

浙江盾安人工环境股份有限公司
2016 年度审计报告

目 录

一、审计报告	第 1—2 页
二、财务报表.....	第 3—10 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 页
(八) 母公司所有者权益变动表.....	第 10 页
三、财务报表附注	第 11—105 页

审计报告

天健审〔2017〕6-42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2016年12月31日的合并及母公司资产负债表，2016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 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 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：

二〇一七年三月二十二日

合并资产负债表

2016年12月31日 星期六

会合01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

资产	注释号	期末数	期初数	负债和所有者权益	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,469,474,638.53	1,001,700,997.00	短期借款	21	1,983,931,400.00	1,779,325,448.04
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			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				拆入资金			
衍生金融资产	2		1,899,350.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
应收票据	3	561,441,796.38	503,890,501.16	衍生金融负债	22	41,850.00	
应收账款	4	1,493,353,201.11	1,079,838,556.20	应付票据	23	1,304,255,750.97	1,285,702,056.23
预付款项	5	48,863,127.25	45,675,523.78	应付账款	24	1,449,162,728.98	1,005,955,094.69
应收保费				预收款项	25	149,629,733.86	147,461,812.00
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				应付职工薪酬	26	74,624,005.79	60,023,087.21
应收股利				应交税费	27	66,445,297.63	37,664,054.62
其他应收款	6	145,993,754.84	112,877,212.71	应付利息	28	34,564,786.10	43,474,724.81
买入返售金融资产				应付股利	29	8,568,649.85	8,568,649.85
存货	7	1,212,833,074.87	890,554,634.32	其他应付款	30	385,730,373.31	129,761,010.30
划分为持有待售的资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				保险合同准备金			
其他流动资产	8	575,026,490.49	192,458,696.20	代理买卖证券款			
流动资产合计		5,506,988,083.47	3,828,895,473.37	代理承销证券款			
				划分为持有待售的负债			
				一年内到期的非流动负债	31	1,209,847,750.00	208,000,000.00
				其他流动负债	32		300,000,000.00
				流动负债合计		6,666,802,326.49	4,985,935,937.75
				非流动负债：			
				长期借款	33	270,000,000.00	81,000,000.00
				应付债券	34		1,195,547,613.00
				其中：优先股			
				永续债			
				长期应付款	35	130,442,770.01	122,500,062.86
				长期应付职工薪酬			
				专项应付款			
				预计负债			
				递延收益	36	46,970,666.65	42,491,882.63
				递延所得税负债		139,102,614.40	194,600,734.41
				其他非流动负债			
				非流动负债合计		586,516,051.06	1,636,140,292.90
				负债合计		7,253,318,377.55	6,622,076,230.65
非流动资产：				所有者权益：			
发放贷款及垫款				实收资本(或股本)	37	917,212,180.00	843,427,460.00
可供出售金融资产	9	196,427,763.51	512,376,784.06	其他权益工具			
持有至到期投资				其中：优先股			
长期应收款	10		131,272,297.28	永续债			
长期股权投资	11	78,563,418.28	59,356,339.02	资本公积	38	2,115,355,242.90	1,370,786,695.44
投资性房地产	12	44,291,761.55	45,624,496.87	减：库存股			
固定资产	13	1,585,380,899.73	1,533,014,562.76	其他综合收益	39	91,979,999.38	245,243,338.95
在建工程	14	172,071,134.30	172,402,156.29	专项储备			
工程物资	15		87,514,023.20	盈余公积	40	133,184,442.34	123,720,731.05
固定资产清理				一般风险准备			
生产性生物资产				未分配利润	41	1,194,247,002.36	1,120,697,593.92
油气资产				归属于母公司所有者权益合计		4,451,978,866.98	3,703,875,819.36
无形资产	16	3,931,568,893.09	3,772,983,505.50	少数股东权益		73,488,485.20	26,732,371.67
开发支出				所有者权益合计		4,525,467,352.18	3,730,608,191.03
商誉	17	118,039,694.56	52,762,270.23				
长期待摊费用	18	40,146,490.13	34,039,249.74				
递延所得税资产	19	90,582,424.66	107,718,097.36				
其他非流动资产	20	14,745,166.45	14,725,164.00				
非流动资产合计		6,271,797,646.26	6,523,788,948.31				
资产总计		11,778,785,729.73	10,352,684,421.68	负债和所有者权益总计		11,778,785,729.73	10,352,684,421.68

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

2016年12月31日

会企01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

资 产	注 释 号	期 末 数	期 初 数	负 债 和 所 有 者 权 益	注 释 号	期 末 数	期 初 数
流动资产:				流动负债:			
货币资金		570,065,152.04	509,231,089.53	短期借款		1,307,000,000.00	1,108,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		49,929,508.65	304,274,531.05	应付票据		887,536,744.25	1,225,251,414.15
应收账款	1	396,822,823.85	205,924,005.21	应付账款		246,498,027.43	136,519,670.99
预付款项		118,353,996.19	117,056,691.44	预收款项		12,499,525.50	15,354,483.83
应收利息				应付职工薪酬		590,550.00	1,365,700.00
应收股利				应交税费		13,857,201.45	4,713,041.20
其他应收款	2	4,513,655,750.04	3,739,097,154.58	应付利息		31,575,981.94	42,181,379.17
存货				应付股利			
划分为持有待售的资产				其他应付款		1,422,231,091.22	989,617,709.92
一年内到期的非流动资产				划分为持有待售的负债			
其他流动资产			5,286,099.94	一年内到期的非流动负债		1,198,347,750.00	98,000,000.00
流动资产合计		5,648,827,230.77	4,880,869,571.75	其他流动负债			300,000,000.00
				流动负债合计		5,120,137,871.79	3,921,003,399.26
				非流动负债:			
非流动资产:				长期借款		210,000,000.00	
可供出售金融资产		193,279,335.60	509,318,175.00	应付债券			1,195,547,613.00
持有至到期投资				其中:优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资	3	3,024,587,778.84	2,530,912,999.14	长期应付款		11,110,692.50	21,625,015.71
投资性房地产		249,002,158.99	258,208,862.95	长期应付职工薪酬			
固定资产		32,624,377.90	40,261,418.46	专项应付款			
在建工程		23,245,631.80	19,213,889.34	预计负债			
工程物资				递延收益		7,744,916.67	11,903,491.15
固定资产清理				递延所得税负债		28,599,406.22	85,479,515.59
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		257,455,015.39	1,314,555,635.45
无形资产		4,700,251.98	4,223,686.16	负债合计		5,377,592,887.18	5,235,559,034.71
开发支出				所有者权益:			
商誉				实收资本(或股本)		917,212,180.00	843,427,460.00
长期待摊费用		747,893.89	1,237,090.17	其他权益工具			
递延所得税资产		36,227,651.92	70,801,017.48	其中:优先股			
其他非流动资产		5,085,010.45		永续债			
非流动资产合计		3,569,500,091.37	3,434,177,138.70	资本公积		2,396,868,686.57	1,633,403,432.17
				减:库存股			
资产总计		9,218,327,322.14	8,315,046,710.45	其他综合收益		85,798,218.72	258,438,546.83
				专项储备			
				盈余公积		112,537,582.06	103,073,870.77
				未分配利润		328,317,767.61	243,144,365.97
				所有者权益合计		3,840,734,434.96	3,079,487,675.74
				负债和所有者权益总计		9,218,327,322.14	8,315,046,710.45

