.06		-11,097,541.06	
2. 提取一般风险准备							
3. 对所有者（或股东）的分配						-167,587,492.00	-167,587,492.00
4. 其他							
（五）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. 其他							
（六）专项储备							
1. 本期提取							
2. 本期使用							
（七）其他							
四、本期末余额	837,937,460.00	1,730,738,141.23		87,286,031.13		190,182,339.02	2,846,143,971.38

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

2013 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)是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,取得注册号为 3300001008357 的《企业法人营业执照》。2008 年 3 月 10 日,公司换发注册号为 330000000019079 的《企业法人营业执照》。公司现有注册资本人民币 843,427,460.00 元,股份总数 843,427,460 股(每股面值 1 元)。其中,有限售条件的流通股份(A 股)5,095,821 股,无限售条件的流通股份(A 股) 838,331,639 股。公司股票已于 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;机器设备及自有厂房租赁;实业投资;企业管理服务;经营进出口业务(国家法律法规禁止、禁止和许可经营的除外)。主要产品或提供的劳务:制冷设备、制冷配件和节能服务。

### 二、公司主要会计政策和会计估计

#### (一) 财务报表的编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### (二) 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。

#### (三) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### (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，按照合并日在被合并方的账面价值计量。公司取得的净资产账面价值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，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，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，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或资本公积。

### 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，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

## （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四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债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）、其他金融负债。

### 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

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。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将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《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确

认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入资本公积；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入资本公积的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；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，并将收到的对价确认为一项金融负债。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) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃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) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术（包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等）确定其公允价值；初始取得或源生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

(3) 按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，高于按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。可供出售金融资产的公允价值发生较大幅度下降，或在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，确认其减值损失，并将原直接计入所有者权益的公允价值累计损失一并转出计入减值损失。

(4) 可供出售金融资产减值的客观证据

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；
- ⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌。本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查，若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若该权益工具投资于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。

上段所述“成本”按照可供出售权益工具投资的初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额确定；“公允价值”根据证券交易所期末收盘价确定，除非该项可供出售权益工具投资存在限售期。

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本高于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应采用在证券交易所上市交易的同一股票的市价作为估值日该股票的价值；

如果可供出售权益工具投资的初始取得成本低于在证券交易所上市交易的同一股票的市价，应按以下公式确定该股票的价值：

$$FV=C+(P-C)\times(D1-Dr)/D1$$

其中：

FV 为估值日该可供出售权益工具的公允价值；

C 为该可供出售权益工具的初始取得成本（因权益业务导致市场价格除权时，应于除权日对其初始取得成本作相应调整）；

P 为估值日在证券交易所上市交易的同一股票的市价；

D1 为该可供出售权益工具限售期所含的交易所的交易天数；

Dr 为估值日剩余限售期，即估值日至限售期结束所含的交易所的交易天数（不含估值日当天）

可供出售金融资产发生减值时，原直接计入所有者权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入所有者权益。

## （十）应收款项

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

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

### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

#### （1）确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据	
个别认定法组合	合并财务报表范围内应收款项。
账龄分析法组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
按组合计提坏账准备的计提方法	
个别认定法组合	不计提坏账准备。

账龄分析法组合	账龄分析法。
---------	--------

(2) 账龄分析法

账 龄	预付款项计提比例 (%)	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 以下同)	5	5	5
1-2 年	7	7	7
2-3 年	10	10	10
3-4 年	50	50	50
4-5 年	50	50	50
5 年以上	100	100	100

3. 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	应收款项的未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合和个别认定组合的未来现金流量现值存在显著差异。
坏账准备的计提方法	单独进行减值测试, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

对于应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 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

发出存货采用加权平均法确定发出存货的实际成本。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1. 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，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本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。

(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，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。

2) 在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(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；

投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

## 2. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算，在编制合并财务报表时按照权益法进行调整；对不具有共同控制或重大影响，并且在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，采用成本法核算；对具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

## 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

按照合同约定，与被投资单位相关的重要财务和经营决策需要分享控制权的投资方一致同意的，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的，认定为重大影响。

## 4. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备；对被投资单位不具有共同控制或重大影响、在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的长期股权投资，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的规定计提相应的减值准备。

## 5. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的，按照以下方法进行处理，除非处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的。

### 1) 丧失对子公司控制权之前处置对其部分投资的处理方法

公司处置对子公司的投资，但尚未丧失对该子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。在合并财务报表中，将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。

2) 处置部分股权丧失了对原子公司控制权的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关处理：

在个别财务报表中，结转与所处置的股权相对应的长期股权投资的账面价值，处置所得价款与结转的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为处置损益。同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公

司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，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（如果存在相关的商誉，还应扣除商誉）。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(2) 公司通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，在个别财务报表的处理与不属于一揽子交易的的处理方法一致。在合并财务报表中，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，在合并财务报表中应当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。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

### (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。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### (十四) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

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。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
----	---------	--------	---------



房屋及建筑物	20-30	5	3.167-4.75
机器设备	10-20	5	4.75-9.5
运输工具	5-8	5	11.875-19.00
电子及其他设备	5	5	19.00

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

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；(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；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；(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。

3. 资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## (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	5-15
专有技术使用权	5
管理软件	2-10

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

4. 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）长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### （十九）商誉

商誉为非同一控制下企业合并成本超过应享有的被投资单位或被购买方可辨认净资产于取得日或购买日的公允价值份额的差额。

与子公司有关的商誉在合并财务报表上单独列示，与联营企业和合营企业有关的商誉，包含在长期股权投资的账面价值中。

在财务报表中单独列示的商誉至少在每年年终进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值依据相关的资产组或者资产组组合能够从企业合并的协同效应中受益的情况分摊至受益的资产组或资产组组合。

#### （二十）股份支付及权益工具

##### 1. 股份支付的种类

本公司实施的股票期权激励方案属于以权益结算的股份支付。

##### 2. 权益工具公允价值的确定方法

本公司授予激励对象的本公司股票期权，属于不存在活跃市场的期权等权益工具，采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权期限；（3）基础股份的现行价格；（4）股价的预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权期限内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

##### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

#### 4. 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

本公司实施的股票期权激励方案属于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) 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。

#### (二十一) 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

公司销售商品收入主要为制冷设备及制冷零配件收入，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：

(1) 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，销售发票已开具，或款项已收讫，或预计可以收回；3) 销售产品的成本能够合理计算。

(2) 国外销售收入确认的时点为：按《国际贸易术语解释通则》中对各种贸易方式的主要风险转移时点的规定确认。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。

### (二十二) 政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 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。

3. 与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

### (二十三) 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。

#### (二十四) 经营租赁、融资租赁

##### 1. 经营租赁

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

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

##### 2. 融资租赁

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。

#### (二十五) 套期会计

1. 本公司以部分主要原材料作为被套期项目，采用远期合约作为套期工具进行套期保值。

2. 对于满足下列条件的套期工具，运用套期会计方法进行处理：(1) 在套期开始时，公司对套期关系(即套期工具和被套期项目之间的关系)有正式指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件；(2) 该套期预期高度有效，且符合公司最初为该套期关系所确定的风险管理策略；(3) 对预期交易的现金流量套期，预期交易很可能发生，且必须使公司面临最终将影响损益的现金流量变动风险；(4) 套期有效性能够可靠地计量；(5) 持续地对套期有效性进行评价，并确保该套期在套期关系被指定的会计期间内高度有效。

套期同时满足下列条件时，公司认定其高度有效：(1) 在套期开始及以后期间，该项套期预期会高度有效地抵销套期指定期间被套期风险引起的公允价值或现金流量变动；(2) 该

套期的实际抵销结果在 80%至 125%的范围内。

### 3. 套期会计处理

#### (1) 公允价值套期

套期工具为衍生工具的，套期工具公允价值变动形成的利得或损失计入当期损益；套期工具为非衍生工具的，套期工具账面价值因汇率变动形成的利得或损失计入当期损益。

被套期项目因被套期风险形成的利得或损失计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

#### (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，直接确认为所有者权益，无效部分计入当期损益。

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资产或负债的，原直接确认为所有者权益的相关利得或损失，在该资产或负债影响企业损益的相同期间转出，计入当期损益。

其他现金流量套期，原直接计入所有者权益的套期工具利得或损失，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。

## 三、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	6%、13%、17%
营业税	应纳税营业额	3%或 5%
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%或 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%

企业所得税税率如下：

公司名称	简称	企业所得税税率 (%)
本公司	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	15
苏州华越金属有限公司	苏州华越	25
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	25
盾安(天津)节能系统有限公司	天津节能	25
天津临港大地新能源建设发展有限公司	天津临港	25
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
鹤壁盾安供热有限公司	鹤壁盾安	25
长垣盾安节能热力有限公司	长垣盾安	25
阿拉善盟盾安节能热电有限公司	阿拉善盟盾安	25
上海风神环境设备工程有限公司	上海风神	15
盾安(芜湖)中元自控有限公司	芜湖中元	25
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	盾安美国	[注 1]
DunAn Microstaq, Inc.	DunAn Microstaq	[注 1]
盾安金属(泰国)有限公司	盾安泰国	[注 2]

内蒙古盾安光伏科技有限公司	盾安光伏	25
内蒙古盾安光伏电力有限公司	内蒙古光伏电力	25
甘肃盾安光伏电力有限公司	甘肃光伏电力	25
新疆伊吾盾安光伏电力有限公司	新疆光伏电力	25
太原炬能再生能源供热有限公司	太原炬能	25

[注 1]：盾安美国和 DunAn Microstaq 按照当地政府的規定，以利润总额分段缴纳企业所得税，包括联邦税和州税，其中联邦税税率为：

应纳税所得额	税率 (%)
5 万美元以下	15
5 万—7.5 万美元	25
7.5 万—10 万美元	34
10 万—33.5 万美元	39
33.5 万—1,000 万美元	34
1,000 万—1,500 万美元	35
1,500 万—1,830 万美元	38
1,830 万美元以上	35

州特许经营税率自 2007 年起为销售毛利的 0.5%-1%。

[注 2]：泰国 2013 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。

## (二) 税收优惠及批文

本公司部分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	税收优惠批文	优惠年度
盾安热工	浙科发高(2011)263 号	2011-2013
杭州赛富特	浙科发高(2011)263 号	2011-2013
合肥通用	科高(2012)12 号	2011-2013
盾安禾田	浙科发高(2012)312 号	2012-2014

珠海华宇	粤科高(2012)47	2011-2013
重庆华超	《关于公布重庆市2012年复审高新技术企业名单的通知》	2012-2014
盾安机械	浙科发高(2012)312号	2012-2014
盾安机电	浙科发高(2012)312号	2012-2014
安徽华海	科高(2011)149号	2011-2013
上海风神	《关于公示2013年上海市第二批拟通过复审高新技术企业名单的通知》	2013-2015

上述享受企业所得税优惠政策已于2013年到期的部分公司，需重新申请高新技术企业资格复审，截至本财务报告批准报出日，上述已到期公司正在积极准备复审材料，其复审结果存在一定的不确定性。

#### 四、企业合并及合并财务报表

##### (一) 通过设立或投资等方式取得的子公司情况

子公司简称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
盾安热工	全资子公司	诸暨市店口镇	加工制造	7,046.37万元	生产、销售各类换热器	60970080-8
合肥通用	控股子公司	合肥市	加工制造	700万元	军用空调及特种空调设备的设计、制造、销售等业务	74891885-8
杭州赛富特	全资子公司	杭州市萧山区	加工制造	5,095.24万元	壳管式换热器、压力容器制造与销售	74412598-1
盾安机械	全资子公司	诸暨市店口镇	加工制造	8,000万元	制造销售：空调压缩机、家用空调、中央空调、冰箱、洗衣机及冷冻机的配件	14632514-X
盾安机电	全资子公司	诸暨市店口镇	加工制造	8,000万元	制冷、空调、空气净化设备及其他设备的研究、开发、制造、销售，系统集成服务，节能工程的施工，实业投资，经营进出口业务	67615860-9
盾安国贸	全资子公司	诸暨市店口镇	贸易	2,000万元	除法律禁止限制外的进出口业务、批发零售制冷设备、制冷控制元器件、机械检测设备、仪器仪表、家用电器等	673872970
盾安泰国	全资子公司	泰中罗勇工业园	加工贸易	5,371万美元	金属材料；截止阀、电子膨胀阀、排水泵、电磁阀、单向阀、压缩机、机电液压控制泵及其他机电液压控制元器件的生产、销售	
盾安冷链	控股子公司	诸暨市店口镇	加工制造	3,000万元	冷链设备研发、制造、销售及冷链系统服务；进出口业务	56236325-X
南昌中昊	全资子公司	江西南昌	加工制造	3,000万元	制冷用压缩机、空调、冰箱、洗衣机及冷冻机配件的制造	55849219-8
天津节能	全资子公司	天津滨海	工程服务	60,000万元	为用户提供节能诊断、改造服务	56933865-5

鹤壁盾安	天津节能控股子公司	河南鹤壁	工程服务	5,000 万元	城市供热及供热配套服务	05229313-2
莱阳盾安	天津节能控股子公司	山东莱阳	工程服务	5,000 万元	城市供热及供热配套服务	05496831-6
长垣盾安	天津节能全资子公司	河南长垣县	工程服务	6,000 万元	供热设施及市政设施的维护管理；取暖及空调系统的安装；可再生能源研发、利用等。	08731487-X
阿拉善盟盾安	天津节能全资子公司	内蒙古阿拉善	工程服务	3,000 万元	蒸汽、热水的生产与销售；供热、供汽设施的管理和维护；余热资源综合利用技术研发与推广应用等。	08516556-7
芜湖中元	全资子公司	安徽芜湖	加工制造	10,000 万元	空调及空调压缩机、冰箱、洗衣机、冷冻机配件制造、销售；制冷系统自控元件制造、销售；自有或代理各类商品和技术的进出口业务	58885998-2
盾安技术	全资子公司	杭州临安	研发	10,000 万元	技术研发	59660702-1
DunAn Microstaq	盾安美国全资子公司	美国德克萨斯州	研发	10 万美元	设计、开发、生产和营销基于微机电系统的硅阀和电子产品	

(续上表)

子公司简称	期末实际出资额	实质上构成对子公司的净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
盾安热工	86,967,174.19		100.00	100.00	是
合肥通用	5,112,367.26		61.86	61.86	是
杭州赛富特	53,641,582.07		100.00	100.00	是
盾安机械	82,490,006.72		100.00	100.00	是
盾安机电	83,353,738.33		100.00	100.00	是
盾安国贸	20,317,718.56		100.00	100.00	是
盾安泰国	358,248,278.54		100.00	100.00	是
盾安冷链	27,000,000.00		90.00	90.00	是
南昌中昊	30,099,599.67		100.00	100.00	是
天津节能	656,347,522.14		100.00	100.00	是
鹤壁盾安	37,500,000.00		75.00	75.00	是
莱阳盾安	47,150,000.00		94.30	94.30	是
长垣盾安	60,000,000.00		100.00	100.00	是
阿拉善盟盾安	30,000,000.00		100.00	100.00	是
芜湖中元	100,049,749.22		100.00	100.00	是

盾安技术	100,030,652.78		100.00	100.00	是
DunAn Microstaq	54,128,412.33		100.00	100.00	是

(续上表)

子公司简称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
合肥通用	1,205,705.57		
盾安冷链	1,238,771.19		
鹤壁盾安	21,999,415.42		
莱阳盾安	6,982,721.97		

(二) 同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司简称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
盾安禾田	全资子公司	诸暨市店口镇	加工制造	3,190 万美元	生产销售空调配件、燃气具配件、汽车农机配件、电子设备和部件、五金配件、铜冶炼	76523484-5
珠海华宇	全资子公司	珠海市金湾区	加工制造	2,000 万美元	生产销售空调制冷配件	76934507-5
天津华信	全资子公司	天津市	加工制造	3,000 万元	空调、冰箱、洗衣机及冷冻机的配件制造	74404943-X
苏州华越	全资子公司	苏州市	加工制造	3,000 万元	加工、销售：金属制品	77200917-9
重庆华超	全资子公司	重庆市九陵区	加工制造	2,000 万元	制造、加工、销售：空调器配件、精密机械零部件	77487167-8
盾安美国	全资子公司	美国德克萨斯州	销售	1,010 万美元	空调配件的贸易	76523484-5
安徽华海	全资子公司	安徽省合肥市	生产加工	12,320 万元	金属材料、制冷配件生产销售	66294520-6

(续上表)

子公司简称	期末实际出资额	实质上构成对子公司的净投资的其他项目余额	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	是否合并报表
盾安禾田	357,839,429.08		100.00	100.00	是
珠海华宇	154,603,819.11		100.00	100.00	是
天津华信	31,514,087.19		100.00	100.00	是
苏州华越	31,262,268.36		100.00	100.00	是
重庆华超	21,251,389.70		100.00	100.00	是
盾安美国	63,431,906.95		100.00	100.00	是
安徽华海	122,196,793.32		100.00	100.00	是