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

2016年度

编制单位：浙江盾安人工环境股份有限公司

会会02表
单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业总收入	1	5,830,191,339.72	5,858,860,791.94
其中：营业收入	1	5,830,191,339.72	5,858,860,791.94
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		5,909,121,504.10	5,881,394,851.17
其中：营业成本	1	4,747,116,396.02	4,773,118,447.12
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	2	43,623,646.66	39,454,183.67
销售费用	3	306,926,717.30	266,605,388.20
管理费用	4	605,086,318.11	624,065,551.56
财务费用	5	169,910,381.08	182,848,118.26
资产减值损失	6	36,458,044.93	-4,696,837.64
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	7	103,399,009.75	15,013,749.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,792,920.74	-643,660.98
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		24,468,845.37	-7,520,310.23
加：营业外收入	8	130,851,842.21	104,532,613.32
其中：非流动资产处置利得		50,649,738.49	13,479,847.73
减：营业外支出	9	11,551,269.94	14,431,761.90
其中：非流动资产处置损失		6,585,941.23	9,390,720.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		143,769,397.64	82,580,541.19
减：所得税费用	10	63,409,484.69	14,798,715.15
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		80,359,912.95	67,781,826.04
归属于母公司所有者的净利润		83,013,119.73	82,130,745.82
少数股东损益		-2,653,206.78	-14,348,919.78
六、其他综合收益的税后净额	11	-152,368,033.34	127,795,869.49
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-153,263,339.57	127,479,840.72
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-153,263,339.57	127,479,840.72
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-170,640,328.11	128,093,521.02
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分		-1,650,020.00	3,607,060.00
5. 外币财务报表折算差额		19,027,008.54	-4,220,740.30
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		895,306.23	316,028.77
七、综合收益总额		-72,008,120.39	195,577,695.53
归属于母公司所有者的综合收益总额		-70,250,219.84	209,610,586.54
归属于少数股东的综合收益总额		-1,757,900.55	-14,032,891.01
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.09	0.10
（二）稀释每股收益（元/股）		0.09	0.10

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

2016年度

编制单位：浙江盾安人工环境股份有限公司 会企02表
单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	1,660,688,524.21	1,317,921,770.13
减：营业成本	1	1,488,449,239.01	1,259,389,689.51
税金及附加		6,503,452.55	3,158,938.04
销售费用		615,033.77	826,396.74
管理费用		77,668,468.53	80,484,021.00
财务费用		64,500,207.66	73,196,573.24
资产减值损失		10,332,858.65	-5,142,532.03
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期损益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）	2	103,399,009.75	139,385,222.73
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-5,792,920.74	-643,660.98
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		116,018,253.79	45,393,906.36
加：营业外收入		13,640,713.86	15,513,109.72
其中：非流动资产处置利得		41,089.80	69,875.00
减：营业外支出		448,489.16	13,688.82
其中：非流动资产处置损失		348,995.44	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		129,210,478.49	60,893,327.26
减：所得税费用		34,573,365.56	-15,878,054.10
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		94,637,112.93	76,771,381.36
五、其他综合收益的税后净额		-170,640,328.11	128,093,521.02
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益		-170,640,328.11	128,093,521.02
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-170,640,328.11	128,093,521.02
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		-76,003,215.18	204,864,902.38
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2016年度

会会03表

编制单位：浙江盾安人工环境股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,781,899,593.28	3,597,469,387.55
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			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额			
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		82,706,945.76	83,824,258.59
收到其他与经营活动有关的现金	1	151,198,768.55	465,324,594.58
经营活动现金流入小计		3,015,805,307.59	4,146,618,240.72
购买商品、接受劳务支付的现金		1,317,001,587.26	1,968,297,359.91
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		848,385,446.94	847,131,550.24
支付的各项税费		255,375,115.86	249,848,706.48
支付其他与经营活动有关的现金	2	481,319,001.41	811,898,353.57
经营活动现金流出小计		2,902,081,151.47	3,877,175,970.20
经营活动产生的现金流量净额		113,724,156.12	269,442,270.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		199,354,243.05	4,243,400.00
取得投资收益收到的现金		4,897,643.23	15,657,409.98
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		68,851,484.00	20,522,203.54
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	3	308,217,834.43	304,108,874.43
投资活动现金流入小计		581,321,204.71	344,531,887.95
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		523,556,503.53	404,139,774.49
投资支付的现金		58,360,000.00	62,846,429.06
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		44,023,085.72	
支付其他与投资活动有关的现金	4	525,000,000.00	
投资活动现金流出小计		1,150,939,589.25	466,986,203.55
投资活动产生的现金流量净额		-569,618,384.54	-122,454,315.60
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		838,069,738.56	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		819,764.16	
取得借款收到的现金		4,363,725,916.20	2,111,009,372.12
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	352,867,627.37	389,000,000.00
筹资活动现金流入小计		5,554,663,282.13	2,500,009,372.12
偿还债务支付的现金		4,164,591,348.24	2,049,812,052.35
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		191,825,864.62	228,290,564.80
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	6	384,832,334.18	125,164,150.10
筹资活动现金流出小计		4,741,249,547.04	2,403,266,767.25
筹资活动产生的现金流量净额		813,413,735.09	96,742,604.87
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		15,462,390.77	8,901,468.04
五、现金及现金等价物净增加额	7	372,981,897.44	252,632,027.83
加：期初现金及现金等价物余额		556,525,828.53	303,893,800.70
六、期末现金及现金等价物余额		929,507,725.97	556,525,828.53

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

2016年度

会企03表

编制单位：浙江盾安人工环境股份有限公司

单位：人民币元

项目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		514,005,905.34	495,580,038.46
收到的税费返还		5,419,841.99	1,854,691.86
收到其他与经营活动有关的现金		43,427,500.28	12,566,288.80
经营活动现金流入小计		562,853,247.61	510,001,019.12
购买商品、接受劳务支付的现金		453,993,971.01	473,946,789.86
支付给职工以及为职工支付的现金		34,422,694.33	28,202,375.71
支付的各项税费		13,934,600.72	17,190,486.20
支付其他与经营活动有关的现金		49,603,572.71	38,910,074.08
经营活动现金流出小计		551,954,838.77	558,249,725.85
经营活动产生的现金流量净额		10,898,408.84	-48,248,706.73
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		199,142,063.05	4,243,400.00
取得投资收益收到的现金		3,395,454.50	141,785,483.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		2,587,446.59	86,800.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		3,740,541,101.11	2,676,901,626.38
投资活动现金流入小计		3,945,666,065.25	2,823,017,310.09
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		11,629,404.52	4,703,865.58
投资支付的现金		443,092,700.44	171,133,478.49
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		4,324,193,187.18	1,309,943,943.16
投资活动现金流出小计		4,778,915,292.14	1,485,781,287.23
投资活动产生的现金流量净额		-833,249,226.89	1,337,236,022.86
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		837,249,974.40	
取得借款收到的现金		3,230,710,719.00	1,267,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		5,514,357,885.49	4,390,941,879.38
筹资活动现金流入小计		9,582,318,578.89	5,657,941,879.38
偿还债务支付的现金		2,969,710,719.00	1,227,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		149,994,017.43	141,166,215.68
支付其他与筹资活动有关的现金		5,512,845,381.06	5,453,287,823.44
筹资活动现金流出小计		8,632,550,117.49	6,821,454,039.12
筹资活动产生的现金流量净额		949,768,461.40	-1,163,512,159.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-831,949.95	
五、现金及现金等价物净增加额		126,585,693.40	125,475,156.39
加：期初现金及现金等价物余额		146,992,171.31	21,517,014.92
六、期末现金及现金等价物余额		273,577,864.71	146,992,171.31