(三) 非同一控制下的企业合并取得的子公司

子公司简称	子公司类型	注册地	业务性质	注册资本	经营范围	组织机构代码
江苏大通	控股子公司	江苏省南通市	加工制造	1,080 万元	轴流、离心风机及其它风机、空调制冷设备制造、销售、安装, 非标风机设计、技术咨询、技术服务, 货物进出口和技术进出口	70404017-4
大通宝富	江苏大通控股子公司	江苏省南通市	加工制造	770 万美元	制造销售安装轴离风机、离心风机、鼓风机及其他风机、消声技术产品、钢结构件、空调制冷设备、炼油化工生产专用设备及配套件; 非标准风机设计、技术咨询与服务	76826716-7
天津临港	天津节能控股子公司	天津临港	工程施工	1,000 万元	蒸气、热水供应(饮用水除外); 城市燃气经营(取得许可证后经营); 能源工程施工、线路管道及设备安装, 土木工程建筑施工	55948766-5
沈阳水务	天津节能控股子公司	辽宁沈阳	工程施工	500 万元	换热技术、热泵技术开发、技术咨询, 水源热泵工程施工, 机械设备安装, 城镇供暖服务	55995575-6
上海风神	控股子公司	上海长宁	工程施工	4,362.5 万元	机电设备安装工程专业承包, 建筑装饰工程设计与施工, 建筑智能化工程设计与施工, 防辐射、技能领域内的技术服务、技术咨询、中央空调清洗; 销售机电设备, 五金交电、中央空调设备及售后服务, 制冷设备及安装(上门); 净化设备领域内的技术服务, 从事货物进出口及技术进出口业务	70312136-X

(续上表)

子公司简称	期末实际出资额	实质上构成对子公司的净投资的其他项目余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	是否合并报表
江苏大通	89,238,936.52		67.00	67.00	是
大通宝富	35,882,000.00		50.18	50.18	是
天津临港	4,502,250.00		66.00	66.00	
沈阳水务	2,968,000.00		56.00	56.00	
上海风神	38,540,005.00		60.00	60.00	

(续上表)

子公司简称	少数股东权益	少数股东权益中用于冲减少数股东损益的金额	从母公司所有者权益中冲减子公司少数股东分担的本期亏损超过少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额后的余额
江苏大通	-1,882,553.17		
大通宝富	-12,809,582.39		
天津临港	262,383.56		

沈阳水务	92,368.52		
上海风神	20,541,133.02		

(四) 合并范围发生变更的说明

1. 报告期因直接设立或投资等方式新纳入合并财务报表范围的子公司

天津节能本期出资设立长垣盾安公司，该公司于 2013 年 12 月 13 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 410728000040563 的《企业法人营业执照》，注册资本人民币 6,000 万元，天津节能公司占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

天津节能本期出资设立阿拉善盟盾安公司，该公司于 2013 年 12 月 10 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 152900000016470 的《企业法人营业执照》，注册资本人民币 3,000 万元，天津节能公司占其注册资本的 100%，拥有对其的实质控制权，故自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2. 报告期不再纳入合并财务报表范围的子公司

(1) 报告期内新设后处置的子公司

公司本期出资设立新疆伊吾盾安光伏电力有限公司，该公司于 2013 年 1 月 23 日办妥工商设立登记手续，并取得注册号为 662223030000357 的《企业法人营业执照》，注册资本人民币 300 万元，公司出资占其注册资本的 100%。2013 年 6 月 27 日，公司转让持有该公司 100% 股权，转让后不再纳入合并财务报表范围，详见下项说明。

(2) 出售股权而减少子公司的情况说明

根据 2013 年 6 月 27 日本公司与盾安控股集团有限公司（以下简称盾安集团）、中国信达资产管理股份有限公司（以下简称信达资产）、信达资本管理有限公司（以下简称信达资本）、浙江盾安精工集团有限公司（以下简称盾安精工）、中建投信托有限责任公司（以下简称中建投信托）、盾安光伏、内蒙光伏电力、甘肃光伏电力、新疆光伏电力签订的《投资合作框架协议》，盾安集团与中建投信托、信达资产、信达资本共同出资设立有限合伙企业，有限合伙企业设立后，公司按照协议约定的条件向有限合伙企业转让持有的盾安光伏 100% 股权及其鄂尔多斯城梁井田的 1.3 亿吨煤炭资源配置权益、内蒙盾安电力 100% 股权、甘肃光伏电力 100% 股权、新疆光伏电力 100% 股权。截至 2013 年 6 月 30 日，上述公司资产交接手续已办理完毕，不再纳入合并财务报表范围。

根据 2013 年 6 月 3 日公司与太原市乾川投资有限公司、付卫亮、郝炜、吴广旭签订的《股权置换协议》，公司以持有的太原炬能 77% 股权换入太原市乾川投资有限公司持有的天

津节能公司 38%的股权，并收到太原市乾川投资有限公司支付的差价 250 万元。上述股权置换后，公司不再持有太原炬能股权，持有天津节能的股权变更为 100%。截至 2013 年 6 月 30 日，上述资产交接手续已办理完毕，太原炬能不再纳入合并财务报表范围。

(五) 本期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1. 本期新纳入合并范围的子公司

名 称	期末净资产	本期净利润
长垣盾安	60,004,058.75	4,058.75
阿拉善盟盾安	30,002,980.12	2,980.12

2. 本期不再纳入合并范围的子公司

名 称	处置日净资产	处置当期期初至处置日净利润
盾安光伏	471,278,147.22	-63,269,093.85
内蒙古光伏电力	24,836,853.98	-3,586,260.60
甘肃光伏电力	9,365,024.99	-319,080.25
新疆光伏电力	2,988,589.27	-11,410.73
太原炬能	157,296,093.15	-5,375,850.05

**五、合并财务报表项目注释**

(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		
	原币金额	汇率	折人民币金额	原币金额	汇率	折人民币金额
库存现金:						
人民币			55,206.47			194,887.28
美元	12,941.48	6.0969	78,902.91	2,000.00	6.2855	12,571.00
欧元	6,211.30	8.4189	52,292.31	1,275.00	8.3176	10,604.94
日元	128,000.00	0.057771	7,394.69	1,447,000.00	0.073049	105,701.90
泰铢	299,690.61	0.1849	55,412.79	7,552.54	0.2038	1,539.20
小 计			249,209.17			325,304.32



银行存款：

人民币			778,813,387.71			561,347,090.36
美元	7,648,332	6.0969	46,631,115.37	6,950,475.20	6.2855	43,687,211.87
港元	83.88	0.78623	65.95	286,284.87	0.81085	232,134.08
欧元				1,861.43	8.3176	15,482.63
泰铢	80,406,811.69	0.1849	14,867,219.48	94,928,211.80	0.2038	19,346,369.56
小计			840,311,788.51			624,628,288.50

其他货币资金：

人民币			343,569,312.34			320,912,000.54
欧元				4,996,540.86	8.3176	41,559,228.26
小计			343,569,312.34			362,471,228.80
合计			1,184,130,310.02			987,424,821.62

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

银行存款期末余额中包括用于开具保函而质押的定期存款 813,800.00 元；其他货币资金期末余额系银行承兑汇票保证金 246,828,423.00 元，保函保证金 51,605,356.28 元，信用证保证金 9,650,000.00 元，贷款保证金 9,700,000.00 元，工程人员工资保证金 1,012,599.99 元，远期结售汇保证金 2,386,946.70 元，存出投资款 22,385,986.37 元，合计 343,569,312.34 元。

## 2. 应收票据

### (1) 明细情况

种类	期末数			期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	520,800,564.99		520,800,564.99	430,035,667.06		430,035,667.06
合计	520,800,564.99		520,800,564.99	430,035,667.06		430,035,667.06

### (2) 期末公司已质押的应收票据情况（金额前 5 名情况）

出票单位	出票日	到期日	金额
南昌海立电器有限公司	2013.07.29	2014.01.29	9,031,599.39
上海日立电器有限公司	2013.08.30	2014.02.28	8,660,664.65
上海日立电器有限公司	2013.07.25	2014.01.25	8,379,951.14

重庆市万州区星宇电器销售有限公司	2013.08.13	2014.02.13	8,000,000.00
南昌海立电器有限公司	2013.10.30	2014.04.30	5,935,072.25
小 计			40,007,287.43

(3) 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据情况(金额前5名情况)

出票单位	出票日	到期日	金额
重庆盛世新兴格力电器销售有限公司	2013.10.11	2014.04.11	15,000,000.00
南昌海立电器有限公司	2013.09.03	2014.03.03	7,685,161.86
乐金电子(天津)电器有限公司	2013.08.26	2014.02.26	6,196,645.09
河北盛世欣兴格力贸易有限公司	2013.09.11	2014.03.11	5,000,000.00
湖北盛兴格力电器销售有限公司	2013.07.24	2014.01.24	5,000,000.00
小 计			38,881,806.95

### 3. 应收账款

#### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

类 别	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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					
其中：账龄分析法组合	1,176,888,036.76	99.93	97,472,921.54	8.28	1,079,415,115.22
小 计	1,176,888,036.76	99.93	97,472,921.54	8.28	1,079,415,115.22
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	872,880.00	0.07	872,880.00	100.00	
合 计	1,177,760,916.76	100.00	98,345,801.54	8.35	1,079,415,115.22
类 别	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 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,074,477,225.45	99.58	87,192,203.62	8.11	987,285,021.83
其中：账龄分析法组合	1,074,477,225.45	99.58	87,192,203.62	8.11	987,285,021.83

小 计	1,074,477,225.45	99.58	87,192,203.62	8.11	987,285,021.83
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	4,556,617.65	0.42	4,556,617.65	100.00	
合 计	1,079,033,843.10	100.00	91,748,821.27	8.50	987,285,021.83

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	973,999,087.49	82.76	48,699,954.37	925,299,133.12
1-2 年	112,339,881.69	9.55	7,863,791.74	104,476,089.95
2-3 年	35,221,305.04	2.99	3,522,130.50	31,699,174.54
3-4 年	27,787,279.33	2.36	13,893,639.67	13,893,639.66
4-5 年	8,094,155.90	0.69	4,047,077.95	4,047,077.95
5 年以上	19,446,327.31	1.65	19,446,327.31	
小 计	1,176,888,036.76	100.00	97,472,921.54	1,079,415,115.22
账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	724,231,761.59	67.40	36,211,588.08	688,020,173.51
1-2 年	243,774,984.15	22.69	17,064,248.89	226,710,735.26
2-3 年	67,098,035.84	6.24	6,709,803.60	60,388,232.24
3-4 年	17,677,170.55	1.65	8,838,585.29	8,838,585.26
4-5 年	6,654,591.13	0.62	3,327,295.57	3,327,295.56
5 年以上	15,040,682.19	1.40	15,040,682.19	
小 计	1,074,477,225.45	100.00	87,192,203.62	987,285,021.83

3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
辽宁金科房地产开发股份有限公司	872,880.00	872,880.00	100.00	难以收回, 全额计提坏账准备。
小 计	872,880.00	872,880.00	100.00	

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
江西江联能源环保股份有限公司	货款	800,000.00	因争议问题、双方已协议豁免	否
中国华电工程(集团)有限公司	货款	422,800.00	因争议问题、双方已协议豁免	否
新昌县威尼斯温泉酒店有限公司	货款	360,000.00	无法联系对方当事人, 难以收回	否

山东莘县源和安装工程有限公司	货款	310,000.00	因争议问题、双方已协议豁免	否
绍兴华通棉业有限公司	货款	300,000.00	因争议问题、双方已协议豁免	否
湖北德立房地产开发有限公司	货款	259,346.00	因争议问题、双方已协议豁免	否
宁波天天中央空调有限公司	货款	235,095.78	已被吊销营业执照，无法收回	否
常州联合锅炉容器有限公司	货款	210,000.00	因争议问题、双方已协议豁免	否
江阴市东圣玛服装有限公司	货款	195,850.00	账龄较长，经多次催讨仍无法收回	否
北京住总建材市场家具城	货款	182,960.00	因争议问题、已过诉讼时效	否
岳阳市新长江房地产开发有限公司	货款	174,500.00	债务人已倒闭，无法收回	否
宁波城建投资控股有限公司	货款	174,000.00	因争议问题、诉讼资料不足	否
其他小额应收款小计	货款	2,406,115.03	账龄较长无法收回	否
小 计		6,030,666.81		

(3) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
第一名	非关联方	46,801,358.22	1 年以内	3.97
第二名	非关联方	45,747,360.34	1 年以内	3.88
第三名	非关联方	41,145,742.23	1 年以内	3.49
第四名	非关联方	40,203,799.88	1 年以内	3.41
第五名	非关联方	37,754,023.95	1 年以内	3.21
小 计		211,652,284.62		17.96

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
新疆金盛镁业有限公司	详见关联方及关联交易说明	1,036,747.70	0.09
浙江盾安机电五交化有限公司	详见关联方及关联交易说明	1,027,684.77	0.09
西安盾安电气有限公司	详见关联方及关联交易说明	408,100.00	0.03
小 计		2,472,532.47	0.21

#### 4. 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	232,338,884.13	95.73	11,616,944.21	220,721,939.92
1-2 年	4,163,547.86	1.72	291,448.35	3,872,099.51
2-3 年	2,918,412.60	1.20	291,841.26	2,626,571.34
3-4 年	2,078,626.19	0.86	1,591,618.84	487,007.35
4-5 年	444,466.09	0.18	222,233.04	222,233.05
5 年以上	753,397.36	0.31	753,397.36	
合 计	242,697,334.23	100.00	14,767,483.06	227,929,851.17
账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	312,700,263.45	95.23	13,752,820.25	298,947,443.20
1-2 年	11,662,325.19	3.55	816,362.76	10,845,962.43
2-3 年	2,719,374.46	0.83	271,937.45	2,447,437.01
3-4 年	504,725.41	0.15	252,362.71	252,362.70
4-5 年	517,295.71	0.16	258,647.86	258,647.85
5 年以上	270,575.68	0.08	270,575.68	
合 计	328,374,559.90	100.00	15,622,706.71	312,751,853.19

[注]：以下单位由于款项结算等问题预计无法结算或收回，因此单独计提坏账。

单位名称	账款性质	款项金额	账龄	计提比例 (%)	计提坏账金额
无锡万讯电力仪表有限公司	货款	619,273.00	3-4 年	100.00	619,273.00
上海沪新加热器设备有限公司	货款	352,538.48	3-4 年	100.00	352,538.48
上海澳涂建材有限公司	货款	72,800.00	3-4 年	100.00	72,800.00
上海星呈建筑机械有限公司	货款	60,000.00	3-4 年	100.00	60,000.00
小 计		1,104,611.48			1,104,611.48

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	期末数	账龄	未结算原因
太原博远洋工贸有限公司	非关联方	58,693,900.00	1 年以内	尚未结算
爱沃格林大热泵技术（北京）有限公司	非关联方	29,452,804.25	1 年以内	尚未结算
江苏南通三建集团有限公司	非关联方	17,834,285.92	1 年以内	节能项目工程款尚未结算
河南省大成建设工程有限公司	非关联方	13,926,436.47	1 年以内	节能项目工程款尚未结算
山东电力建设第一工程公司	非关联方	12,841,331.16	1 年以内	节能项目工程款尚未结算

小 计		132,748,757.80		
-----	--	----------------	--	--

(3) 期末无预付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项。

(4) 期末预付其他关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
浙江盾安机电五交化有限公司	详见关联方及关联交易说明	8,684,596.27	3.58
西安盾安电气有限公司	详见关联方及关联交易说明	87,600.00	0.04
小 计		8,772,196.27	3.62

## 5. 应收利息

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
定期存款利息	36,442.11	394,577.11	431,019.22	
合 计	36,442.11	394,577.11	431,019.22	

## 6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

类 别	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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	897,104,899.23	91.71			897,104,899.23
按组合计提坏账准备					
其中：账龄分析法组合	80,142,624.73	8.19	8,764,967.09	10.94	71,377,657.64
小 计	80,142,624.73	8.19	8,764,967.09	10.94	71,377,657.64
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	988,466.88	0.10	988,466.88	100.00	
合 计	978,235,990.84	100.00	9,753,433.97	1.00	968,482,556.87
类 别	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(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备					

其中：账龄分析法组合	149,888,219.98	99.87	10,739,032.75	7.16	139,149,187.23
小 计	149,888,219.98	99.87	10,739,032.75	7.16	139,149,187.23
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	200,000.00	0.13	200,000.00	100.00	
合 计	150,088,219.98	100.00	10,939,032.75	7.29	139,149,187.23

2) 单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
盾安光伏	490,816,509.35			原为公司子公司时形成的往来款尚未结清，详见本财务报表附注关联方及关联交易说明。
内蒙古光伏电力	121,855,223.85			
太原炬能	284,433,166.03			天津节能应收永济项目转让款，详见本财务报表附注资产负债表日后事项说明。
小 计	897,104,899.23			

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	48,590,605.83	60.63	2,429,530.29	46,161,075.54
1-2 年	17,409,533.65	21.72	1,218,667.35	16,190,866.30
2-3 年	6,641,798.78	8.29	664,179.88	5,977,618.9
3-4 年	4,123,597.06	5.15	2,061,798.53	2,061,798.53
4-5 年	1,972,596.75	2.46	986,298.38	986,298.37
5 年以上	1,404,492.66	1.75	1,404,492.66	
小 计	80,142,624.73	100.00	8,764,967.09	71,377,657.64
账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	129,995,334.16	86.73	6,499,766.71	123,495,567.45
1-2 年	7,560,226.63	5.04	529,215.86	7,031,010.77
2-3 年	7,050,269.32	4.70	705,026.94	6,345,242.38
3-4 年	3,866,701.52	2.58	1,932,331.78	1,934,369.74
4-5 年	685,993.80	0.46	342,996.91	342,996.89
5 年以上	729,694.55	0.49	729,694.55	
小 计	149,888,219.98	100.00	10,739,032.75	139,149,187.23

4) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
上海风神项目备用金	669,186.91	669,186.91	100.00	账龄较长，难以联系相关当事人，催收困难。

大通宝富代缴个税款	319,279.97	319,279.97	100.00	以前年度代缴个人所得税,预计无法收回。
小 计	988,466.88	988,466.88	100.00	

(2) 期末无应收持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位款项。

(3) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例(%)	款项性质或内容
盾安光伏	关联方	490,816,509.35	1 年以内	50.17	[注 1]
太原炬能	非关联方	284,433,166.03	1 年以内	29.08	项目转让款
内蒙古光伏电力	关联方	121,855,223.85	1 年以内	12.46	[注 1]
武安市银泉煤电有限责任公司	非关联方	10,000,000.00	1 年以内	1.02	项目意向金[注 2]
原平市会计核算中心	非关联方	10,000,000.00	1-2 年	1.02	项目保证金
小 计		917,104,899.23		93.75	

[注 1]: 原为公司子公司时形成的往来款尚未结清, 详见本财务报表附注关联方及关联交易说明。

[注 2]: 详见本财务报表附注资产负债表日后事项说明。

(4) 其他应收关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占其他收账款余额的比例(%)
盾安光伏	详见关联方及关联交易说明	490,816,509.35	50.17
内蒙古光伏电力	详见关联方及关联交易说明	121,855,223.85	12.46
小 计		612,671,733.20	62.63

## 7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	184,993,057.27		184,993,057.27	169,143,070.32		169,143,070.32
在产品	90,140,631.10		90,140,631.10	173,396,024.67		173,396,024.67
产成品	817,437,792.80	1,948,959.16	815,488,833.64	459,961,812.86	432,517.97	459,529,294.89
自制半成品	89,735.22		89,735.22	70,301.50		70,301.50
委托加工物资	21,611.31		21,611.31	286,860.72		286,860.72



周转材料	2,838,051.09		2,838,051.09	3,580,902.91		3,580,902.91
建造合同形成的资产	63,484,109.23		63,484,109.23	62,071,319.74		62,071,319.74
合 计	1,159,004,988.02	1,948,959.16	1,157,056,028.86	868,510,292.72	432,517.97	868,077,774.75

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转出[注]	转销	
产成品	432,517.97	16,337,590.39	14,821,149.20		1,948,959.16
小 计	432,517.97	16,337,590.39	14,821,149.20		1,948,959.16

[注]：[注]：本期转出系本期处置的子公司不再纳入合并财务报表范围，相应转出原已计提的减值准备。

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
定向资产管理产品[注]	200,000,000.00	
待抵扣增值税进项税额	102,727,620.80	240,435,878.35
预缴所得税	10,759,127.95	257,797.25
预缴其他税费	198,828.79	44,541.00
合 计	313,685,577.54	240,738,216.60

[注]：系本公司委托东兴证券股份有限公司管理的浙兴3号定向资产管理产品，委托管理期限一年，其投资标的为银华财富资本管理(北京)有限公司发行的“银华资本-紫檀1号专项资产管理计划”资产管理合同的份额，“银华资本-紫檀1号专项资产管理计划”所募集资金用于向青岛金海荣春置业有限公司发放委托贷款，专项投资于金海荣春青岛紫檀山一期项目的建设开发。

9. 可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

项 目	期末数	期初数
可供出售权益工具	247,189,087.60	322,907,722.95
合 计	247,189,087.60	322,907,722.95

## (2) 其他说明

系本公司持有的芜湖海螺型材科技股份有限公司 3,395.4545 万股无限售条件流通股(法人股),初始投资成本为 167,400,112.58 元,按照 2013 年 12 月 31 日的收盘价确认公允价值变动 79,788,975.02 元。

## 10. 长期应收款

项 目	期末数	期初数
武安市城区北部集中供热工程	176,653,828.80	150,000,000.00
合 计	176,653,828.80	150,000,000.00

[注]:长期应收款系天津节能公司应收武安市国有资产经营有限责任公司武安市城区北部集中供热工程项目投资建设-移交(BT)合同资金。

## 11. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	投资成本	期初数	增减变动	期末数
太原市尖草坪区新城农村信用合作社	成本法	20,000.00	21,163.61	-21,163.61	
机械工业风机制造联营公司	成本法	8,762.00	8,762.00	-8,762.00	
合 计		28,762.00	29,925.61	-29,925.61	

(续上表)

被投资单位	持股 比例(%)	表决权 比例(%)	持股比例与表决权 比例不一致的说明	减值 准备	本期计提 减值准备	本期现金红利
太原市尖草坪区新城农村信用合作社	0.49	0.49				
机械工业风机制造联营公司				8,762.00	-8,762.00	
合 计						

## 12. 投资性房地产

### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	2,887,204.63	42,839,299.35		45,726,503.98
房屋及建筑物		38,735,806.56		38,735,806.56
土地使用权	2,887,204.63	4,103,492.79		6,990,697.42

2) 累计折旧和累计摊销小计	359,661.09	10,922,860.90		11,282,521.99
房屋及建筑物		10,183,422.81		10,183,422.81
土地使用权	359,661.09	739,438.09		1,099,099.18
3) 投资性房地产账面价值合计	2,527,543.54			34,443,981.99
房屋及建筑物				28,552,383.75
土地使用权	2,527,543.54			5,891,598.24

本期折旧和摊销额 2,027,771.51 元。

(2) 其他说明

期末已有账面价值 22,548,554.35 元的房屋及建筑物用于借款抵押担保。

13. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少	期末数
1) 账面原值小计	1,724,668,981.29	1,884,316,654.28		2,011,717,834.89	1,597,267,800.68
房屋及建筑物	791,456,556.03	317,291,600.52		374,402,417.35	734,345,739.20
机器设备	774,655,292.76	1,541,051,802.00		1,601,926,866.06	713,780,228.70
运输工具	34,739,655.54	2,023,609.87		11,200,873.40	25,562,392.01
电子及其他设备	123,817,476.96	23,949,641.89		24,187,678.08	123,579,440.77
		本期转入	本期计提		
2) 累计折旧小计	336,967,075.23		142,660,778.86	70,960,860.74	408,666,993.35
房屋及建筑物	92,822,698.56		33,138,796.33	13,882,884.76	112,078,610.13
机器设备	181,998,805.67		86,858,484.16	47,103,513.49	221,753,776.34
运输工具	12,445,009.73		5,326,528.68	5,085,982.57	12,685,555.84
电子及其他设备	49,700,561.27		17,336,969.69	4,888,479.92	62,149,051.04
3) 账面净值小计	1,387,701,906.06				1,188,600,807.33
房屋及建筑物	698,633,857.47				622,267,129.07
机器设备	592,656,487.09				492,026,452.36
运输工具	22,294,645.81				12,876,836.17
电子及其他设备	74,116,915.69				61,430,389.73

4) 减值准备小计		43,792,016.56	43,792,016.56	
房屋及建筑物				
机器设备		43,792,016.56	43,792,016.56	
运输工具				
电子及其他设备				
5) 账面价值合计	1,387,701,906.06			1,188,600,807.33
房屋及建筑物	698,633,857.47			622,267,129.07
机器设备	592,656,487.09			492,026,452.36
运输工具	22,294,645.81			12,876,836.17
电子及其他设备	74,116,915.69			61,430,389.73

本期折旧额为 142,660,778.86 元；本期由在建工程转入固定资产原值为 1,685,486,222.48 元。本期增减变动中，处置的子公司盾安光伏等企业本期固定资产原值增加 1,667,600,312.26 元，因不再纳入合并财务报表范围，相应转出账面原值 1,881,799,108.94 元，累计折旧 43,149,843.09 元。固定资产减值准备系上期原子公司盾安光伏在建工程多晶硅项目计提的在建工程减值准备，本期完工后转入本项目核算，因不再纳入合并财务报表范围，相应转出。

#### (2) 暂时闲置固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	20,097,090.00	15,106,805.33		4,990,284.67	大通宝富老厂区房屋
房屋及建筑物	15,497,143.57	1,468,052.72		14,029,090.85	安徽华海部分厂房、研发楼
小 计	35,594,233.57	16,574,858.05		19,019,375.52	

#### (3) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	原值	未办妥产权证书原因	预计办结产权证书时间
大通宝富新厂二期总装车间	47,951,516.72	处于环评阶段，产权证手续正在办理过程中	2014 年
江苏大通研发楼、研发车间	10,620,963.04	处于环评阶段，产权证手续正在办理过程中	2014 年
盾安热工钢结构厂房	5,912,857.93	正在办理中	2014 年
公司 2 号宿舍	10,850,373.70	正在办理中	2014 年
公司膨胀阀厂房	27,227,725.59	正在办理中	2014 年

盾安禾田钢结构厂房	1,945,258.00	正在办理中	2014年
小计	104,508,694.98		

(4) 其他说明

期末已有账面价值 224,020,950.50 元的固定资产用于借款抵押担保。

14. 在建工程

(1) 明细情况

工程名称	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
公司膨胀阀厂房及配电增容				2,573,429.84		2,573,429.84
安徽华海二期工程				1,375,588.38		1,375,588.38
盾安禾田设备安装工程	23,421,881.26		23,421,881.26	7,896,885.75		7,896,885.75
盾安光伏多晶硅项目				1,671,906,839.58	43,792,016.56	1,628,114,823.02
天津华信土壤源热泵空调系统安装工程	1,484,405.00		1,484,405.00	1,484,405.00		1,484,405.00
盾安热工新厂房				8,989,122.66		8,989,122.66
南昌中昊二期工程				2,319,500.00		2,319,500.00
大通宝富新厂房				10,660,034.57		10,660,034.57
盾安机电核电站暖通系统集成项目				24,714,312.86		24,714,312.86
太原炬能太原良源小区土壤源热泵工程				16,761,252.59		16,761,252.59
芜湖中元一期工程	1,052,649.58		1,052,649.58	9,112,674.77		9,112,674.77
珠海华宇车间改造				249,526.35		249,526.35
盾安技术中心大楼	2,199,103.77		2,199,103.77	1,056,250.00		1,056,250.00
天津节能总部基地项目	1,097,500.00		1,097,500.00	597,500.00		597,500.00
天津节能信息平台建设项目				602,134.19		602,134.19
公司设备安装工程	483,000.00		483,000.00			
盾安热工解放湖填土工程	6,058,713.11		6,058,713.11			
天津节能中冶凯悦名都供热项目	3,892,968.60		3,892,968.60			
南通大通设备安装工程	2,654,476.41		2,654,476.41			

珠海华宇设备安装工程	2,797,375.22		2,797,375.22			
其他项目	13,790,884.13		13,790,884.13	2,391,228.62		2,391,228.62
合计	58,932,957.08		58,932,957.08	1,762,690,685.16	43,792,016.56	1,718,898,668.60

(2) 在建工程增减变动情况

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[注]	工程投入占预算比例(%)
公司膨胀阀厂房及配电增容		2,573,429.84		2,573,429.84		
安徽华海二期工程	5,047	1,375,588.38	1,068,600.00	2,444,188.38		
盾安禾田设备安装工程		7,896,885.75	29,197,578.39	13,377,684.50	294,898.38	
盾安光伏多晶硅项目	188,200	1,628,114,823.02	4,559,076.04	1,588,454,092.61	44,219,806.45	
天津华信土壤源热泵空调系统安装工程		1,484,405.00				
盾安热工新厂房	918	8,989,122.66		8,989,122.66		
南昌中昊二期工程	4,470	2,319,500.00	790,284.14	3,109,784.14		
大通宝富新厂房	4,509	10,660,034.57	3,632,372.56	14,292,407.13		
盾安机电核电站暖通系统集成项目	4,200	24,714,312.86	8,682,051.30	33,396,364.16		
太原炬能太原良源小区土壤源热泵工程	2,218	16,761,252.59	953,019.97		17,714,272.56	
芜湖中元一期工程	6,004	9,112,674.77	1,052,649.58	9,112,674.77		
珠海华宇车间改造		249,526.35	475,621.62	507,763.82	217,384.15	
盾安技术中心大楼	24,900	1,056,250.00	1,142,853.77			
天津节能总部基地项目	30,350	597,500.00	500,000.00			
天津节能信息平台建设项目	12,785	602,134.19	8,019,035.86		8,621,170.05	
本部设备安装工程			483,000.00			
盾安热工解放湖填土工程			6,058,713.11			
天津节能中冶凯悦名都供热项目			3,892,968.60			
南通大通设备安装工程			10,442,267.41	7,787,791.00		
珠海华宇设备安装工程			3,724,934.62	927,559.40		
其他项目		2,391,228.62	16,707,540.83	513,360.07	4,794,525.25	

小 计		1,718,898,668.60	101,382,567.80	1,685,486,222.48	75,862,056.84	
-----	--	------------------	----------------	------------------	---------------	--

[注]：本期其他减少中，本期处置子公司不再纳入合并财务报表范围相应转出 61,934,079.01 元。

(续上表)

工程名称	工程进度(%)	利息资本化 累计金额	本期利息资 本化金额	本期资本化 年利率(%)	资金来源	期末数
公司膨胀阀厂房及配电增容	100.00				其他来源	
安徽华海二期工程	100.00				其他来源	
盾安禾田设备安装工程					其他来源	23,421,881.26
盾安光伏多晶硅项目	100.00				其他来源	
天津华信土壤源热泵空调系统安装工程					其他来源	1,484,405.00
盾安热工新厂房	100.00				其他来源	
南昌中昊二期工程	100.00				其他来源	
大通宝富新厂房	100.00				其他来源	
盾安机电核电站暖通系统集成项目	100.00				其他来源	
太原炬能太原良源小区土壤源热泵工程	100.00				募集资金	
芜湖中元一期工程					其他来源	1,052,649.58
珠海华宇车间改造	100.00				其他来源	
盾安技术中心大楼					其他来源	2,199,103.77
天津节能总部基地项目					其他来源	1,097,500.00
天津节能信息平台建设项目					其他来源	
公司设备安装工程					其他来源	483,000.00
盾安热工解放湖填土工程					其他来源	6,058,713.11
天津节能中冶凯悦名都供热项目					其他来源	3,892,968.60
南通大通设备安装工程					其他来源	2,654,476.41
珠海华宇设备安装工程					其他来源	2,797,375.22
其他项目					其他来源	13,790,884.13
合 计						58,932,957.08

(3) 在建工程减值准备

工程名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	计提原因
盾安光伏多晶硅项目	43,792,016.56		43,792,016.56		

小 计	43,792,016.56		43,792,016.56		
-----	---------------	--	---------------	--	--

本期减少系该项目本期完工转入固定资产。

#### 15. 工程物资

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
尚未安装的设备	37,466,773.83	35,350,142.14	72,816,915.97	
合 计	37,466,773.83	35,350,142.14	72,816,915.97	

均系原子公司盾安光伏的工程物资。

#### 16. 无形资产

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
1) 账面原值小计	2,401,887,617.86	545,038,092.44	596,468,272.79	2,350,457,437.51
土地使用权	406,115,945.13	28,865,113.88	36,833,275.79	398,147,783.22
管理软件	19,881,778.80	16,344,078.58	386,453.22	35,839,404.16
特许经营权	1,852,919,370.64	482,289,650.50	529,274,517.51	1,805,934,503.63
专利技术及其他	122,970,523.29	17,539,249.48	29,974,026.27	110,535,746.50
2) 累计摊销小计	61,832,383.23	46,505,917.53	16,782,133.63	91,556,167.13
土地使用权	33,141,345.11	7,414,701.13	2,040,897.47	38,515,148.77
管理软件	10,543,916.65	5,184,479.73	332,520.20	15,395,876.18
特许经营权	2,870,726.41	13,908,595.47	8,662,105.71	8,117,216.17
专利技术及其他	15,276,395.06	19,998,141.20	5,746,610.25	29,527,926.01
2) 账面净值小计	2,340,055,234.63			2,258,901,270.38
土地使用权	372,974,600.02			359,632,634.45
管理软件	9,337,862.15			20,443,527.98
特许经营权	1,850,048,644.23			1,797,817,287.46
专利技术及其他	107,694,128.23			81,007,820.49
2) 减值准备小计		42,161,609.56		42,161,609.56
土地使用权				