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并所有者权益变动表

2016年度

编制单位：浙江新安人工环境股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数											上年同期数																		
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计						
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润				
	优先股	永续债	其他										优先股	永续债	其他															
一、上年期末余额	843,427,460.00				1,370,786,695.44		245,243,338.95		123,720,731.05		1,120,697,593.92	26,732,371.67	3,730,608,191.03	843,427,460.00					1,370,846,966.59		117,763,498.23		116,043,592.91		1,046,243,968.24	36,461,591.53	3,530,787,095.50			
加：会计政策变更																														
前期差错更正																														
同一控制下企业合并																														
其他																														
二、本年期初余额	843,427,460.00				1,370,786,695.44		245,243,338.95		123,720,731.05		1,120,697,593.92	26,732,371.67	3,730,608,191.03	843,427,460.00					1,370,846,966.59		117,763,498.23		116,043,592.91		1,046,243,968.24	36,461,591.53	3,530,787,095.50			
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	73,784,720.00				744,586,547.46		-153,263,338.57		9,463,711.29		72,549,408.44	46,756,112.53	794,659,161.15	-60,271.15					127,479,940.72		7,677,138.14		74,453,607.68		199,821,095.53	-9,729,219.66	199,821,095.53			
(一) 综合收益总额							-153,263,338.57				83,013,119.73	-1,757,900.55	-72,008,120.39						127,479,940.72				82,130,745.62		-14,032,691.01	195,577,695.53				
(二) 所有者投入和减少资本	73,784,720.00				763,465,254.40								64,864,059.59	902,114,073.99												754,465.64	754,465.64			
1. 所有者投入的资本	73,784,720.00				763,465,254.40								619,764.16	638,069,738.56												754,465.64	754,465.64			
2. 其他权益工具持有者投入资本													64,044,335.43	64,044,335.43																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																														
4. 其他																														
(三) 利润分配								9,463,711.29			-9,463,711.29													7,677,138.14		-7,677,138.14				
1. 提取盈余公积								9,463,711.29			-9,463,711.29													7,677,138.14		-7,677,138.14				
2. 提取一般风险准备																														
3. 对所有者(或股东)的分配																														
4. 其他																														
(四) 所有者权益内部结转																														
1. 资本公积转增资本(或股本)																														
2. 盈余公积转增资本(或股本)																														
3. 盈余公积弥补亏损																														
4. 其他																														
(五) 专项储备																														
1. 本期提取																														
2. 本期使用																														
(六) 其他					-18,896,706.94								-18,350,065.51	-35,246,792.45												3,549,205.51	3,486,934.16			
四、本期期末余额	917,212,180.00				2,115,352,242.90		91,979,999.38		133,184,442.34		1,194,247,002.36	73,488,485.20	4,525,467,352.18	843,427,460.00					2,465,243,338.95		125,440,636.37		123,720,731.05		1,120,697,593.92	26,732,371.67	3,730,608,191.03			

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司所有者权益变动表

2016年度

编制单位：浙江盾安人工环境股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数										上年同期数												
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本 公积	减： 库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	未分配 利润	所有者 权益合计	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本 公积	减： 库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	未分配 利润	所有者 权益合计	
		优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	843,427,460.00				1,633,403,432.17			256,436,546.63		103,073,870.77	243,144,365.97	3,079,467,675.74	843,427,460.00				1,633,403,432.17			128,345,025.61	95,396,732.63	174,050,122.75	2,674,622,773.36
加：会计政策变更																							
前期差错更正																							
其他																							
二、本年期初余额	843,427,460.00				1,633,403,432.17			256,436,546.63		103,073,870.77	243,144,365.97	3,079,467,675.74	843,427,460.00				1,633,403,432.17			128,345,025.61	95,396,732.63	174,050,122.75	2,674,622,773.36
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	73,784,720.00				763,465,254.40			-170,640,328.11		9,463,711.29	85,173,401.64	761,246,759.22					128,093,521.02			7,677,138.14	69,094,243.22	204,864,902.38	
(一) 综合收益总额								-170,640,328.11			85,173,401.64	-76,003,215.18					128,093,521.02			7,677,138.14	69,094,243.22	204,864,902.38	
(二) 所有者投入和减少资本	73,784,720.00				763,465,254.40							837,249,974.40											
1. 所有者投入的资本	73,784,720.00				763,465,254.40							837,249,974.40											
2. 其他权益工具持有者投入资本																							
3. 股份支付计入所有者权益的金额																							
4. 其他																							
(三) 利润分配										9,463,711.29	-9,463,711.29										7,677,138.14	-1,677,138.14	
1. 提取盈余公积										9,463,711.29	-9,463,711.29										7,677,138.14	-1,677,138.14	
2. 对所有者(或股东)的分配																							
3. 其他																							
(四) 所有者权益内部结转																							
1. 资本公积转增资本(或股本)																							
2. 盈余公积转增资本(或股本)																							
3. 盈余公积弥补亏损																							
4. 其他																							
(五) 专项储备																							
1. 本期提取																							
2. 本期使用																							
(六) 其他																							
四、本期期末余额	917,212,180.00				2,396,868,686.57			65,796,218.72		112,537,582.06	328,317,767.61	3,840,734,434.96	843,427,460.00				1,633,403,432.17			256,436,546.63	103,073,870.77	243,144,365.97	3,079,467,675.74

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

浙江盾安人工环境股份有限公司

财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江盾安人工环境股份有限公司(以下简称公司或本公司)系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市〔2001〕99号文批准,由浙江盾安三尚机电有限公司于2001年12月19日整体变更设立的股份有限公司,总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为91330000704512063Y的营业执照。公司现有注册资本人民币917,212,180.00元,股份总数917,212,180股(每股面值1元)。其中,有限售条件的流通股份(A股)77,816,820股,无限售条件的流通股份(A股)839,395,360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。

本财务报表业经公司2017年3月22日第五届七次董事会批准对外报出。

本公司将浙江盾安热工科技有限公司、浙江盾安机械有限公司、浙江盾安禾田金属有限公司、珠海华宇金属有限公司、盾安金属(泰国)有限公司、盾安(天津)节能系统有限公司、浙江盾安机电科技有限公司、江苏大通风机股份有限公司和盾安精工(美国)有限公司等43家子公司纳入本期合并财务报表范围,详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

(二) 持续经营能力评价

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

三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

（四）记账本位币

采用人民币为记账本位币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

（六）合并财务报表的编制方法

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

（七）现金及现金等价物的确定标准

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

（八）外币业务和外币报表折算

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其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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

（九）金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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在初始确认时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在初始确认时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，计入公允价值变动收益；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收益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；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其他综合收益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. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

5. 金融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) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，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。测试结果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的差额确认减值损失。