管理软件				
特许经营权		42,161,609.56		42,161,609.56
专利技术及其他				
3) 账面价值合计	2,340,055,234.63			2,216,739,660.82
土地使用权	372,974,600.02			359,632,634.45
管理软件	9,337,862.15			20,443,527.98
特许经营权	1,850,048,644.23			1,755,655,677.90
专利技术及其他	107,694,128.23			81,007,820.49

本期摊销额 46,505,917.53 元。

本期减少中包括已处置的子公司不再纳入合并财务报表范围，相应转出账面原值 496,133,122.88 元，累计摊销 8,537,927.56 元。

本期计提的特许经营权减值准备，均系天津节能计提的“华能泰安众泰发电有限公司冷凝热利用”项目减值准备，详见本财务报表附注其他重要事项说明。

## (2) 其他说明

期末已有账面价值 56,008,194.55 元的无形资产用于借款抵押担保。

## 17. 商誉

### (1) 商誉增减变动情况

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数	期末减值准备
江苏大通	28,536,627.36			28,536,627.36	28,536,627.36
天津临港	1,567,733.73			1,567,733.73	
沈阳水务	372,585.32			372,585.32	
上海风神	221,088.59			221,088.59	
合计	30,698,035.00			30,698,035.00	28,536,627.36

### (2) 商誉减值测试方法及减值准备计提方法

商誉减值测试方法：本公司将江苏大通风机股份有限公司和南通大通宝富风机有限公司作为资产组组合，将天津临港大地新能源建设发展有限公司、沈阳水务热源发展有限公司、上海风神环境设备工程有限公司各自作为单独的资产组，将商誉换算成 100% 股权的商誉后，按照各公司收购日可辨认净资产公允价值占总的可辨认净资产公允价值比例将商誉分摊至资产组组合或资产组，将分摊后资产组组合或资产组的账面价值分别与资产组组合或资产组

预计可收回金额进行比较，根据资产组组合或资产组的预计可收回金额低于账面价值情况，计提商誉减值准备。

#### 18. 长期待摊费用

项目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少[注]	期末数	其他减少的原因
厂房、办公楼装修费	29,225,954.01	5,169,417.49	8,876,934.32	3,050,682.00	22,467,755.18	
展厅装修费	575,188.55	1,950,556.61	737,734.93		1,788,010.23	
钢结构厂房扩建	896,422.44	234,961.00	478,488.11		652,895.33	
污水处理改造项目	1,219,976.08	74,924.00	840,637.04		454,263.04	
其他	447,121.33	902,887.16	533,751.43		816,257.06	
合计	32,364,662.41	8,332,746.26	11,467,545.83	3,050,682.00	26,179,180.84	

[注]：本期其他减少包括处置太原炬能后转出的未摊销办公楼装修费 272,000.02 元，以及转入固定资产项目核算的大通宝富公司的宿舍工程款 2,778,681.98 元。

#### 19. 递延所得税资产、递延所得税负债

##### (1) 已确认的递延所得税资产和递延所得税负债

项目	期末数	期初数
递延所得税资产		
资产减值准备	18,599,536.22	25,098,181.44
可抵扣亏损	65,927,382.30	84,586,506.60
股票期权激励费用		12,116,497.19
合计	84,526,918.52	121,801,185.23
递延所得税负债		
可供出售金融资产公允价值变动	19,947,243.74	38,876,902.57
特许经营权收益	75,985,860.44	84,549,744.43
合计	95,933,104.18	123,426,647.00

##### (2) 应纳税差异和可抵扣差异项目明细

项目	金额
可抵扣差异项目	

资产减值准备	93,155,391.90
可抵扣亏损	283,925,435.60
小 计	377,080,827.50
应纳税差异项目	
可供出售金融资产公允价值变动	79,788,975.02
特许经营权收益	303,943,441.80
小 计	383,732,416.82

(3) 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情况

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	30,178,640.32	46,719,913.87
可抵扣亏损	34,301,775.38	24,297,839.55
股权激励		1,473,238.00
合 计	64,480,415.70	72,490,991.42

(4) 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
2015 年		2,761,763.69
2016 年	2,647,306.03	1,082,736.76
2017 年	4,304,356.58	20,453,339.10
2018 年	27,350,112.77	
小 计	34,301,775.38	24,297,839.55

20. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
盾安技术公司预付土地款	9,660,156.00	
合 计	9,660,156.00	

21. 资产减值准备明细

项 目	期初数	本期增加	本期减少		期末数
			转出[注]	转销	
坏账准备	118,310,560.74	20,249,504.75	9,662,680.11	6,030,666.81	122,866,718.57

存货跌价准备	432,517.97	16,337,590.39	14,821,149.20		1,948,959.16
在建工程减值准备	43,792,016.56		43,792,016.56		
长期股权投资减值准备	8,762.00			8,762.00	
商誉减值准备		28,536,627.36			28,536,627.36
无形资产减值准备		42,161,609.56			42,161,609.56
合计	162,543,857.27	107,285,332.06	68,275,845.87	6,039,428.81	195,513,914.65

[注]：本期转出系本期处置的子公司不再纳入合并财务报表范围，相应转出原已计提的减值准备。

## 22. 短期借款

项目	期末数	期初数
质押借款	76,690,771.04	70,278,068.52
抵押借款	235,000,000.00	320,500,000.00
保证借款	1,229,193,800.00	1,195,500,000.00
信用借款	50,000,000.00	
合计	1,590,884,571.04	1,586,278,068.52

## 23. 应付票据

种类	期末数	期初数
银行承兑汇票	757,249,066.78	1,035,109,092.55
合计	757,249,066.78	1,035,109,092.55

下一会计期间将到期的金额为 757,249,066.78 元。

## 24. 应付账款

### (1) 明细情况

项目	期末数	期初数
货款	1,407,400,167.53	1,043,001,509.23
工程款	44,846,579.94	664,477,909.61
设备款	4,593,414.06	

其他费用款	10,688,954.66	
合 计	1,467,529,116.19	1,707,479,418.84

(2) 期末应付持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项

单位名称	期末数	期初数
内蒙古金石镁业有限公司	11,443,904.45	
浙江盾安精工集团有限公司	1,798,588.00	
西安盾安电气有限公司	23,038.46	
杭州滨江农产品展示展销中心有限公司	13,968.00	
杭州姚生记食品有限公司	13,769.23	
浙江盾安阀门有限公司	5,664.10	
安徽红星阀门有限公司		315,061.58
浙江盾安机电五交化有限公司		84,596.00
小 计	13,298,932.24	399,657.58

(3) 账龄超过 1 年的大额应付账款情况的说明

账龄超过 1 年的大额应付款主要为应付的设备尾款和其他尚未结算的货款。

25. 预收款项

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货 款	87,531,451.71	23,965,603.96
预收不动产转让款[注]	8,902,274.93	
合 计	96,433,726.64	23,965,603.96

根据重庆华超公司与重庆奥创生物技术开发有限责任公司签订的《合作框架协议》，重庆华超公司拟整体转让其拥有的面积为 16,006 平方米的土地使用权及地上建筑物，具体转让方式及转让价款尚待签订正式转让协议后确定，重庆华超公司已收到对方预付的转让款 8,902,274.93 元。

(2) 期末持有本公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东款项和其他关联方款项

单位名称	期末数	期初数
盾安光伏	3,054,737.74	

安徽江南晶盛新材料有限公司	150,000.00	
宁夏太阳镁业有限公司	18,751.00	
杭州盾安物业管理有限公司		84,820.00
天津百利展发集团有限公司		1,690,000.00
小 计	3,223,488.74	1,774,820.00

## 26. 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
工资、奖金、津贴和补贴	44,244,336.57	582,311,703.10	576,591,545.56	49,964,494.11
职工福利费		35,177,126.38	35,177,126.38	
社会保险费	1,195,849.84	64,779,686.45	62,772,189.16	3,203,347.13
其中：医疗保险费		17,794,012.82	16,953,782.75	840,230.07
基本养老保险费	1,138,306.55	38,576,649.28	37,736,758.13	1,978,197.70
失业保险费	34,563.60	3,922,945.15	3,746,570.04	210,898.07
工伤保险费		2,483,815.88	2,427,493.49	56,322.39
生育保险费	22,979.69	2,002,263.32	1,907,584.75	117,658.26
住房公积金		7,770,595.00	7,770,595.00	
工会经费和职工教育经费	70,169.33	2,018,432.99	1,890,896.88	197,705.44
非货币性福利		71,503.27	71,503.27	
除辞退福利外其他因解除劳动关系给予的补偿		541,289.25	541,289.25	
合 计	45,510,355.74	692,670,336.44	684,815,145.50	53,365,546.68

### (2) 应付职工薪酬预计发放时间、金额等安排

公司期末应付职工薪酬中的工资余额49,964,494.11元及社会保险费3,203,347.13元，预计将于2014年1季度发放或上缴。

## 27. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	15,314,167.95	17,880,845.99

企业所得税	4,030,308.65	20,839,711.29
代扣代缴个人所得税	9,409,216.56	13,167,246.88
土地使用税	2,512,910.20	902,334.74
营业税	1,181,342.13	5,701,649.23
城市维护建设税	2,110,777.43	1,820,277.26
教育费附加等	5,075,231.71	3,522,098.27
合 计	39,633,954.63	63,834,163.66

## 28. 应付利息

项 目	期末数	期初数
长期借款利息	842,211.91	699,140.72
短期借款利息	4,569,952.57	1,993,953.33
公司债利息	29,450,000.00	29,450,000.00
合 计	34,862,164.48	32,143,094.05

## 29. 应付股利

单位名称	期末数	期初数	超过1年未支付原因
禾田投资有限公司	3,182,036.73	3,060,936.73	按约定进度支付
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	
合 计	8,568,649.85	8,447,549.85	

## 30. 其他应付款

### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	43,372,761.42	58,398,270.42
预提运杂费、水电费等	10,259,501.37	6,524,687.93
应付暂收款	7,088,992.64	5,000,000.00
其 他	10,070,638.86	11,798,003.08

合 计	70,791,894.29	81,720,961.43
-----	---------------	---------------

(2) 期末无应付持有公司 5%以上(含 5%)表决权股份的股东单位和其他关联方款项。

(3) 期末账龄超过 1 年的大额其他应付款项

单位名称	期末数	款项性质及内容
浙江八汇建筑有限公司	2,481,905.36	质保金

(4) 金额较大的其他应付款性质或内容的说明

单位名称	期末数	款项性质及内容
TCL 空调器(中山)有限公司	2,588,000.00	保证金
浙江八汇建筑有限公司	2,481,905.36	质保金
广东电网公司珠海供电局	1,392,281.24	预提电费
富士通将军(上海)有限公司	821,700.00	保证金
小 计	7,283,886.60	

### 31. 一年内到期的非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	51,604,270.00	230,169,650.00
合 计	51,604,270.00	230,169,650.00

(2) 一年内到期的长期借款

1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
保证借款	51,604,270.00	230,169,650.00
小 计	51,604,270.00	230,169,650.00

2) 金额前 5 名的一年内到期的长期借款

贷款单位	借款 起始日	借款 到期日	币种	年利率 (%)	期末数		期初数	
					原币金额 (万元)	折人民币金额	原币金额 (万元)	折人民币金额
中国进出口银行 浙江省分行	2010.12.27	2014.12.27	美元	浮动利率	830.00	50,604,270.00	830.00	52,169,650.00
上海浦东发展银行 杭州清泰支行	2013.10.31	2014.4.30	人民币	6.4575		500,000.00		
上海浦东发展银行 杭州清泰支行	2013.10.31	2014.10.31	人民币	6.4575		500,000.00		



国家开发银行股份有限公司	2010.5.13	2013.5.12	人民币	6.4000				80,000,000.00
上海浦东发展银行杭州清泰支行	2010.10.21	2013.10.21	人民币	5.9900				98,000,000.00
小计						51,604,270.00		230,169,650.00

### 32. 其他流动负债

项目	期末数	期初数
递延收益[注]		33,294,845.27
合计		33,294,845.27

[注]：根据递延收益的受益期，本期将递延收益余额列报于其他非流动负债项目。

### 33. 长期借款

#### (1) 长期借款情况

项目	期末数	期初数
抵押借款	40,703,651.09	30,038,129.81
保证借款	360,000,000.00	135,169,650.00
合计	400,703,651.09	165,207,779.81

#### (2) 金额前5名的长期借款

贷款单位	借款起始日	借款到期日	币种	年利率(%)	期末数		期初数	
					原币金额	折人民币金额	原币金额(万元)	折人民币金额
中国农业银行天津新技术产业园区支行	2013.6.28	2016.6.27	人民币	浮动利率		200,000,000.00		
上海浦东发展银行杭州清泰支行	2013.10.31	2016.10.31	人民币	6.4575		99,000,000.00		
中国工商银行南昌阳明路支行	2012.12.29	2017.12.28	人民币	浮动利率		38,000,000.00		40,000,000.00
中信银行股份有限公司杭州分行	2010.12.16	2015.12.16	人民币	5.96		61,000,000.00		69,000,000.00
中国进出口银行浙江省分行	2010.12.27	2014.12.27	美元	浮动利率			830.00	52,169,650.00
上海浦东发展银行杨浦支行	2010.10.14	2015.10.13	人民币	浮动利率		2,703,651.09		4,038,129.81
小计						400,703,651.09		165,207,779.81

### 34. 应付债券

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额
12 盾安债	1,200,000,000.00	2012.7.27	5 年	1,200,000,000.00
合 计	1,200,000,000.00			1,200,000,000.00

(续前表)

债券名称	期初应付利息	本期应计利息	本期已付利息	期末应付利息	期末数
12 盾安债	29,450,000.00	68,400,000.00	68,400,000.00	29,450,000.00	1,190,398,947.00
合 计	29,450,000.00	68,400,000.00	68,400,000.00	29,450,000.00	1,190,398,947.00

### 35. 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	188,993,174.12	324,383,649.66
未确认融资租赁费用	-26,014,351.52	-21,452,811.91
合 计	162,978,822.60	302,930,837.75

#### (2) 金额前 5 名长期应付款

单位名称	期限	初始金额	利率 (%)	应计利息	期末余额	借款条件
农银金融租赁有限公司	2013.3.28-2018.3.20	100,000,000.00	6.4		94,496,587.06	设备抵押
	2013.3.28-2018.3.20	50,000,000.00	6.4		47,248,293.53	设备抵押
	2013.3.28-2018.3.20	50,000,000.00	6.4		47,248,293.53	设备抵押
小 计		200,000,000.00			188,993,174.12	

#### (3) 长期应付款中的应付融资租赁款

单位名称	期末数		期初数	
	原币金额	折人民币金额	原币金额	折人民币金额
农银金融租赁有限公司		94,496,587.06		
农银金融租赁有限公司		47,248,293.53		
农银金融租赁有限公司		47,248,293.53		
华融金融租赁股份有限公司				142,979,026.24
华融金融租赁股份有限公司				181,404,623.42
小 计		188,993,174.12		324,383,649.66

### 36. 其他非流动负债

#### (1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
递延收益[注]	55,171,940.64	
合 计	55,171,940.64	

[注]：其中与资产相关的政府补助 26,862,406.70 元；天津节能及其下属子公司一次性收取热网建设费及入网费余额 28,309,533.94 元，根据财政部财会〔2003〕16 号文规定分期转入当期损益，本期分摊转入主营业务收入科目 734,966.72 元。

#### (2) 政府补助明细

项 目	期初递延收益	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
工业余热利用与集中供热示范关键技术及工程	3,000,000.00	100,000.00	100,000.00		3,000,000.00	与资产相关
蒸汽管道费用补助		933,351.99	93,335.20		840,016.79	与资产相关
供热监控与信息管理系统	600,000.00	300,000.00	300,000.00		600,000.00	与资产相关
HCFC 项目补助		2,422,389.91			2,422,389.91	与资产相关
现代环保装备产业补助		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
鹤壁市鹤山区供热管网补助		5,000,000.00			5,000,000.00	与资产相关
永济市财政局永济项目补助款	10,000,000.00				10,000,000.00	与资产相关
小 计	13,600,000.00	13,755,741.90	493,335.20		26,862,406.70	

### 37. 股本

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	837,937,460.00	5,490,000.00		843,427,460.00

#### (2) 其他说明

根据《浙江盾安人工环境股份有限公司首期股票期权激励计划(修订稿)》，自 2012 年 8 月 13 日起，公司首次授予且满足行权条件的激励对象进入第二个行权期（预留授予进入第一个行权期）可行权阶段。截至 2013 年 8 月 12 日，公司首期股票期权激励计划首次授予第二个行权期（预留期权第一个行权期）自主行权全部完成，首次授予 27 名激励对象共行

权的股票期权数量为 549 万股。激励对象自主行权后，公司向 27 位股权激励对象定向增发人民币普通股(A)股股票 5,490,000 股(每股面值 1 元)，每股发行价格为人民币 8.98 元，募集资金总额为人民币 49,300,200.00 元，其中记入股本人民币 5,490,000.00 元，记入资本公积(股本溢价)人民币 43,810,200.00 元。本次增资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并由其出具了《验资报告》(天健验〔2013〕6-34 号)。截至 2013 年 12 月 31 日，公司已办妥工商变更登记手续。

### 38. 资本公积

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	1,305,451,542.23	58,813,170.34		1,364,264,712.57
其他资本公积	164,287,064.72		96,263,427.78	68,023,636.94
合 计	1,469,738,606.95	58,813,170.34	96,263,427.78	1,432,288,349.51

#### (2) 其他说明

##### 1) 本期增加

本期股权激励对象行权，公司定向增发人民币普通股股票 5,490,000 股，缴款溢价记入资本公积(股本溢价)人民币 43,810,200.00 元，详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释股本之说明。同时公司根据行权情况将等待期内确认的资本公积(其他资本公积)14,960,250.00 元结转至资本公积(股本溢价)。

本期公司以持有的太原炬能 77%的股权收购天津节能 38%少数股权，初始投资成本低于享有的天津节能账面净资产份额的差额记入资本公积 42,720.34 元。

##### 2) 本期减少

公司可供出售金融资产公允价值变动扣除应确认的递延所得税负债后的净额减少 56,788,976.51 元；根据本期行权情况，将等待期内确认的资本公积(其他资本公积)在行权时转入资本公积(股本溢价)14,960,250.00 元；本公司授予激励对象的股票期权的考核期间至 2013 年度结束，因考核年度的经营情况未达到绩效考核目标，因此本期冲回未达到绩效考核目标对应的股票期权数量在等待期内已累计确认的费用，相应减少其他资本公积 24,514,201.27 元。

### 39. 盈余公积

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
法定盈余公积	107,932,891.41	8,110,701.50		116,043,592.91
合 计	107,932,891.41	8,110,701.50		116,043,592.91

(2) 其他说明

本期增加系根据母公司本期实现的净利润计提 10%的法定盈余公积 8,110,701.50 元。

40. 未分配利润

项 目	金 额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	800,479,406.96	——
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	800,479,406.96	——
加：本期归属于母公司所有者的净利润	211,997,539.08	——
减：提取法定盈余公积	8,110,701.50	10%
提取职工奖励及福利基金		——
应付普通股股利		——
期末未分配利润	1,004,366,244.54	——

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	5,198,119,308.71	6,343,027,195.90
其他业务收入	1,268,579,902.32	1,236,282,308.69
营业成本	5,462,289,025.63	6,234,283,030.05

(2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
通用设备制造业	4,734,967,746.30	3,750,232,603.21	4,627,306,547.33	3,579,537,170.43
节能产业	463,151,562.41	402,035,601.31	1,715,720,648.57	1,395,385,670.64

小 计	5,198,119,308.71	4,152,268,204.52	6,343,027,195.90	4,974,922,841.07
-----	------------------	------------------	------------------	------------------

(3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
制冷设备产业	866,034,234.40	637,360,227.69	897,434,966.51	661,767,726.91
制冷配件产业	3,868,933,511.86	3,112,872,375.52	3,729,871,580.82	2,917,769,443.52
节能产业	463,151,562.45	402,035,601.31	1,715,720,648.57	1,395,385,670.64
小 计	5,198,119,308.71	4,152,268,204.52	6,343,027,195.90	4,974,922,841.07

(4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	2,257,464,736.09	1,759,367,762.79	2,828,307,460.39	2,170,856,017.73
华北地区	646,134,271.19	512,184,310.82	1,152,139,958.71	926,573,840.13
华南地区	1,004,261,596.60	834,179,939.99	867,331,655.98	733,437,253.48
华中地区	468,408,216.83	388,014,507.07	497,487,626.01	403,041,379.27
西南地区	158,694,876.21	130,395,702.53	507,504,396.77	433,180,965.90
东北地区	42,958,308.67	35,975,424.56	50,907,227.50	41,806,758.37
出 口	620,197,303.12	492,150,556.76	439,348,870.54	266,026,626.19
小 计	5,198,119,308.71	4,152,268,204.52	6,343,027,195.90	4,974,922,841.07

(5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例 (%)
第一名	1,115,141,209.36	17.24
第二名	376,179,330.90	5.82
第三名	346,938,075.19	5.36
第四名	329,664,525.92	5.10
第五名	190,522,643.36	2.95
小 计	2,358,445,784.73	36.47

2. 营业税金及附加

项 目	本期数	上年同期数	计缴标准
营业税	3,739,512.93	4,426,287.17	详见本财务报表附注三税项之说明

城市维护建设税	9,180,847.10	11,588,818.53	详见本财务报表附注三税项之说明
教育费附加	5,566,572.92	9,216,611.98	详见本财务报表附注三税项之说明
地方教育附加	2,777,611.77	1,303,429.78	详见本财务报表附注三税项之说明
地方水利建设专项基金	7,093,159.15	6,783,278.99	
其他	759,624.78	137,923.14	
合计	29,117,328.65	33,456,349.59	

### 3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	64,040,744.24	68,466,021.67
运杂费	62,210,508.10	54,248,209.41
差旅费	17,126,013.01	14,101,338.39
业务费	41,775,196.68	26,069,317.49
租赁费	4,056,354.42	6,659,491.24
办公费	8,421,501.52	10,135,046.21
售后服务费	8,601,681.11	13,130,791.63
广告费、展览费	4,790,483.96	2,151,822.05
会务费	2,449,793.80	1,933,770.99
低值易耗品摊销	1,766,242.09	2,153,911.70
折旧费	1,173,434.94	2,127,721.72
其他费用	14,938,935.48	35,216,030.49
合计	231,350,889.35	236,393,472.99

### 4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	143,859,399.37	158,135,707.69
研究开发费	144,212,394.53	194,922,125.51
折旧费	32,953,016.89	30,382,054.31
税金	20,683,417.81	16,304,660.74
咨询与中介费	25,948,985.12	8,250,293.16

办公费	15,765,244.57	13,152,530.74
无形资产与待摊费用摊销	25,116,856.95	5,647,108.48
差旅费	13,102,969.36	17,080,982.00
水电费	9,622,035.92	8,579,615.09
整修费	7,870,239.72	5,327,701.41
电话费	2,022,440.08	1,298,389.50
检验检测与认证费	1,631,291.19	1,195,931.90
运输费	1,639,514.25	665,799.26
低值易耗品摊销	658,759.21	101,256.77
其他	44,238,104.79	42,006,510.76
合 计	489,324,669.76	503,050,667.32

#### 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	242,100,643.61	143,608,808.14
利息收入	-39,950,237.31	-24,218,589.25
汇兑净损益	2,425,621.26	985,684.58
手续费	7,151,954.04	3,609,416.13
其 他		-6,000,433.47
合 计	211,727,981.60	117,984,886.13

#### 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	20,249,504.75	30,941,663.25
存货跌价损失	16,337,590.39	-240,900.94
无形资产减值损失	42,161,609.56	
商誉减值损失	28,536,627.36	
在建工程减值损失		43,792,016.56
合 计	107,285,332.06	74,492,778.87



## 7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		1,163.61
处置长期股权投资产生的投资收益[注]	272,071,622.65	
定向资产管理产品收益	3,746,958.90	
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	3,395,454.50	1,697,727.25
其他投资收益		1,262,502.22
合 计	279,214,036.05	2,961,393.08

[注]：本期处置光伏企业实现处置损益 266,182,514.02 元，详见本财务报表附注关联方及关联交易说明。

## 8. 营业外收入

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	4,188,386.99	4,680,471.40	4,188,386.99
其中：固定资产处置利得	2,040,844.92	4,680,471.40	2,040,844.92
无形资产处理利得	2,147,542.07		2,147,542.07
政府补助	34,660,193.59	67,836,673.46	34,660,193.59
其 他	3,343,901.41	5,258,383.18	3,343,901.41
合 计	42,192,481.99	77,775,528.04	42,192,481.99

### (2) 政府补助明细

补助项目	本期数	上年同期数	与资产相关/ 与收益相关	说明
引进人才费用补贴	5,000,000.00		与收益相关	诸暨市人民政府《诸暨市引进海外高层次人才创新创业启动资金实施细则》(诸人才办〔2011〕6号)
财政资金奖励	5,670,000.00		与收益相关	诸暨市经信局诸经信〔2013〕11号文
大通宝富财政专项补助	3,104,000.00		与收益相关	南通经济技术开发区管委会《开发管办(2012)235号办文单审核意见》以及《补充协议书》(开发管办〔2012〕235号)
产业转移专项奖励资金	3,470,253.00		与收益相关	芜湖市人民政府《关于盾安(芜湖)中元自控有限公司产业转移专项奖励资金拨付问题专题会议纪要》
微通道全铝换热器补助等	2,400,000.00		与收益相关	浙江省财政厅、浙江省经济和信息化委员会《关于拨付2013年工业转型升级技术改造项目财政补助资金的通知》(浙财

				企(2013)250号)
政策奖励款	2,100,000.00		与收益相关	店口镇人民政府《关于转变经济发展方式 构筑现代产业发展体系的若干政策意见》
科技专项配套经费	2,400,000.00		与收益相关	浙江省科学技术厅《科技专项配套经费-商用冷冻机组采用环保冷媒的关键共性技术协同攻关》(浙科发计(2013)261号)
外贸公共服务平台建设专项资金	1,660,000.00		与收益相关	浙江省商务厅、浙江省商务厅《关于下达2012年度外贸公共服务平台建设专项资金的通知》(浙财企(2013)249号)
“江海英才”创新团队市级补助、奖金	2,070,000.00		与收益相关	中共南通市委人才工作领导小组《关于确定第三批江海英才引进计划资助对象的通知》(通委人才(2012)6号)
科技项目补助	1,000,000.00		与收益相关	浙江省财政厅、浙江省科学技术厅《关于下达2013年第二批重大科技专项资金的通知》(浙财教(2013)151号)
政府奖励	566,765.06		与收益相关	
优秀人才引进培养奖励	765,400.00		与收益相关	中共诸暨市委、诸暨市人民政府《关于优秀人才引进培养的若干政策意见》(市委(2010)49号)
研究开发费补助	540,000.00		与收益相关	杭州市萧山区人民政府《萧山区加快总部经济发展的实施细则》的通知(萧政发(2012)75号)
科技局创新基金	640,000.00		与收益相关	中华人民共和国科学技术部《科技部、财政部关于2013年度科技型中小企业技术创新基金项目立项的通知》
节能降耗专项资金补助	300,000.00		与收益相关	诸暨市人民政府《关于印发诸暨市循环经济节能减排专项资金使用管理规定的通知》
科技产出绩效补助	300,000.00		与收益相关	诸暨市科技局、诸暨市财政局《关于下达省科技产出绩效挂钩补助资金的通知》(诸科(2013)2号)
海洋经济项目财政补助配套款	500,000.00		与收益相关	市发改委、市财政局《关于下达2012年杭州市海洋经济发展引导资金奖励项目资金的通知》(杭财企(2012)1593号)
其他商业流通事务支出补贴	196,700.00		与收益相关	浙江省财政厅、浙江省商务局《关于下达2012年度实施“走出去”战略专项资金的通知》(浙财企(2013)192号)
递延收益摊销	493,335.20			
其他零星政府奖励	1,483,740.33		与收益相关	
政府奖励		47,657,091.98	与收益相关	
技改补贴		1,114,265.35	与收益相关	
科技经费补助		19,065,316.13	与收益相关	
小 计	34,660,193.59	67,836,673.46		

## 9. 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
-----	-----	-------	---------------

非流动资产处置损失合计	8,102,534.27	11,456,395.93	8,102,534.27
其中：固定资产处置损失	8,102,534.27	11,456,395.93	8,102,534.27
对外捐赠	754,667.50	190,000.00	754,667.50
其他	5,191,014.33	3,880,871.82	5,191,014.33
合计	14,048,216.10	15,527,267.75	14,048,216.10

## 10. 所得税费用

项目	本期数	上年同期数
按税法及相关规定计算的当期所得税	36,969,094.42	57,666,195.82
递延所得税调整	38,192,666.57	33,098,487.45
合计	75,161,760.99	90,764,683.27

## 11. 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	2013 年度
归属于公司普通股股东的净利润	A	211,997,539.08
非经常性损益	B	265,806,138.61
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	-53,808,599.53
期初股份总数	D	837,937,460.00
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	5,490,000.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	4
因回购等减少股份数	H	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	839,767,460.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.25
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.06

(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。

## 12. 其他综合收益

项 目	本期数	上年同期数
可供出售金融资产产生的利得（损失）金额	-75,718,635.35	134,799,543.65
减：可供出售金融资产产生的所得税影响	-18,929,658.84	33,699,885.91
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计	-56,788,976.51	101,099,657.74
按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额		
减：按照权益法核算的在被投资单位其他综合收益中所享有的份额产生的所得税影响		
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
现金流量套期工具产生的利得（或损失）金额		2,550,200.00
减：现金流量套期工具产生的所得税影响		382,530.00
前期计入其他综合收益当期转入损益的净额		
转为被套期项目初始确认金额的调整		
小 计		2,167,670.00
外币财务报表折算差额	-11,567,997.44	2,443,198.81
减：处置境外经营当期转入损益的净额		
小 计	-11,567,997.44	2,443,198.81
其他		
减：由其他计入其他综合收益产生的所得税影响		
前期其他计入其他综合收益当期转入损益的净额		
小 计		
合 计	-68,356,973.95	105,710,526.55

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

收到盾安控股集团有限公司往来款	600,000,000.00
收到政府补助	46,989,248.30
银行存款利息收入	32,300,687.55
其 他	42,601,159.35
合 计	721,891,095.20

## 2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数
归还盾安控股集团有限公司往来款	600,000,000.00
付现管理费用	150,228,787.83
付现销售费用	164,370,468.08
其他营业外支出	5,945,681.83
其 他	5,355,162.15
合 计	925,900,099.89

## 3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
收到与资产有关的政府补助	933,351.99
收到云宁项目投资回报	7,649,549.76
合 计	8,582,901.75

## 4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数
本期购买定向资产管理产品	200,000,000.00
支付武安市国有资产经营有限责任公司云宁项目款	26,653,828.80
支付武安市银泉煤电有限责任公司项目意向金	10,000,000.00
合 计	236,653,828.80

## 5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
收回的贷款保证金	137,157,699.26
收到农银金融租赁有限公司借款	189,000,000.00
合 计	326,157,699.26

#### 6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数
支付的贷款保证金	95,698,471.00
支付的农银金融租赁有限公司利息	35,076,166.81
支付华融金融租赁股份有限公司利息	9,714,714.08
定期存单质押支出	813,800.00
合 计	141,303,151.89

#### 7. 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	167,800,524.93	354,093,289.74
加: 资产减值准备	107,285,332.06	74,492,778.87
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	150,986,669.02	99,128,627.88
无形资产摊销	40,207,798.88	17,712,442.66
长期待摊费用摊销	11,467,545.83	10,381,509.35
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)	3,914,147.28	6,775,924.53
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)		
财务费用(收益以“—”号填列)	200,028,833.15	119,390,218.89
投资损失(收益以“—”号填列)	-279,214,036.05	-2,961,393.08
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	28,865,153.59	-41,733,856.76
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	9,327,512.98	74,832,344.21

存货的减少(增加以“－”号填列)	-459,712,349.69	40,252,883.26
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-1,147,204,147.15	-48,051,181.30
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	673,912,849.24	-433,552,706.21
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-492,334,165.93	270,760,882.04
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	862,133,184.05	624,953,592.82
减: 现金的期初余额	624,953,592.82	1,239,652,400.33
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	237,179,591.23	-614,698,807.51

(2) 本期取得或处置子公司及其他营业单位的相关信息

项 目	本期数	上年同期数
1) 取得子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 取得子公司及其他营业单位的价格		
② 取得子公司及其他营业单位支付的现金和现金等价物		
减: 子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物		
③ 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
④ 取得子公司的净资产		
流动资产		
非流动资产		
流动负债		
非流动负债		
2) 处置子公司及其他营业单位的有关信息:		
① 处置子公司及其他营业单位的价格	1,568,500,000.00	