(3) 可供出售金融资产

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，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

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。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其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；若其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。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收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，在期后公允价值回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，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与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，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

(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. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

(1) 具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法	
合并范围内关联往来组合	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

(2) 账龄分析法

账 龄	预付账款 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。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

(十二) 划分为持有待售的资产

公司将同时满足下列条件的非流动资产（不包含金融资产）划分为持有待售的资产：1. 该组成部分必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分的通常和惯用条款即可立即出售；2. 已经就处置该组成部分作出决议；3. 与受让方签订了不可撤销的转让协议；4. 该项转让很可能在一年内完成。

(十三) 长期股权投资

1. 共同控制、重要影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。

属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日

所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的
在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制

权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(十四) 投资性房地产

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

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

(十五) 固定资产

1. 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	5	3.167-4.75
机器设备	年限平均法	10-20	5	4.75-9.5
运输工具	年限平均法	5-8	5	11.875-19.00
电子及其他设备	年限平均法	5	5	19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

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

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较

低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

(十六) 在建工程

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

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

(十七) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

(十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
特许经营权	20-30
专利技术及其他	5-15
管理软件	2-10

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

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

（十九）部分长期资产减值

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

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

（二十）长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊

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

（二十一）职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

（2）对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

（二十二）预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

（二十三）股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

（1）以权益结算的股份支付

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

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

（2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件

才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

(二十四) 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，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。

（二十五）政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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。

（二十六）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。

（二十七）租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

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

2. 融资租赁的会计处理方法

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

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

(二十八) 分部报告

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

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

(二十九) 其他重要的会计政策和会计估计

1. 采用套期会计的依据、会计处理方法

(1) 套期包括公允价值套期。

(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。

2. 与回购公司股份相关的会计处理方法

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

四、税项

(一) 主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
增值税	销售货物或提供应税劳务	6%、11%、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%

不同税率的纳税主体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	25
苏州华越金属有限公司	苏州华越	15
南昌中昊机械有限公司	南昌中昊	25
浙江盾安冷链系统有限公司	盾安冷链	25
江苏大通风机股份有限公司	江苏大通	25
南通大通宝富风机有限公司	大通宝富	15

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]
盾安精工(美国)制造有限公司	美国制造	[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]
武安顶峰热电有限公司	武安顶峰	25
武安市银庄煤矸石热电有限公司	武安银庄	25
山东奥翔电力工程设计咨询有限公司	奥翔电力	25
盾安传感科技有限公司	传感科技	25
Dunan Sensing, LLC	传感责任	[注 1]
日本盾安国际株式会社	日本盾安	35.64
永济市盾安热力有限公司	永济热力	25
浙江盾安节能科技有限公司	浙江节能	25
盾安国际(欧洲)有限公司	盾安国际	15
浙江精雷电器股份有限公司	精雷电器	15
湖州骏能电器科技股份有限公司	骏能科技	25
苏州盾安智芯传感技术有限公司	苏州智芯	25
盾安韩国株式会社	盾安韩国	10

注 1: 盾安美国、DunAn Microstaq、美国制造和传感责任按照当地政府的规定, 以利

润总额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

盾安美国和 DunAn Microstaq 州税率为销售毛利的 0.5%-1%，传感责任州税税率为 8.84%。

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

注 2：泰国 2016 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，2016 年度泰国公司企业所得税实际税率为 10%。

（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	GR201433001440	2014-2016
杭州赛富特	GR201433000172	2014-2016
合肥通用	GR201434000977	2014-2016
盾安禾田	GR201533000128	2015-2017
珠海华宇	GR201544000165	2015-2017
重庆华超	GR201551100263	2015-2017

盾安机械	GR201533000173	2015-2017
盾安机电	GR201533000128	2015-2017
苏州华越	GR201432002774	2014-2016
大通宝富	GF201532000449	2015-2017
上海风神	GR201631001181	2016-2018
精雷电器	GR201633000011	2016-2018

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
库存现金	326,880.03	633,177.91
银行存款	929,180,845.94	555,892,650.62
其他货币资金	539,966,912.56	445,175,168.47
合 计	1,469,474,638.53	1,001,700,997.00
其中：存放在境外的款项总额	145,054,434.85	61,322,690.99

(2) 其他说明

其他货币资金期末余额系银行承兑汇票保证金 407,753,237.59 元，保函保证金 107,033,010.21 元，期货保证金 7,144,387.14 元，远期结汇保证金 6,064,990.00 元，贷款保证金 10,604,505.00 元，其他保证金 1,366,782.62 元，合计 539,966,912.56 元。

2. 衍生金融资产

项 目	期末数	期初数
套期工具		1,899,350.00
合 计		1,899,350.00

3. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	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	561,441,796.38		561,441,796.38	503,890,501.16		503,890,501.16
合 计	561,441,796.38		561,441,796.38	503,890,501.16		503,890,501.16

(2) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	165,275,677.53
小 计	165,275,677.53

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	3,702,350,207.11	
小 计	3,702,350,207.11	

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

4. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	54,096,467.62	3.34			54,096,467.62
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,562,832,892.31	96.62	123,576,158.82	7.91	1,439,256,733.49
单项金额不重大但单项计提坏账准备	601,762.00	0.04	601,762.00	100.00	

合 计	1,617,531,121.93	100.00	124,177,920.82	7.68	1,493,353,201.11
-----	------------------	--------	----------------	------	------------------

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	1,179,734,920.60	99.92	99,896,364.40	8.47	1,079,838,556.20
单项金额不重大但单项计提坏账准备	895,119.00	0.08	895,119.00	100.00	
合 计	1,180,630,039.60	100.00	100,791,483.40	8.54	1,079,838,556.20

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
原平市人民政府	54,096,467.62			政府价格补贴,无坏账风险
小 计	54,096,467.62			

3) 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	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,347,401,842.68	67,370,092.15	5.00
1-2 年	100,221,220.61	7,015,485.47	7.00
2-3 年	52,046,123.38	5,204,612.35	10.00
3-4 年	28,502,187.61	14,251,093.82	50.00
4-5 年	9,853,286.05	4,926,643.05	50.00
5 年以上	24,808,231.98	24,808,231.98	100.00
小 计	1,562,832,892.31	123,576,158.82	7.91

(2) 本期计提坏账准备 23,724,761.57 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况。

1) 本期实际核销应收账款 3,161,824.04 元。

2) 本期重要的应收账款核销情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的	款项是否由关
------	------	------	------	-----	--------

				核销程序	联交易产生
上海中电能源 工程有限公司	货款	2,423,300.00	仲裁调解判决 公司无法全额 收回	管理层审批	否
小 计		2,423,300.00			

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额 的比例 (%)	坏账准备
第一名	56,274,339.22	3.48	2,813,716.96
第二名	54,096,467.62	3.34	
第三名	43,966,132.22	2.72	2,198,306.61
第四名	33,781,066.02	2.09	1,689,053.30
第五名	30,744,798.00	1.90	1,537,239.90
小 计	218,862,803.08	13.53	8,238,316.77