②处置子公司及其他营业单位收到的现金和现金等价物	1,568,500,000.00	
减：子公司及其他营业单位持有的现金和现金等价物	13,254,915.53	
③处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	1,555,245,084.47	
④ 处置子公司的净资产		
流动资产	652,441,081.37	
非流动资产	2,356,629,424.70	
流动负债	2,092,117,801.40	
非流动负债	251,161,196.26	

### (3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	862,133,184.05	624,953,592.82
其中：库存现金	249,209.17	325,304.32
可随时用于支付的银行存款	839,497,988.51	624,628,288.50
可随时用于支付的其他货币资金	22,385,986.37	
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	862,133,184.05	624,953,592.82

### (4) 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明

2013 年度合并现金流量表中期末现金及现金等价物余额为 862,133,184.05 元，2013 年 12 月 31 日合并资产负债表中货币资金期末数为 1,184,130,310.02 元，差额 321,997,125.97 元，系合并现金流量表中扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 246,828,423.00 元，保函保证金 51,605,356.28 元，信用证保证金 9,650,000.00 元，贷款保证金 9,700,000.00 元，工程人员工资保证金 1,012,599.99 元，远期结售汇保证金 2,386,946.70 元，质押的定期存款 813,800.00 元。

2013 年度合并现金流量表中期初现金及现金等价物余额为 624,953,592.82 元，2013 年 12 月 31 日合并资产负债表中货币资金期初数为 987,424,821.62，差额 362,471,228.80



元，系合并现金流量表中扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 177,327,432.67 元，保函保证金 41,704,752.14 元，贷款保证金 51,159,228.26 元，期货保证金 30,267,691.43 元，信用证保证金 61,002,751.35 元，工程项目保证金 1,009,372.95 元。

## 六、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

母公司名称	关联关系	企业类型	注册地	法人代表	业务性质
浙江盾安精工集团有限公司	控股股东	民营企业	浙江省 诸暨市	汪余粮	生产销售

(续上表)

母公司名称	注册 资本	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 (%)	本公司最终 控制方	组织机构代 码
浙江盾安精工集团有限公司	50150 万元	42.68	42.68	姚新义	72361888-3

盾安集团直接持有本公司 10.56% 的股份。根据浙江盾安精工集团有限公司 (以下简称盾安精工) 2013 年 12 月 6 日股东会决议，盾安精工以存续分立的方式，分立为浙江盾安精工集团有限公司 (为存续公司，以下简称存续盾安精工) 与诸暨众合投资有限公司，分立后新设公司诸暨众合投资有限公司的股东及其持股比例与盾安精工一致。分立后存续盾安精工对本公司的持股比例变更为 32.05%，诸暨众合投资有限公司对本公司的持股比例为 10.63%。截至 2013 年 12 月 31 日，诸暨众合投资有限公司尚未办妥工商设立登记手续。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	组织机构代码
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	79859930-6
安徽江南化工股份有限公司	盾安控股集团有限公司控股子公司	15342267-7
杭州姚生记食品有限公司	实际控制人亲属控制的公司	72362763-2
浙江盾安机电五交化有限公司	实际控制人亲属担任董事长的公司	56058505-1
盾安沈阳投资有限公司	盾安控股集团有限公司的子公司浙江盾安房地产开发有限公司的子公司	75078419-0
杭州盾安物业管理有限公司	盾安控股集团有限公司的子公司浙江盾安房地产开发有限公司的子公司	79367116-1

浙江盾安阀门有限公司	盾安控股集团有限公司的控股子公司浙江盾安通用设备有限公司的控股子公司	70451205-5
浙江华益机械有限公司	浙江盾安阀门有限公司的子公司	79206981-4
安徽红星阀门有限公司	浙江盾安阀门有限公司的子公司	69414873-8
天津百利展发集团有限公司	浙江盾安阀门有限公司持有该公司 15%的股权	67370629-4
南通市电站阀门有限公司	浙江盾安阀门有限公司的子公司	13859494-8
杭州民泽科技有限公司	盾安控股集团有限公司子公司	71097807-0
西安盾安电气有限公司	杭州民泽科技有限公司的控股子公司	66318832-3
盾安重庆房地产开发有限公司	盾安控股集团有限公司的子公司浙江盾安房地产开发有限公司的子公司	70935205-4
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子公司	57253610-X
宁夏太阳镁业有限公司	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子公司	79994539-7
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	57325541-4
内蒙古盾安光伏科技有限公司	公司副董事长喻波任职董事长的公司	69592485-8
内蒙古盾安光伏电力有限公司	公司副董事长喻波任职董事长的公司	55545030-4
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	59286196-2
杭州滨江农产品展示展销中心有限公司	杭州姚生记食品有限公司的子公司	05673615-6
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子公司	66194802-6
安徽盾安民爆器材有限公司	安徽江南化工股份有限公司的控股子公司	75851045-0
安徽江南晶盛新材料有限公司	安徽江南化工股份有限公司的控股子公司	05447877-1

## (二) 关联交易情况

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### (1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
浙江盾安机电五交化有限公司	配件、设备等	市场价	4,060.41	0.79	399.22	0.07
内蒙古金石镁业有限公司	设备	市场价	1,133.75	0.22		
浙江华益机械有限公司	配件	市场价	251.49	0.05	81.53	0.01
杭州滨江农产品展示展销中心有限公司	食品	市场价	96.45	0.02		

杭州姚生记食品有限公司	食品	市场价	88.57	0.02	295.87	0.05
杭州盾安物业管理有限公司	物业管理费	市场价	76.12	0.01	113.53	0.02
诸暨市盾安控股集团管理培训中心	会务费	市场价	64.83	0.01	26.62	
西安盾安电气有限公司	电机	市场价	43.68	0.01	57.00	0.01
浙江盾安阀门有限公司	水暖配件	市场价	22.69		5.94	
青海民泽龙羊峡生态水殖有限公司	食品	市场价	0.60			
盾安控股集团有限公司	水电费及租车费	市场价	0.32		0.80	
安徽红星阀门有限公司	水暖配件	市场价			40.52	0.01
南通市电站阀门有限公司	配件	市场价			8.07	
小 计			5,838.91	1.13	1,029.10	0.17

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方名称	关联交易内容	关联交易定价方式及决策程序	本期数		上年同期数	
			金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)	金额(万元)	占同类交易金额的比例(%)
浙江盾安机电五交化有限公司	压力容器	市场价	173.08	0.03	237.03	0.03
内蒙古盾安光伏科技有限公司	压力容器	市场价	124.96	0.02		
内蒙古金石镁业有限公司	压力容器	市场价	119.66	0.02		
新疆金盛镁业有限公司	空调	市场价	173.50	0.03		
新疆金盛镁业有限公司	压力容器	市场价	224.14	0.03		
天津百利展发展集团有限公司	工程服务	市场价	125.96	0.02	278.08	0.04
内蒙古金石镁业有限公司	空调	市场价	95.74	0.01		
杭州民泽科技有限公司	空调	市场价	95.15	0.01		
宁夏太阳镁业有限公司	压力容器	市场价	45.94	0.01		
浙江盾安轻合金科技有限公司	天然气	市场价	26.91			
西安盾安电气有限公司	风机	市场价	34.88	0.01		
盾安沈阳投资有限公司	维修费	市场价	26.84			
浙江盾安阀门有限公司	材料加工费、模具费	市场价	15.07		0.39	
浙江盾安机电五交化有限公司	空调	市场价	15.35			

浙江华益机械有限公司	材料加工费、模具费	市场价	10.27		3.06	
杭州盾安物业管理有限公司	维修费	市场价	8.87		10.27	
浙江盾安阀门有限公司	水电费	市场价	6.96		82.56	0.01
浙江华益机械有限公司	水电费	市场价	5.32		62.25	0.01
盾安重庆房地产开发有限公司	维修费	市场价	4.96			
诸暨市盾安控股集团管理培训中心	维修费	市场价	1.22			
盾安控股集团有限公司	电 脑	市场价	1.14			
宁夏太阳镁业有限公司	电 脑	市场价	1.11			
内蒙古盾安光伏科技有限公司	维修费	市场价	0.81			
安徽盾安民爆器材有限公司	维修费	市场价	0.63			
诸暨市盾安控股集团管理培训中心	水电费	市场价	0.20		0.31	
杭州姚生记食品有限公司	维修费	市场价	0.15		0.15	
盾安沈阳投资有限公司	空调及展示柜	市场价			311.00	0.04
小 计			1,338.82	0.19	985.10	0.13

## 2. 关联租赁情况

### 1) 公司出租情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	年度确认的租赁收益(元)
本公司	浙江盾安轻合金科技有限公司	厂房(场地面积6,242 m <sup>2</sup> , 厂房 4,800 m <sup>2</sup> )	2013-1-1	2013-12-31	市场价	384,000.00
本公司	浙江盾安机电五交化有限公司	厂房(场地面积1,035 m <sup>2</sup> )	2013-9-1	2014-5-31	市场价	37,260.00
安徽华海	安徽江南化工股份有限公司	28 间宿舍	2013-3-1	2014-2-28	市场价	224,000.00

出租浙江盾安轻合金科技有限公司期间,公司代收代付电费 552,339.36 元。

### 2) 公司承租情况

承租方名称	出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	年度确认的租赁费(元)
盾安机械	盾安精工	厂房(32,701.60 m <sup>2</sup> )	2013-1-1	2013-12-31	55 元/m <sup>2</sup> . 年	1,798,588.00

## 3. 关联担保情况

### (1) 关联方为本公司提供的担保

担保方	被担保方	担保金额(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	本公司	10,000.00	2013年3月5日	2014年3月4日	否
盾安控股集团有限公司	本公司	13,900.00	2013年4月22日	2014年4月21日	否
盾安控股集团有限公司	本公司	10,000.00	2013年5月20日	2014年5月19日	否
盾安控股集团有限公司	本公司	10,000.00	2013年10月31日	2016年10月31日	否
盾安控股集团有限公司[注]	本公司	5,060.43	2010年12月27日	2014年12月27日	否
安徽江南化工股份有限公司	本公司	5,000.00	2013年3月11日	2014年3月10日	否
安徽江南化工股份有限公司	本公司	4,500.00	2013年11月26日	2014年5月25日	否
安徽江南化工股份有限公司	本公司	5,000.00	2013年11月21日	2014年5月21日	否

[注]：该担保项下的担保金额系美元借款 830 万元。

浙江盾安精工集团有限公司为本公司发行的债券提供全额无条件不可撤销的连带责任保证担保，截至 2013 年 12 月 31 日，本公司发行的公司债本金余额 1,200,000,000.00 元。

本公司向盾安光伏提供的担保，同时由盾安控股集团有限公司为本公司提供反担保，详见下项说明。

#### (2) 本公司为关联方提供的担保

被担保方	担保方	担保金额 (万元)	担保 起始日	担保 到期日	担保是否已 经履行完毕
安徽江南化工股份有限公司	本公司	5,000.00	2013年5月13日	2014年5月13日	否
盾安光伏[注]	本公司	6,666.40	2011年12月9日	2014年12月10日	否
盾安光伏[注]	本公司	9,999.60	2012年3月29日	2015年4月10日	否

[注]：盾安光伏处置前，公司为该公司向华融金融租赁股份有限公司融资提供担保的余额为 24,999.00 万元，截至 2013 年 12 月 31 日上述担保余额为 16,666 万元，同时由盾安集团向本公司提供反担保。

#### 4. 关联方资金拆借

关联方	拆借金额 (万元)	起始日	到期日	说明
拆入				
盾安集团	20,000.00	2013年6月8日	2013年6月27、28日	主要系盾安集团承接光伏企业股权的项目公司尚未设立前支付给公司的股权转让款，项目公司设立后本公司退回，再从项目公司收款。
盾安集团	40,000.00	2013年6月28日	2013年7月9日	

#### 5. 共同取得银行授信

2013 年 4 月 17 日，盾安集团与中国民生银行股份有限公司杭州分行(以下简称民生银

行杭州分行)共同签订了《综合授信合同》，取得该行授予的5亿元的综合授信额度，授信期限自2013年4月17日至2014年4月17日，授信额可供盾安集团、盾安精工、本公司及下属子公司盾安禾田、盾安热工、盾安机电和芜湖中元使用，可使用额度分别为：盾安集团1.5亿元，盾安精工1亿元，本公司及下属子公司2亿元(其中盾安禾田不超过1亿元，盾安热工、盾安机电和芜湖中元不超过0.5亿元)。上述综合授信合同同时由盾安集团、本公司提供最高额保证担保，由内蒙古久和能源科技有限公司提供最高额抵押担保，其中本公司为下属子公司使用的授信额度提供最高额为2亿元的最高额保证担保。截至2013年12月31日，本公司在上述合同项下开具银行承兑汇票1.5亿元(已缴存票据保证金4,500万元)。

#### 6. 关联方资产转让、债务重组情况

2013年6月2日，公司与盾安集团签订《光伏资产业务及延伸权益转让协议》(以下简称协议或本协议)。公司同意将持有的盾安光伏、内蒙古光伏电力、甘肃光伏电力、新疆光伏电力四家公司100%股权(以下简称目标股权)及其延伸权益(即在鄂尔多斯城梁井田的1.3亿吨煤炭资源配置权)(以下简称目标资产)按照协议约定的条件全部转让给盾安集团或其指定的第三方。转让基准日(2013年4月30日)目标股权业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所审计和中和资产评估有限公司评估，目标资产业经陕西中和同盛矿业权评估有限责任公司出具价值咨询报告，具体如下：

名 称	基准日净资产或咨询价值(万元)			
	审计值	报告文号	评估值/咨询值	报告文号
盾安光伏	49,316.56	天健沪审(2013)77号	48,963.95	中和评报字(2013)第BJV2069D001号
内蒙古光伏电力	2,615.61	天健沪审(2013)212号	2,018.76	中和评报字(2013)第BJV2069D002号
甘肃光伏电力	936.50	天健沪审(2013)213号	936.50	中和评报字(2013)第BJV2069D003号
新疆光伏电力	298.86	天健沪审(2013)214号	298.86	中和评报字(2013)第BJV2069D004号
小 计	53,167.53		52,218.07	
煤炭资源配置权			24,336.00	陕同咨报字(2013)第001号
合 计	53,167.53		76,554.07	

以上目标股权和目标资产评估、咨询价值合计76,554.07万元，经双方协商确定，交易标的的转让价款总计为76,600.00万元。本次交易标的的转让价款由盾安集团或其指定第三方分期向公司支付，在交割日(以目标股权办理完工商变更登记日与目标资产交付日较迟日)

准)后3个工作日内支付不少于百分之五十的价款,余款在第一期付款后的12个月内支付完毕。

截至转让基准日,公司与目标公司的债权余额为131,526.18万元,转让基准日及股权交割日期间新增债权9,740.99万元,该债权与交易价款支付同步清理,其中第一期在交割日(计算标准同上)后3个工作日内支付公司不少于4亿元,余款在第一期付款后的12个月内支付完毕。

2013年6月27日,公司与盾安集团、信达资产、信达资本、盾安精工、中建投信托、盾安光伏、内蒙光伏电力、甘肃光伏电力、新疆光伏电力签订的《投资合作框架协议》,盾安集团与中建投信托、信达资产、信达资本共同出资设立宁波信安达投资合伙企业,其中盾安集团以现金出资人民币76,600万元成为有限合伙人,中建投信托以现金出资人民币60,000万元成为有限合伙人,信达资产以现金出资人民币16,600万元成为有限合伙人,信达资本出资人民币10万元成为普通合伙人。宁波信安达投资合伙企业(有限合伙)设立后,公司按照《投资合作框架协议》约定的条件向该企业转让上述目标股权和目标资产。截至2013年12月31日,公司已全额收到上述目标股权和目标资产转让款,2013年度实现股权转让收益266,182,514.02元。

2013年6月24日,公司与信达资产浙江省分公司、盾安光伏签署《债权收购暨债务重组协议》,公司将享有的盾安光伏其中人民币80,000万元到期债权转让给信达资产浙江省分公司。2013年6月27日,公司收到信达资产浙江省分公司支付的债权转让款人民币80,000万元。