5. 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	45,086,667.45	80.92	2,255,010.80	42,831,656.65
1-2 年	2,971,666.99	5.33	208,016.70	2,763,650.29
2-3 年	3,163,073.47	5.68	316,307.36	2,846,766.11
3-4 年	648,735.19	1.16	324,367.61	324,367.58
4-5 年	193,373.26	0.35	96,686.64	96,686.62
5 年以上	3,652,707.36	6.56	3,652,707.36	
合 计	55,716,223.72	100.00	6,853,096.47	48,863,127.25

(续上表)

账 龄	期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	36,654,279.40	70.32	1,832,713.97	34,821,565.43
1-2 年	8,904,577.96	17.08	623,320.48	8,281,257.48

2-3 年	1,729,582.50	3.32	172,958.25	1,556,624.25
3-4 年	1,330,991.28	2.55	665,495.65	665,495.63
4-5 年	701,162.01	1.35	350,581.02	350,580.99
5 年以上	2,805,127.68	5.38	2,805,127.68	
合 计	52,125,720.83	100.00	6,450,197.05	45,675,523.78

(2) 预付款项金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例 (%)
上海海亮铜业有限公司	1,996,982.29	3.58
国网山西省电力公司忻州供电公司	1,410,514.80	2.53
永济市供热公司	1,199,746.03	2.15
杭州晟宇物流有限公司	1,190,715.50	2.14
宁波惠康实业有限公司	1,156,271.66	2.08
小 计	6,954,230.28	12.48

6. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	69,675,009.14	43.10			69,675,009.14
按信用风险特征组合计提坏账准备	84,788,895.11	52.45	13,470,149.41	15.89	71,318,745.70
单项金额不重大但单项计提坏账准备	7,189,779.48	4.45	2,189,779.48	30.46	5,000,000.00
合 计	161,653,683.73	100.00	15,659,928.89	9.69	145,993,754.84

(续上表)

种 类	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	51,421,828.32	40.87			51,421,828.32
按信用风险特征组合计提坏账准备	72,193,007.47	57.38	11,045,317.35	15.30	61,147,690.12
单项金额不重大但单项计提坏账准备	2,207,694.27	1.75	1,900,000.00	86.06	307,694.27
合计	125,822,530.06	100.00	12,945,317.35	10.29	112,877,212.71

2) 期末单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
南通市港闸区住房和城乡建设局	45,500,000.00			政府回购款不存在坏账风险。
浙江盾安轻合金科技有限公司	24,175,009.14			土地转让款余额,不存在坏账风险。
小计	69,675,009.14			

3) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

项目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	59,200,670.73	2,958,018.19	5.00
1-2 年	12,336,982.28	863,588.78	7.00
2-3 年	2,930,879.32	293,087.94	10.00
3-4 年	1,147,694.71	573,847.40	50.00
4-5 年	782,121.96	391,060.99	50.00
5 年以上	8,390,546.11	8,390,546.11	100.00
小计	84,788,895.11	13,470,149.41	15.89

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备 323,801.65 元, 本期无收回或转回的坏账准备。

(3) 本期无核销的其他应收款。

(4) 其他应收款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	52,690,192.23	69,970,514.38

应收暂付款及其他	108,963,491.50	55,852,015.68
合 计	161,653,683.73	125,822,530.06

(5) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
南通市港闸区住房和城乡建设局	政府回购款	45,500,000.00	1 年以内	28.15	
浙江盾安轻合金科技有限公司	土地转让款	24,215,197.29	1 年以内	14.98	
原平市会计核算中心	项目押金	5,000,000.00	4-5 年	3.09	
太原炬能再生能源供热有限公司	代垫款	4,040,472.19	1-2 年	2.50	282,833.05
邱少杰	借款	3,700,000.00	1 年以内	2.29	185,000.00
小 计		82,455,669.48		51.01	467,833.05

7. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	285,159,179.09	260,657.89	284,898,521.20
在产品	70,442,382.45		70,442,382.45
产成品	786,838,042.24	2,506,482.22	784,331,560.02
委托加工物资	7,071,854.83		7,071,854.83
周转材料	3,525,072.55		3,525,072.55
建造合同形成的资产	65,112,357.47	2,548,673.65	62,563,683.82
合 计	1,218,148,888.63	5,315,813.76	1,212,833,074.87

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	185,538,385.56		185,538,385.56

在产品	51,554,673.43		51,554,673.43
产成品	580,540,054.86	465,373.51	580,074,681.35
委托加工物资	3,343,813.72		3,343,813.72
周转材料	3,476,335.16		3,476,335.16
建造合同形成的资产	66,566,745.10		66,566,745.10
合 计	891,020,007.83	465,373.51	890,554,634.32

(2) 存货跌价准备

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料		260,657.89				260,657.89
产成品	465,373.51	2,041,108.71				2,506,482.22
建造合同形成的资产		2,548,673.65				2,548,673.65
小 计	465,373.51	4,850,440.25				5,315,813.76

8. 其他流动资产

项 目	期末数	期初数
银行理财产品	355,000,000.00	
待抵扣增值税进项税额	208,558,089.86	182,386,428.82
预缴企业所得税	10,268,524.87	8,024,282.29
其 他	1,201,875.76	2,047,987.09
合 计	575,028,490.49	192,458,698.20

9. 可供出售金融资产

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	196,427,763.51		196,427,763.51
其中：按公允价值计量的	193,279,335.60		193,279,335.60

按成本计量的	3,148,427.91		3,148,427.91
合 计	196,427,763.51		196,427,763.51

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
可供出售权益工具	512,376,784.06		512,376,784.06
其中：按公允价值计量的	509,318,175.00		509,318,175.00
按成本计量的	3,058,609.06		3,058,609.06
合 计	512,376,784.06		512,376,784.06

(2) 期末按公允价值计量的可供出售金融资产

可供出售金融资产分类	可供出售权益工具	小 计
权益工具的成本	78,881,710.66	78,881,710.66
公允价值	193,279,335.60	193,279,335.60
累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	114,397,624.94	114,397,624.94
已计提减值金额		

可供出售金融资产系公司持有的海螺型材(000619)的流通股股票，期末持有15,999,945股，成本4.93元/股。

(3) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额			
	期初数	本期增加	本期减少	期末数
邯郸市城郊农村信用合作联社股权	212,180.00		212,180.00	
株式会社ネットワークコーポレーション	2,846,429.06	301,998.85		3,148,427.91
小 计	3,058,609.06	301,998.85	212,180.00	3,148,427.91

(续上表)

被投资单位	减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初数	本期增加	本期减少	期末数		
邯郸市城郊农村信用合作联社股权						

株式会社ネットワーク コーポレーション						
小 计						

10. 长期应收款

项 目	期末数			期初数			折现率 期间
	账面 余额	坏账 准备	账面 价值	账面余额	坏账 准备	账面价值	
供热工程移交 (BT) 合同资金				131,272,297.28		131,272,297.28	
合 计				131,272,297.28		131,272,297.28	

11. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值 准备	账面价值	账面余额	减值 准备	账面价值
对联营企业投资	78,563,418.28		78,563,418.28	59,356,339.02		59,356,339.02
合 计	78,563,418.28		78,563,418.28	59,356,339.02		59,356,339.02

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少 投资	权益法下确认的投 资损益	其他综合 收益调整
联营企业					
遨博（北京）智能 科技有限公司	59,356,339.02			-5,602,907.54	
浙江舟山如山汇盈 创业投资合伙企业		25,000,000.00		-190,013.20	
合 计	59,356,339.02	25,000,000.00		-5,792,920.74	