## 7. 其他关联方交易

2013年5月10日,天津节能与新疆金盛镁业有限公司(以下简称金盛镁业)签订《新疆金盛镁业有限公司(2×25500kVA)硅铁余热发电项目合同能源管理专用合同》。双方经平等协商,约定以合同能源管理模式,共同合作开发利用金盛镁业(2×25500kVA)硅铁余热资源发电,共同分享余热发电节能收益,节能收益系利用金盛镁业硅铁余热资源发电产生节电量(供电量)而产生节能收益,双方约定含税电价为0.45元/KWh,如遇国家电价调整,则每月能源管理服务费所依据的每度电价格按下列算法调整:0.45元/千瓦时+(调整后网电价格-合同签订时的电网价格)×50%,效益分享期的第1-5年,天津节能获得全部的节能效益;效益分享期的第6-10年,天津节能获得节能效益的70%,金盛镁业获得节能效益的30%。该项目的碳减排收益、节能减排财政补贴等节能奖励资金无论以任何一方的名义申请,均按照各50%的比例分享。项目计划总投资额4,396.61万元人民币,由天津节能投资建设,截至

2013年12月31日，该项目已完成设备采购及施工工程量合计160.34万元。

2013年12月13日，天津节能与内蒙古金石镁业有限公司（以下简称金石镁业）签订《内蒙古金石镁业有限公司120万吨/年干熄焦余热资源综合利用项目合同能源管理专用合同》。双方经平等协商，约定以合同能源管理模式，共同合作开发利用金石镁业1#、2#焦炉余热资源进行发电、供汽、供暖，共同分享节能收益，效益分享期的第1-10年，天津节能获得节能效益的80%，金石镁业获得节能效益的20%；效益分享期第11年开始的效益分享比例由双方另行协商。项目总投资额约为人民币20,700.00万元，由天津节能负责投资建设，截至2013年12月31日，该项目已完成设备采购及施工工程量合计3,563.38万元。

### （三）关联方应收应付款项

#### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	新疆金盛镁业有限公司	1,036,747.70	51,837.39		
	浙江盾安机电五交化有限公司	1,027,684.77	51,384.24		
	西安盾安电气有限公司	408,100.00	20,405.00		
	盾安沈阳投资有限公司			355,357.40	17,767.87
小计		2,472,532.47	123,626.63	355,357.40	17,767.87
预付款项	浙江盾安机电五交化有限公司	8,684,596.27	434,229.81		
	西安盾安电气有限公司	87,600.00	4,380.00		
小计		8,772,196.27	438,609.81		
其他应收款	盾安光伏	490,816,509.35			
	内蒙古光伏电力	121,855,223.85			
	天津百利展发集团有限公司			500,000.00	25,000.00
小计		612,671,733.20		500,000.00	25,000.00

#### 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款	内蒙古金石镁业有限公司	11,443,904.45	
	浙江盾安精工集团有限公司	1,798,588.00	
	西安盾安电气有限公司	23,038.46	
	杭州滨江农产品展示展销中心有限公司	13,968.00	



	杭州姚生记食品有限公司	13,769.23	
	浙江盾安阀门有限公司	5,664.10	
	安徽红星阀门有限公司		315,061.58
	浙江盾安机电五交化有限公司		84,596.00
小计		13,298,932.24	399,657.58
预收款项	盾安光伏	3,054,737.74	
	安徽江南晶盛新材料有限公司	150,000.00	
	宁夏太阳镁业有限公司	18,751.00	
	杭州盾安物业管理有限公司		84,820.00
	天津百利展发集团有限公司		1,690,000.00
小计		3,223,488.74	1,774,820.00

#### (四) 关键管理人员薪酬

2013年度和2012年度,本公司关键管理人员报酬总额分别为585.26万元和635.79万元(上年度关键管理人员报酬不含从股东单位领取的421万元,包含后总金额1,056.79万元)。

## 七、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

#### 1. 明细情况

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	14,960,250.00
公司本期失效的各项权益工具总额	37,314,900.00
公司期末发行在外的股份期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

#### 2. 其他说明

根据《浙江盾安人工环境股份有限公司首期股票期权激励计划(修订稿)》,自2012年8月13日起,公司首次授予且满足行权条件的激励对象进入第二个行权期(预留授予进入第一个行权期)可行权阶段。截至2013年8月12日,公司首期股票期权激励计划首次授予第二个行权期(预留期权第一个行权期)自主行权全部完成,首次授予27名激励对象共行权的股票期权数量为549万股,预留授予激励对象均未行权。

根据《浙江盾安人工环境股份有限公司首期股票期权激励计划(修订稿)》，本公司授予激励对象的股票期权的考核期间至 2013 年度结束，因考核年度的经营情况未达到绩效考核目标，剩余尚未行权的股票期权总额 37,314,900.00 元自动失效。

(二) 以权益结算的股份支付情况

1. 明细情况

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用“布莱克—斯科尔斯—默顿”期权定价模型
对可行权权益工具数量的最佳估计的确定方法	按预计离职率及可行权条件确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
资本公积中以权益结算的股份支付的累计金额	40,675,198.18 元
以权益结算的股份支付确认的费用总额	-24,514,201.27 元

2. 其他说明

根据《浙江盾安人工环境股份有限公司首期股票期权激励计划(修订稿)》，本公司授予激励对象的股票期权的考核期间至 2013 年度结束，因考核年度的经营情况未达到绩效考核目标，剩余尚未行权的股票期权 888 万份自动失效，因此本期冲回未达到绩效考核目标对应的股票期权数量在等待期内已累计确认的费用 24,514,201.27 元。

(三) 以股份支付服务情况

以股份支付换取的职工服务总额	-25,188,046.17 元
----------------	------------------

**八、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

(一) 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。

(二) 为非关联方提供的担保事项(单位：万元)

担保单位	被担保单位	贷款 金融机构	担保 借款金额	借款 到期日	备注
本公司	浙江海越股份有限公司	招商银行股份有限公司 杭州分行	7,000.00	2014年7月23日	相互担保额度3 亿元。
本公司	浙江海越股份有限公司	中国工商银行股份有限公司 诸暨支行	4,300.00	2014年6月20日	

**九、承诺事项**

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

### (一) 资产负债表日后利润分配情况说明

拟分配的利润或股利	根据 2014 年 3 月 14 日公司董事会四届第七次会议审议通过的 2013 年度利润分配预案,按 2013 年度母公司实现净利润提取 10% 的法定盈余公积,以 2013 年 12 月 31 日总股本为基数,每 10 股派发现金股利 1 元(含税)。上述利润分配预案尚待公司股东大会审议批准。
-----------	---

(二) 2013 年 6 月 3 日,天津节能与和太原炬能签订《资产转让协议》,天津节能将永济市冷凝热利用及供热管网 BOT 工程项目(以下简称永济项目)转让给太原炬能,转让基准日(2012 年 12 月 31 日)天津节能净资产业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所审计,并由其出具《审计报告》(天健沪审〔2013〕65 号),其中永济项目的总资产 39,559.14 万元,总负债 16,033.14 万元,净资产为 23,526.00 万元。根据中和资产评估有限公司出具的《资产评估报告》(中和评报字〔2013〕第 BJV2072D004 号),经评估的永济项目总资产为 39,559.14 万元,总负债为 16,033.14 万元,净资产为 23,526.00 万元。经双方商议确认,该转让项目的交易价款 23,526.00 万元。太原炬能分四期支付至天津节能指定账户,其中第一期为协议生效后 15 天内支付 3,000 万元,第二期在协议生效后 40 天内支付 7,000 万元,第三期在协议生效后的三个月内支付 7,000 万元,第四期在本协议生效后六个月内一次性支付剩余款项。在转让基准日至实际交割日期间,永济项目发生的费用以及产生的资金利息等,太原炬能分三期支付至天津节能指定账户,其中第一期在协议生效后一个月内支付价款的 30%,第二期在协议生效后的三个月内再支付价款的 30%,第三期在协议生效后六个月内一次性支付剩余款项。截至 2013 年 12 月 31 日,公司已收到太原炬能支付的第一期转让款 3,000 万元,剩余转让价款 28,443.32 万元尚未收回。根据 2014 年 3 月 13 日,天津节能与太原炬能签订的《补充协议》,上述永济项目转让款的付款期限延长至补充协议生效后三个月内一次性付清。补充协议自公司股东大会、天津节能与和太原炬能股东会审议通过之日起生效。

(三) 公司原子公司太原炬能与武安顶峰热电有限公司(以下简称顶峰热电)合作了“武安顶峰热电有限公司冷凝热回收项目”(以下称武安项目)。2013 年 6 月天津节能收购了太原炬能的武安项目。为确保 2013-2014 年供暖季顶峰热电正常运行,天津节能垫付了部分资金,用于支付顶峰热电人员工资、维修改造等,并支付顶峰热电股东武安市银泉煤电有限责任公司项目意向金 1,000 万元。2014 年天津节能与顶峰热电、顶峰热电实际控制人王更奎签订了《合作协议》,在 2013-2014 年供暖季,顶峰热电委托天津节能经营管理顶峰热电,在托管期内,顶峰热电经营盈亏均由顶峰热电和王更奎承担,天津节能不收取 2013-2014 年供暖季的托管费。为保障前期垫付资金的安全,顶峰热电和王更奎同意将顶峰热电托管期

间所有收入款项直接划入天津节能或天津节能指定账户用于偿还天津节能垫付资金和该等资金产生的利息，并保证上述收入款项必须优先偿还天津节能垫付资金和该等资金产生的利息，利息按照一年期银行贷款基准利率计取。天津节能有意在王更奎持有顶峰热电全部股权后，收购王更奎所持顶峰热电全部股权或者电厂资产，最终交易价款以审计评估后天津节能、王更奎和顶峰热电协商确定为准。如后期交易谈判成功，各方同意托管期间的顶峰热电盈利应在确定交易价款时考虑。

(四) 2014年3月13日，公司与宁波天弘信德投资有限公司（以下简称天弘信德）签订了《股权转让协议》，将公司持有的盾安冷链90%股权转让给天弘信德。转让基准日(2013年12月31日)盾安冷链的审计净资产2,353.37万元(天健沪审(2014)23)，评估净资产2,454.32万元(中和评报字(2014)第BJV2144号)，经双方商议，盾安冷链90%股权的转让价款为人民币2,454.32万元，自协议生效之日起一个月内，天弘信德将转让价款一次性支付至公司指定账户。本次股权转让完成后，公司不再持有盾安冷链的股权，盾安冷链不再纳入公司合并财务报表。

## 十一、其他重要事项

### (一) 非货币性资产交换

1. 2013年6月3日，公司与太原市乾川投资有限公司、付卫亮、郝炜、吴广旭签署《股权置换协议》，公司以持有的太原炬能77%股权换入太原市乾川投资有限公司持有的天津节能公司38%的股权，转让基准日(2012年12月31日)上述公司净资产业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所审计和中和资产评估有限公司评估，具体如下：

名称	基准日净资产(万元)			
	审计值	报告文号	评估值	报告文号
太原炬能	16,262.08	天健沪审(2013)64号	16,916.69	中和评报字(2013)第BJV2072D001号
天津节能	32,823.29	天健沪审(2013)65号	33,619.77	中和评报字(2013)第BJV2072D002号

参照评估值，经各方商议确认，公司所持有的太原炬能77%股权作价13,025.00万元，太原市乾川投资有限公司所持有的天津节能38%股权作价12,775.00万元，价款差额250万元，由太原市乾川投资有限公司在协议生效后一个月内一次性支付给本公司。

根据上述协议作价，公司确认太原炬能转让收益5,002,791.68元；并以上述作价确认为收购天津节能38%少数股权的初始投资成本，并将初始投资成本低于享有的天津节能账面净资产份额的差额记入资本公积42,720.34元。

2. 2013年6月3日,天津节能与太原炬能签订《资产转让协议》,天津节能以其持有的莱阳盾安5.7%的股权,收购太原炬能的华能泰安众泰发电有限公司冷凝热利用项目、武安项目、云宁热电有限公司冷凝热回收项目(以下称云宁项目)和国电霍州发电厂冷凝热综合利用合作项目的资产及相关债权债务。收购基准日(2012年12月31日)上述项目及股权对应的净资产业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)上海分所审计和中和资产评估有限公司评估,具体如下:

名 称	基准日净资产 (万元)			
	审计值	报告文号	评估值	报告文号
收购太原炬能项目净资产	480.48	天健沪审(2013)64号	656.85	中和评报字(2013)第BJV2072D003号
莱阳盾安	11,463.45	天健沪审(2013)105号	11,463.44	中和评报字(2013)第BJV2072D005号
莱阳盾安5.7%股权价值	653.42		653.42	

经双方商议确认,上述太原炬能四个项目总资产共计73,977.33万元,总负债共计为73,320.48万元,确定太原炬能向天津节能转让项目的交易价款为656.85万元,天津节能以其持有的莱阳盾安5.7%的股权作为支付对价。天津节能收购的太原炬能四个项目以原账面价值入账,并以上述四个项目的入账价值作为转让莱阳盾安5.7%股权的价格,确认股权转让收益885,448.07元。

## (二) 企业合并

企业合并情况详见本财务报表附注企业合并及合并财务报表之说明。

## (三) 租赁

### 融资租入

公司以设备融资租赁的方式筹集资金详见本财务报表附注报表项目注释长期应付款之说明,相应未确认融资费用期末余额为26,014,351.52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年以内	47,057,217.44
1-2年	47,057,217.44
2-3年	47,057,217.44
3年以上	47,821,521.80
小 计	188,993,174.12

(四) 以公允价值计量的资产和负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
可供出售金融资产	322,907,722.95		-75,718,635.35		247,189,087.60
金融资产小计	322,907,722.95		-75,718,635.35		247,189,087.60

(五) 外币金融资产和外币金融负债

项 目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	期末数
金融资产					
贷款和应收款	69,933,808.57			841,374.32	81,662,377.11
金融资产小计	69,933,808.57			841,374.32	81,662,377.11
金融负债	37,257,426.55				82,182,368.15

(六) 其他

1. 2013年10月28日,天津节能与新乡中益发电有限公司(以下简称中益发电)及长垣县人民政府签订《长垣县集中供热项目合作协议》,采用中益发电2×660MW机组作为热源为长垣县城区供热,由天津节能负责投资建设运营,在特许经营期内收取供暖费的形式收回投资。工程建设进度为2015年10月前完成300万m<sup>2</sup>的供热设施建设,1,000万m<sup>2</sup>供热首站及供热(电厂及城区)主干管道敷设,至2018年完成1,000万m<sup>2</sup>的供热设施建设,计划投资额4.5亿元人民币,项目运营期限自天津节能供热首站建成并正式供热开始计算,运营期30年。

2. 2011年10月25日,公司子公司与华能泰安众泰发电有限公司签订《华能泰安众泰发电有限公司冷凝热利用供热合同》。本期因合作对方华能泰安众泰发电有限公司上级单位原因拟终止合同。截至2013年12月31日,该项目账面余额6,389.79万元,天津节能公司已计提减值准备4,216.16万元。截至本财务报表批准报出日,天津节能已收集前期相关工程资料,聘请审计、评估机构进行审计、评估,推进双方商谈项目终止赔偿事宜。

3. 根据2013年12月17日公司董事会四届第二十八次临时会议决议,公司拟在日本静岡设立全资子公司日本盾安国际株式会社(暂名),注册资本1,000万日元。考虑到日本地区客户的分布以及公司人才引进战略的便利性等因素,公司决定将日本子公司注册地址变更为日本大阪。截至本财务报告批准报出日,该公司尚在筹备中。

4. 截至本财务报告批准报出日,公司及子公司尚未办妥2013年度企业所得税汇算清缴

手续。

## 十二、母公司财务报表项目注释

### (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				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	304,527,011.31	99.71	26,461,566.70	8.69	329,139,960.71	98.63	25,359,856.61	7.70
小计	304,527,011.31	99.71	26,461,566.70	8.69	329,139,960.71	98.63	25,359,856.61	7.70
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备	872,880.00	0.29	872,880.00	100.00	4,556,617.65	1.37	4,556,617.65	100.00
合计	305,399,891.31	100.00	27,334,446.70	8.95	333,696,578.36	100.00	29,916,474.26	

##### 2) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例 (%)		金额	比例 (%)	
1 年以内	272,930,137.84	89.62	13,646,506.89	306,875,060.63	93.24	14,609,363.68
1-2 年	15,244,866.66	5.01	1,067,140.67	3,773,216.02	1.15	264,125.12
2-3 年	1,268,596.33	0.42	126,859.63	5,595,273.97	1.70	559,527.40
3-4 年	3,206,644.77	1.05	1,603,322.39	3,981,993.78	1.21	1,990,996.89
4-5 年	3,718,057.19	1.22	1,859,028.60	1,957,145.58	0.59	978,572.79
5 年以上	8,158,708.52	2.68	8,158,708.52	6,957,270.73	2.11	6,957,270.73
小计	304,527,011.31	100.00	26,461,566.70	329,139,960.71	100.00	25,359,856.61

##### 3) 期末单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
辽宁金科房地产开发股份有限公司	872,880.00	872,880.00	100.00	难以收回，全额计提坏账准备
小计	872,880.00	872,880.00	100.00	