(续上表)

被投资单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权 益变动	宣告发放现金 股利或利润	计提减 值准备	其他		
联营企业						

遨博（北京）智能科技有限公司					53,753,431.48	
浙江舟山如山汇盈创业投资合伙企业					24,809,986.80	
合 计					78,563,418.28	

12. 投资性房地产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	土地使用权	合 计
账面原值			
期初数	67,677,641.13	10,136,140.71	77,813,781.84
本期增加金额	12,836,152.74	3,838,934.42	16,675,087.16
1) 外购			
2) 固定资产转入	12,836,152.74		12,836,152.74
3) 无形资产转入		3,838,934.42	3,838,934.42
本期减少金额	31,408,109.40	710,476.65	32,118,586.05
1) 转入固定资产	31,408,109.40		31,408,109.40
2) 转入无形资产		710,476.65	710,476.65
期末数	49,105,684.47	13,264,598.48	62,370,282.95
累计折旧和累计摊销			
期初数	30,711,870.98	1,477,411.99	32,189,282.97
本期增加金额	6,178,502.29	4,306,224.67	10,484,726.96
1) 计提或摊销	2,401,773.49	3,953,358.37	6,355,131.86
2) 累计折旧转入	3,776,728.80		3,776,728.80
3) 累计摊销转入		352,866.30	352,866.30
本期减少金额	24,595,488.53		24,595,488.53
1) 转入累计折旧	24,595,488.53		24,595,488.53
期末数	12,294,884.74	5,783,636.66	18,078,521.40
减值准备			

期初数			
本期增加金额			
本期减少金额			
期末数			
账面价值			
期末账面价值	36,810,799.73	7,480,961.82	44,291,761.55
期初账面价值	36,965,770.15	8,658,728.72	45,624,498.87

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
江苏大通研发楼、研发车间	8,157,791.91	正在办理中
小 计	8,157,791.91	

13. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合 计
账面原值					
期初数	812,487,760.82	1,223,388,527.17	25,649,810.43	159,700,387.32	2,221,226,485.74
本期增加金额	63,264,268.13	186,166,708.62	3,273,166.23	15,483,022.97	268,187,165.95
1) 购置	1,810,259.37	105,019,548.02	1,581,084.15	13,888,280.95	122,299,172.49
2) 在建工程转入	21,142,351.53	75,848,597.59	101,300.00	529,827.07	97,622,076.19
3) 投资性房地产转入	31,408,109.40				31,408,109.40
4) 企业合并增加	8,903,547.83	5,298,563.01	1,590,782.08	1,064,914.95	16,857,807.87
本期减少金额	68,869,971.86	17,877,721.86	4,243,942.82	4,444,476.91	95,436,113.45
1) 处置或报废	53,930,865.79	17,877,721.86	4,243,942.82	4,444,476.91	80,497,007.38
2) 转入投资性房地产	12,836,152.74				12,836,152.74
3) 其他	2,102,953.33				2,102,953.33
期末数	806,882,057.09	1,391,677,513.93	24,679,033.84	170,738,933.38	2,393,977,538.24

累计折旧					
期初数	172,659,120.22	404,503,064.52	16,969,915.65	94,079,822.59	688,211,922.98
本期增加金额	58,605,193.77	95,979,916.17	3,582,512.57	20,068,894.61	178,236,517.12
1) 计提	31,542,154.22	94,962,303.08	3,234,824.21	19,966,695.57	149,705,977.08
2) 投资性 房地产转入	24,595,488.53				24,595,488.53
3) 企业合 并增加	2,467,551.02	1,017,613.09	347,688.36	102,199.04	3,935,051.51
本期减少金额	36,345,427.88	13,465,363.72	3,990,179.51	4,030,830.48	57,831,801.59
1) 处 置 或 报废	32,568,699.08	13,465,363.72	3,990,179.51	4,030,830.48	54,055,072.79
2) 转入投资 性房地产	3,776,728.80				3,776,728.80
期末数	194,918,886.11	487,017,616.97	16,562,248.71	110,117,886.72	808,616,638.51
减值准备					
期初数					
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数					
账面价值					
期末账面价值	611,963,170.98	904,659,896.96	8,116,785.13	60,621,046.66	1,585,360,899.73
期初账面价值	639,828,640.60	818,885,462.65	8,679,894.78	65,620,564.73	1,533,014,562.76

(2) 未办妥产权证书的固定资产的情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
大通宝福新厂二期总装车间	37,728,948.25	正在办理中
公司膨胀阀厂房	27,227,725.59	正在办理中
公司 2 号宿舍	10,850,373.70	正在办理中
盾安热工钢结构厂房	4,886,442.61	正在办理中
盾安禾田钢结构厂房	1,385,307.39	正在办理中
小 计	82,078,797.54	

(3) 融资租入固定资产

项 目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
专用设备	160,082,223.04	97,328,225.39		62,753,997.65
小 计	160,082,223.04	97,328,225.39		62,753,997.65

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
武安顶峰锅炉改造	32,061,868.29		32,061,868.29	38,067,162.68		38,067,162.68
天津节能零星工程				25,565,901.70		25,565,901.70
美国制造设备安装	52,234,620.02		52,234,620.02	25,072,105.45		25,072,105.45
盾安禾田设备安装工程	23,964,938.25		23,964,938.25	21,462,028.34		21,462,028.34
盾安热工解放湖填土工程				9,214,812.88		9,214,812.88
盾安机械设备安装工程	3,055,287.61		3,055,287.61	8,137,194.44		8,137,194.44
南通大通设备安装工程				6,665,579.61		6,665,579.61
盾安热工设备安装工程	7,969,802.94		7,969,802.94	2,755,536.49		2,755,536.49
盾安技术中心大楼	2,199,103.77		2,199,103.77	2,199,103.77		2,199,103.77
大通宝富设备安装工程				1,220,692.22		1,220,692.22
芜湖中元一期污水处理工程	1,052,649.58		1,052,649.58	1,052,649.58		1,052,649.58
珠海华宇设备安装工程	1,912,805.39		1,912,805.39	390,330.95		390,330.95
智汇领地装修工程				350,000.00		350,000.00
天津华信土壤源热泵空调系统安装工程				270,020.00		270,020.00
其他项目	47,620,058.45		47,620,058.45	29,979,038.18		29,979,038.18
合 计	172,071,134.30		172,071,134.30	172,402,156.29		172,402,156.29

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数 (万元)	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
盾安禾田设备安装		21,462,028.34	6,282,647.32	1,584,253.98	2,195,483.43	23,964,938.25