(2) 本期实际核销的应收账款情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	是否因关联交易产生
新昌县威尼斯温泉酒店有限公司	货款	360,000.00	无法联系对方当事人,难以收回	否
绍兴华通棉业有限公司	货款	300,000.00	因争议问题、双方已协议豁免	否
江阴市东圣玛服装有限公司	货款	195,850.00	账龄较长,经多次催讨仍无法收回	否
北京住总建材市场家具城	货款	182,960.00	因争议问题、已过诉讼时效	否
宁波城建投资控股有限公司	货款	174,000.00	因争议问题、诉讼资料不足	否
浙江云凯建设投资有限公司	货款	125,000.00	账龄较长,经多次催讨仍无法收回	否
宁波市鄞州第二医院	货款	108,550.00	账龄较长,经多次催讨仍无法收回	否
洛阳市新龙安房地产置业有限公司	货款	106,310.00	账龄较长,经多次催讨仍无法收回	否
其他	货款	1,644,214.57	账龄较长,经多次催讨仍无法收回	否
小计		3,196,884.57		

(3) 应收账款金额前5名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占应收账款余额的比例(%)
第一名	非关联方	30,546,713.24	1年以内	10.00
第二名	非关联方	25,947,135.15	1年以内	8.50
第三名	非关联方	25,343,997.08	1年以内	8.30
第四名	非关联方	21,073,852.85	1年以内	6.90
第五名	非关联方	18,930,800.69	1年以内	6.20
小计		121,842,499.01		39.90

(4) 期末无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位款项。

(5) 其他应收关联方账款情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
盾安光伏	详见关联方及关联交易说明	3,753,262.26	1.23
小计		3,753,262.26	1.23

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况



种类	期末数				期初数			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)	金额	比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备	612,671,733.20	28.13						
按组合计提坏账准备								
账龄分析法组合	10,179,708.65	0.47	1,433,128.00	14.08	12,927,597.36	0.41	1,276,424.88	0.04
个别认定法组合	1,554,926,901.59	71.40			3,111,665,420.66	99.58		
小计	1,565,106,610.24	71.87	1,433,128.00	0.09	3,124,593,018.02	99.99	1,276,424.88	0.04
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备					200,000.00	0.01	200,000.00	100.00
合计	2,177,778,343.44	100.00	1,433,128.00	0.07	3,124,793,018.02	100.00	1,476,424.88	0.05

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

其他应收款内容	账面余额	坏账准备	计提比例	理由
盾安光伏	490,816,509.35			处置前应收债权，详见本财务报表附注关联方及关联交易说明。
内蒙古光伏电力	121,855,223.85			
小计	612,671,733.20			

3) 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1年以内	3,766,621.52	37.00	188,331.08	3,098,541.86	99.69	340,420.86
1-2年	968,910.89	9.52	67,823.76	8,686,372.74	0.28	348,354.83
2-3年	4,651,796.80	45.70	465,179.68	480,175.24	0.02	48,017.52
3-4年	159,871.92	1.57	79,935.96	1,300.00		650.00
4-5年	1,300.00	0.01	650.00	244,451.70		122,225.85
5年以上	631,207.52	6.20	631,207.52	416,755.82	0.01	416,755.82
小计	10,179,708.65	100.00	1,433,128.00	12,927,597.36	100.00	1,276,424.88

(2) 期末无应收持有本公司5%以上(含5%)表决权股份的股东单位。

(3) 其他关联方款项

单位名称	与本公司关系	账面余额	占应收账款余额的比例(%)
天津节能	子公司	611,447,456.04	27.82

盾安光伏	详见关联方及关联交易说明	490,816,509.35	22.54
大通宝富	子公司	326,013,458.60	14.97
鹤壁盾安	子公司	160,274,754.44	7.36
芜湖中元	子公司	137,044,008.18	6.29
内蒙古光伏电力	详见关联方及关联交易说明	121,855,223.85	5.60
莱阳盾安	子公司	89,908,539.22	4.13
南昌中昊	子公司	83,113,471.58	3.82
杭州赛富特	子公司	33,239,755.17	1.53
合肥通用	子公司	33,508,357.06	1.54
上海风神	子公司	23,761,678.94	1.09
重庆华超	子公司	22,852,563.82	1.05
沈阳水务	子公司	16,937,113.50	0.78
天津临港	子公司	9,114,054.40	0.42
天津华信	子公司	3,885,661.13	0.18
盾安机械	子公司	3,662,435.10	0.17
珠海华宇	子公司	163,594.41	0.01
小 计		2,167,598,634.79	99.30

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	与本公司关系	账面余额	账龄	占其他应收款余额的比例 (%)	款项性质或内容
天津节能	子公司	611,447,456.04	1 年以内	27.82	拆借款
盾安光伏	详见关联方及关联交易说明	490,816,509.35	1 年以内	22.54	拆借款
大通宝富	子公司	326,013,458.60	1 年以内	14.97	拆借款
鹤壁盾安	子公司	160,274,754.44	1 年以内	7.36	拆借款
芜湖中元	子公司	137,044,008.18	1 年以内	6.29	拆借款
小 计		1,725,596,186.61		78.98	

3. 长期股权投资

被投资单位	核算方法	初始投资成本	期初数	增减变动	期末数
盾安热工	成本法	85,467,623.05	87,957,523.19	-990,349.00	86,967,174.19

杭州赛富特	成本法	46,857,442.52	47,404,671.52	-298,229.67	47,106,441.85
合肥通用	成本法	4,503,032.67	5,534,707.67	-422,340.41	5,112,367.26
盾安禾田	成本法	201,929,591.28	211,994,676.39	-3,934,101.57	208,060,574.82
珠海华宇	成本法	98,715,674.29	99,528,318.29	-257,457.64	99,270,860.65
天津华信	成本法	30,916,498.30	31,827,698.30	-313,611.11	31,514,087.19
重庆华超	成本法	20,622,320.81	21,634,588.81	-383,199.11	21,251,389.70
盾安美国	成本法	62,934,383.17	38,213,051.17	25,218,855.78	63,431,906.95
盾安机械	成本法	80,000,000.00	83,889,305.00	-1,399,298.28	82,490,006.72
盾安机电	成本法	80,000,000.00	85,123,099.00	-1,769,360.67	83,353,738.33
盾安国贸	成本法	20,000,000.00	20,697,188.00	-379,469.44	20,317,718.56
盾安泰国	成本法	357,493,570.82	358,744,998.02	-496,719.48	358,248,278.54
盾安光伏	成本法	600,000,000.00	601,036,878.00	-601,036,878.00	
内蒙古光伏电力	成本法	30,000,000.00	30,626,736.00	-30,626,736.00	
安徽华海	成本法	121,752,824.99	122,567,448.99	-370,655.67	122,196,793.32
苏州华越	成本法	30,565,080.86	31,724,285.86	-462,017.50	31,262,268.36
南昌中昊	成本法	30,000,000.00	30,294,633.00	-195,033.33	30,099,599.67
盾安冷链	成本法	27,000,000.00	27,000,000.00		27,000,000.00
太原炬能	成本法	62,000,000.00	62,139,341.00	-62,139,341.00	
天津节能	成本法	656,285,765.47	111,777,978.00	544,569,544.14	656,347,522.14
上海风神	成本法	38,540,000.00	38,555,339.00	-15,334.00	38,540,005.00
江苏大通	成本法	88,800,000.00	89,492,614.00	-253,677.48	89,238,936.52
芜湖中元	成本法	100,000,000.00	50,095,436.00	49,954,313.22	100,049,749.22
甘肃光伏电力	成本法	10,000,000.00	10,000,000.00	-10,000,000.00	
盾安技术	成本法	100,000,000.00	100,336,042.00	-305,389.22	100,030,652.78
新疆光伏电力	成本法				
合计		2,984,383,808.23	2,398,196,557.21	-96,306,485.44	2,301,890,071.77

(续上表)

被投资单位	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	持股比例与表决权比例不一致的说明	减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
盾安热工	100.00	100.00				

杭州赛富特	89.00	89.00				
合肥通用	61.86	61.86				
盾安禾田	70.00	70.00				
珠海华宇	70.00	70.00				
天津华信	100.00	100.00				
重庆华超	100.00	100.00				
盾安美国	100.00	100.00				
盾安机械	100.00	100.00				
盾安机电	100.00	100.00				
盾安国贸	100.00	100.00				
盾安泰国	100.00	100.00				
盾安光伏	100.00	100.00				
内蒙古光伏电力	100.00	100.00				
安徽华海	100.00	100.00				
苏州华越	100.00	100.00				
南昌中昊	100.00	100.00				
盾安冷链	90.00	90.00				
太原炬能	[注]	[注]				
天津节能	[注]	[注]				
上海风神	60.00	60.00				
江苏大通	67.00	67.00				
芜湖中元	100.00	100.00				
甘肃光伏电力	100.00	100.00				
盾安技术	100.00	100.00				
合 计						

[注]：2013年6月3日，公司以持有的太原炬能的股权换入太原市乾川投资有限公司持有的天津节能公司38%的股权，股权置换后，公司不再持有太原炬能股权，持有天津节能的股权变更为100%。

## (二) 母公司利润表项目注释

## 1. 营业收入/营业成本

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
主营业务收入	1,179,766,824.85	1,227,911,013.49
其他业务收入	37,210,863.40	25,259,435.80
营业成本	1,169,713,653.94	1,215,296,826.55

### (2) 主营业务收入/主营业务成本（分行业）

行业名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
通用设备制造业	1,179,766,824.85	1,133,152,852.64	1,227,911,013.49	1,191,952,308.64
小 计	1,179,766,824.85	1,133,152,852.64	1,227,911,013.49	1,191,952,308.64

### (3) 主营业务收入/主营业务成本（分产品）

产品名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
制冷设备产业	70,352,621.91	70,352,621.91	94,380,888.26	91,542,250.30
制冷配件产业	1,109,414,202.94	1,062,800,230.73	1,133,530,125.23	1,100,410,058.34
小 计	1,179,766,824.85	1,133,152,852.64	1,227,911,013.49	1,191,952,308.64

### (4) 主营业务收入/主营业务成本（分地区）

地区名称	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
华东地区	516,277,238.17	495,878,518.41	355,552,067.98	342,828,977.97
华北地区	62,546,078.94	60,074,809.94	92,989,783.00	91,552,793.73
华南地区	461,738,832.62	443,494,989.29	437,444,662.02	423,798,158.00
华中地区	116,282,595.70	111,688,133.84	65,085,321.70	63,220,974.21
西南地区	5,726,299.42	5,500,046.61	260,250,224.02	254,551,287.78
东北地区	17,195,780.00	16,516,354.55	16,588,954.77	16,000,116.95
小 计	1,179,766,824.85	1,133,152,852.64	1,227,911,013.49	1,191,952,308.64

### (5) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
第一名	277,338,383.70	22.79

第二名	121,777,640.53	10.01
第三名	87,652,936.86	7.20
第四名	71,562,102.13	5.88
第五名	62,432,632.76	5.13
小 计	620,763,695.98	51.01

## 2. 投资收益

### (1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益		159,506,312.33
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	153,702,637.27	
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	3,395,454.50	1,697,727.25
定向资产管理产品收益	3,746,958.90	
合 计	160,845,050.67	161,204,039.58

(2) 本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

### (三) 母公司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	81,107,015.01	110,975,410.57
加: 资产减值准备	474,308.61	-129,469.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,782,706.99	18,322,130.94
无形资产摊销	6,172,680.34	2,121,977.24
长期待摊费用摊销	1,091,430.34	977,476.00
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)	-21,107.99	-312,555.01
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		

财务费用(收益以“－”号填列)	86,055,999.59	53,586,851.83
投资损失(收益以“－”号填列)	-160,845,050.67	-161,204,039.58
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	20,422,131.98	-17,077,271.27
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	2,259,635.73	-1,804,652.59
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	913,148,224.21	-528,814,946.35
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	-1,072,024,646.48	576,762,549.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-105,376,672.34	53,403,462.07
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	246,082,904.86	139,772,734.37
减: 现金的期初余额	139,772,734.37	919,977,975.58
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	106,310,170.49	-780,205,241.21
(2) 现金和现金等价物的构成		
项 目	期末数	期初数
1) 现金	246,082,904.86	139,772,734.37
其中: 库存现金	4,885.84	2,343.96
可随时用于支付的银行存款	246,078,019.02	139,770,390.41
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		

其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	246,082,904.86	139,772,734.37

## 2. 不属于现金及现金等价物的货币资金情况的说明

2013 年度母公司现金流量表中期末现金及现金等价物为 246,082,904.86 元，资产负债表中货币资金期末数为 352,866,153.27 元，差额 106,783,248.41 元，系现金流量表中扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑汇票保证金 76,965,796.00 元，保函保证金 29,003,652.41 元，质押的银行定期存款 813,800.00 元。

2013 年度母公司现金流量表中期初现金及现金等价物余额为 139,772,734.37 元，资产负债表中货币资金期初数为 256,878,630.03 元，差额 117,105,895.66 元，系现金流量表中扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行承兑保证金 88,135,607.92 元，保函保证金 27,143,626.24 元，信用证保证金 1,826,561.50 元。

## 十三、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	268,157,475.37	本期处置光伏企业实现处置损益 266,182,514.02 元，详见本财务报表附注关联方及关联交易说明。
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）	34,660,193.59	
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	3,746,958.90	定向资产管理产品收益。
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		



交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
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	-2,601,780.42	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	303,962,847.44	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	37,018,835.32	
少数股东权益影响额(税后)	1,137,873.51	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	265,806,138.61	

## （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	6.44	0.25	0.25
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.64	-0.06	-0.06

### 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	211,997,539.08
非经常性损益	B	265,806,138.61
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	-53,808,599.53

归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,214,378,917.31
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	49,300,200.00
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	4
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	
因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I	-92,828,454.88
发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J	6
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	3,290,396,859.41
加权平均净资产收益率	$M=A/L$	6.44%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	-1.64%

### (三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	期初数	变动幅度 (%)	变动原因说明
其他应收款	968,482,556.87	139,149,187.23	596.00	主要系公司应收光伏企业转让款和天津节能应收永济项目转让款尚未全部收回。
存货	1,157,056,028.86	868,077,774.75	33.29	主要系未到结算期的库存商品增加。
其他流动资产	313,685,577.54	240,738,216.60	30.30	主要系本期新增投资定向资产管理产品，尚未到期收回。
投资性房地产	34,443,981.99	2,527,543.54	1,262.75	主要系对外出租的房屋及建筑物增加，相应列报于本项目核算所致。
在建工程	58,932,957.08	1,718,898,668.60	-96.57	主要系期初盾安光伏多晶硅项目于本期完工结转固定资产所致。
递延所得税资产	84,526,918.52	121,801,185.23	-30.60	主要系可抵扣亏损减少，相应确认的递延所得税资产减少所致。
预收账款	96,433,726.64	23,965,603.96	302.38	主要系收到的尚未到结算期的货款增加所致。
应交税费	39,633,954.63	63,834,163.66	-37.91	主要系公司本期应纳税所得额减少，相应的应交企业所得税减少所致。
一年内到期的非流动负债	51,604,270.00	230,169,650.00	-77.58	主要系期初一年内到期的长期借款已于本期到期归还所致。
其他流动负债		33,294,845.27	-100.00	系根据递延收益的受益期，本期将递延收益余额列报于其他非流动负债项目。
长期借款	400,703,651.09	165,207,779.81	142.55	主要系本期新增借款增加所致。
长期应付款	162,978,822.60	302,930,837.75	-46.20	主要系期初盾安光伏的融资租赁借款较多，在本期处置后不再纳入合并财务报表范围，相应减少所致。

其他非流动负债	55,171,940.64			系根据递延收益的受益期，本期将递延收益余额列报于本项目，以及天津节能及其下属子公司收取的热网建设费和入网费余额增加所致。
外币报表折算差额	-13,277,445.45	-1,709,448.01	-676.71	主要系外币汇率波动较大，相应导致的外币报表折算差异增加所致。
少数股东权益	37,630,363.69	268,004,616.51	-85.96	主要系公司本期以持有的太原炬能股权置换入天津节能少数股权，相应导致少数股东权益减少所致。
利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度(%)	变动原因说明
营业收入	6,466,699,211.03	7,579,309,504.59	-14.68	主要系本期节能产业营业收入下降所致。
营业成本	5,462,289,025.63	6,234,283,030.05	-12.38	主要系本期节能产业营业收入下降所致。
财务费用	211,727,981.60	117,984,886.13	79.45	主要系本期利息支出增加所致。
投资收益	279,214,036.05	2,961,393.08	9,328.47	主要系本期光伏企业股权转让收益较多所致。
营业外收入	42,192,481.99	77,775,528.04	-45.75	主要系本期收到的政府补助减少所致。

浙江盾安人工环境股份有限公司

二〇一四年三月十四日