工程						
天津华信土壤源热泵空调系统安装工程		270,020.00		270,020.00		
芜湖中元一期污水处理工程	150	1,052,649.58				1,052,649.58
盾安技术中心大楼	24,900	2,199,103.77				2,199,103.77
盾安热工解放湖填土工程	20,000	9,214,812.88			9,214,812.88	
南通大通设备安装工程		6,665,579.61		6,665,579.61		
珠海华宇设备安装工程	1,555	390,330.95	1,677,141.42	154,666.98		1,912,805.39
武安顶峰锅炉改造		38,067,162.68	11,659,485.33	17,664,779.72		32,061,868.29
盾安热工设备安装工程		2,755,536.49	5,319,766.45	50,000.00	55,500.00	7,969,802.94
大通宝富设备安装工程		1,220,692.22		1,220,692.22		
盾安机械设备安装工程	1,089	8,137,194.44	1,636,444.33	6,718,351.16		3,055,287.61
天津节能零星工程		25,565,901.70	23,844,415.07	49,362,333.77	47,983.00	
智汇领地装修工程		350,000.00	5,501,594.96		5,851,594.96	
美国制造设备安装		25,072,105.45	27,162,514.57			52,234,620.02
其他项目		29,979,038.18	40,831,648.07	13,931,398.75	9,259,229.05	47,620,058.45
小 计		172,402,156.29	123,915,657.52	97,622,076.19	26,624,603.32	172,071,134.30

(续上表)

工程名称	工程投入占预算比例(%)	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
盾安禾田设备安装工程						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
芜湖中元一期污水处理工程	90.00	90.00				其他来源
盾安技术中心大楼						其他来源
盾安热工解放湖填土工程	100.00	100.00				其他来源

南通大通设备安装工程						其他来源
珠海华宇设备安装工程	12.30	12.30				其他来源
武安顶峰锅炉改造						其他来源
盾安热工设备安装工程						其他来源
大通宝富设备安装工程						其他来源
盾安机械设备安装工程	28.06	28.06				其他来源
天津节能零星工程						其他来源
智汇领地装修工程	100.00	100.00				其他来源
美国制造设备安装						其他来源
其他项目						其他来源
小 计						

15. 工程物资

项 目	期末数	期初数
专用设备		93,633,723.20
减：减值准备		6,119,700.00
合 计		87,514,023.20

16. 无形资产

项 目	土地使用权	管理软件	特许经营权	专利技术及其他	合 计
账面原值					
期初数	414,799,117.55	78,390,969.19	3,486,217,870.55	122,287,726.45	4,101,695,683.74
本期增加金额	13,891,360.53	8,371,297.19	326,734,019.92	47,553,936.66	396,550,614.30
1) 购置		6,952,626.48	326,734,019.92	41,233,223.51	374,919,869.91
2) 在建工程转入	9,214,812.88	1,418,670.71			10,633,483.59
3) 企业合并增加	3,966,071.00			1,230,000.00	5,196,071.00
4) 投资性房地	710,476.65				710,476.65

产转入					
5) 内部研发				5,090,713.15	5,090,713.15
本期减少金额	81,488,664.90				81,488,664.90
1) 处置	77,649,730.48				77,649,730.48
2) 转入投资性 房地产	3,838,934.42				3,838,934.42
期末数	347,201,813.18	86,762,266.38	3,812,951,890.47	169,841,663.11	4,416,757,633.14
累计摊销					
期初数	60,146,479.80	28,630,761.90	151,695,533.15	46,077,793.83	286,550,568.68
本期增加金额	7,249,274.51	5,225,621.79	134,155,479.80	16,500,213.88	163,130,589.98
1) 计提	7,047,464.66	5,225,621.79	134,155,479.80	15,485,463.88	161,914,030.13
2) 合并转入	201,809.85			1,014,750.00	1,216,559.85
本期减少金额	6,654,028.17				6,654,028.17
1) 处置	6,301,161.87				6,301,161.87
2) 转入投资 性房地产	352,866.30				352,866.30
期末数	60,741,726.14	33,856,383.69	285,851,012.95	62,578,007.71	443,027,130.49
减值准备					
期初数			42,161,609.56		42,161,609.56
本期增加金额					
本期减少金额					
期末数			42,161,609.56		42,161,609.56
账面价值					
期末账面价值	286,460,087.04	52,905,882.69	3,484,939,267.96	107,263,655.40	3,931,568,893.09
期初账面价值	354,652,637.75	49,760,207.29	3,292,360,727.84	76,209,932.62	3,772,983,505.50

期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例为 1.32%。

17. 商誉

(1) 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期企业合并形成	本期减少		期末数
			处置	其他	
江苏大通	28,536,627.36				28,536,627.36
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
武安顶峰	37,879,612.99				37,879,612.99
奥翔电力	14,288,983.33				14,288,983.33
精雷电器		72,824,824.05			72,824,824.05
合计	82,866,631.32	72,824,824.05			155,691,455.37

(2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	处置	其他	
江苏大通	28,536,627.36					28,536,627.36
天津临港	1,567,733.73					1,567,733.73
沈阳水务		372,585.32				372,585.32
武安顶峰		7,174,814.40				7,174,814.40
小计	30,104,361.09	7,547,399.72				37,651,760.81

(3) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

商誉减值测试方法：本公司将江苏大通和大通宝富作为资产组组合，将天津临港、沈阳水务、上海风神、武安顶峰、奥翔电力和精雷电器各自作为单独的资产组，将商誉换算成100%股权的商誉后，按照各公司收购日各资产组组合或资产组的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	期末数

厂房、办公楼 装修费	16,915,292.74	13,896,726.14	10,143,386.59		20,668,632.29
展厅装修费	3,309,650.22	4,364,596.93	1,795,825.00		5,878,422.15
钢结构厂房 扩建	2,038,303.95	1,238,267.69	1,046,451.49		2,230,120.15
污水处理改 造项目	374,684.99	158,864.00	291,284.07		242,264.92
管网租金	10,872,093.02		511,627.80		10,360,465.22
其 他	529,224.82	557,558.14	320,197.56		766,585.40
合 计	34,039,249.74	20,216,012.90	14,108,772.51		40,146,490.13

19. 递延所得税资产、递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末数		期初数	
	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产	可抵扣 暂时性差异	递延 所得税资产
资产减值准备	110,025,118.90	22,671,035.66	87,071,515.46	17,298,435.58
可抵扣亏损	271,387,284.48	67,905,111.50	388,173,674.32	90,419,661.78
套期工具	41,850.00	6,277.50		
合 计	381,454,253.38	90,582,424.66	475,245,189.78	107,718,097.36

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末数		期初数	
	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债	应纳税 暂时性差异	递延 所得税负债
可供出售金融资 产公允价值变动	114,397,624.94	28,599,406.22	341,918,062.42	85,479,515.59
特许经营权收益	442,012,832.72	110,503,208.18	435,345,265.28	108,836,316.32
套期工具			1,899,350.00	284,902.50
合 计	556,410,457.66	139,102,614.40	779,162,677.70	194,600,734.41

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
资产减值准备	41,981,641.04	39,700,555.85

可抵扣亏损	183,812,826.50	117,664,358.83
小 计	225,794,467.54	157,364,914.68

(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
2017 年		4,304,356.58
2018 年	25,180,805.48	27,899,156.34
2019 年	31,672,325.18	32,012,895.41
2020 年	53,612,914.36	53,447,950.50
2021 年	73,346,781.48	
小 计	183,812,826.50	117,664,358.83

20. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付土地款	9,660,156.00	9,660,156.00
其 他	5,085,010.45	5,065,008.00
合 计	14,745,166.45	14,725,164.00

21. 短期借款

项 目	期末数	期初数
质押借款		6,493,600.00
抵押借款	230,000,000.00	260,000,000.00
保证借款	1,204,931,400.00	843,221,320.04
信用借款	549,000,000.00	669,610,528.00
合 计	1,983,931,400.00	1,779,325,448.04

22. 衍生金融负债

项 目	期末数	期初数
套期工具	41,850.00	

合 计	41,850.00	
-----	-----------	--

23. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,029,255,750.97	1,265,702,056.23
商业承兑汇票	275,000,000.00	
合 计	1,304,255,750.97	1,265,702,056.23

24. 应付账款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
货款	1,100,374,280.55	663,299,058.43
工程款	275,780,945.83	271,296,880.89
设备款	43,295,981.07	42,029,482.30
其他费用款	29,711,521.53	29,329,673.07
合 计	1,449,162,728.98	1,005,955,094.69

(2) 账龄 1 年以上重要的应付账款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
天津中浩供热工程有限公司	15,691,472.70	尚未结算工程款
北京百年盛工程有限公司	8,843,589.75	尚未结算设备款
河北大东管道防腐保温工程有限公司	7,415,362.83	尚未结算设备款
天津市林海公用市政工程有限公司	5,647,401.00	尚未结算工程款
北京博达兴创科技股份有限公司	5,167,831.66	尚未结算设备款
小 计	42,765,657.94	

25. 预收款项

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

货款	149,077,423.54	144,927,905.14
预收不动产转让款		2,533,906.86
其他	552,310.32	
合计	149,629,733.86	147,461,812.00

26. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项目	期初数	本期合并转入	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	57,186,445.44	406,527.81	813,674,117.73	799,841,179.72	71,425,911.26
离职后福利—设定提存计划	2,836,641.77		43,310,072.70	42,948,619.94	3,198,094.53
辞退福利			5,693,735.36	5,693,735.36	
合计	60,023,087.21	406,527.81	862,677,925.79	848,483,535.02	74,624,005.79

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期合并转入	本期增加	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	54,587,590.21	406,527.81	726,035,011.55	712,686,491.34	68,342,638.23
职工福利费			44,750,480.04	44,750,480.04	
社会保险费	1,999,442.48		24,897,875.76	24,715,688.05	2,181,630.19
其中：医疗保险费	1,575,296.03		20,914,390.61	20,637,304.63	1,852,382.01
工伤保险费	339,505.55		2,690,378.31	2,767,704.14	262,179.72
生育保险费	84,640.90		1,293,106.84	1,310,679.28	67,068.46
住房公积金	519,225.92		12,041,347.05	11,798,382.63	762,190.34
工会经费和职工教育经费	80,186.83		5,949,403.33	5,890,137.66	139,452.50
小计	57,186,445.44	406,527.81	813,674,117.73	799,841,179.72	71,425,911.26

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期合并转入	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	2,628,733.04		40,067,324.86	39,745,248.85	2,950,809.05
失业保险费	207,908.73		2,715,101.93	2,733,521.19	189,489.47

企业年金缴费			527,645.91	469,849.90	57,796.01
小 计	2,836,641.77		43,310,072.70	42,948,619.94	3,198,094.53

27. 应交税费

项 目	期末数	期初数
增值税	20,966,146.86	8,178,644.13
企业所得税	32,283,400.62	14,616,144.30
代扣代缴个人所得税	5,887,894.98	4,709,720.09
土地使用税	1,401,175.08	2,979,903.61
营业税		2,178,525.79
城市维护建设税	1,469,045.06	750,521.58
教育费附加等	4,437,635.03	4,250,595.12
合 计	66,445,297.63	37,664,054.62

28. 应付利息

项 目	期末数	期初数
长期借款利息	798,215.77	599,538.00
短期借款利息	4,316,570.33	2,575,186.81
公司债利息	29,450,000.00	29,450,000.00
直融利息		10,850,000.00
合 计	34,564,786.10	43,474,724.81

29. 应付股利

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
禾田投资有限公司	3,182,036.73	3,182,036.73
个人投资者	4,900,000.30	4,900,000.30
德国宝富风机有限公司	486,612.82	486,612.82

合 计	8,568,649.85	8,568,649.85
-----	--------------	--------------

(2) 账龄1年以上重要的应付股利情况

项 目	未支付金额	未支付原因
禾田投资有限公司	3,182,036.73	按约定进度支付
小 计	3,182,036.73	

30. 其他应付款

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
押金保证金	72,463,237.13	94,642,628.11
个人借款	4,565,656.33	7,440,832.70
股权收购款	12,000,000.00	27,651,910.96
应付盾安控股绿色债券	292,996,112.37	
其他	3,705,367.48	25,638.53
合 计	385,730,373.31	129,761,010.30

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款

项 目	期末数	未偿还或结转的原因
武安市光暖运输有限公司	9,000,000.00	股权转让保证金
吴伟英	2,400,000.00	根据协议偿还
小 计	11,400,000.00	

31. 一年内到期的非流动负债

项 目	期末数	期初数
一年内到期的长期借款	11,500,000.00	208,000,000.00
一年内到期的应付债券	1,198,347,750.00	
合 计	1,209,847,750.00	208,000,000.00

32. 其他流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
理财直接融资工具		300,000,000.00
合 计		300,000,000.00

(2) 短期应付债券本期增减变动

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初数
第一期理财直接融资工具	100,000,000.00	2015/4/1	1 年		100,000,000.00
第二期理财直接融资工具	200,000,000.00	2015/7/10	1 年		200,000,000.00
小 计	300,000,000.00				300,000,000.00

(续)

债券名称	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末数
第一期理财直接融资工具		1,575,000.00		100,000,000.00	
第二期理财直接融资工具		6,475,000.00		200,000,000.00	
小 计		8,050,000.00		300,000,000.00	

33. 长期借款

项 目	期末数	期初数
抵押借款		21,000,000.00
保证借款	270,000,000.00	60,000,000.00
合 计	270,000,000.00	81,000,000.00

34. 应付债券

项 目	期末数	期初数
12 盾安债		1,195,547,613.00
合 计		1,195,547,613.00

35. 长期应付款

项 目	期末数	期初数
应付融资租赁款	49,542,518.34	95,489,288.10
未确认融资租赁费用	-5,099,748.33	-8,989,225.24
国开发展基金投资款	86,000,000.00	36,000,000.00
合 计	130,442,770.01	122,500,062.86

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

根据本公司及传感科技与国开发展基金有限公司签订的《国开发展基金投资合同》，国开发展基金有限公司对传感科技投资 5,000.00 万元，其中：计入实收资本 16,822,318.02 元，计入资本公积 33,177,681.98 元，投资日期为 2016 年 3 月 1 日。国开发展基金有限公司对以上投资每年以分红或通过回购溢价方式获得 1.2% 的收益；投资的第 9 年开始，本公司分两期回购国开发展基金对传感科技公司的投资，每期回购额为 2,500.00 万元。

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

36. 递延收益

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助	39,656,493.56	11,950,000.00	8,737,545.60	42,868,947.96
热网建设费及入网费	2,835,389.07	7,732,919.08	6,466,589.46	4,101,718.69
合 计	42,491,882.63	19,682,919.08	15,204,135.06	46,970,666.65

(2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	其他变动	期末数	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	2,450,000.00				2,450,000.00	与资产相关
蒸汽管道费用补助	653,346.39		93,335.20		560,011.19	与资产相关
HCFC 项目补助	2,535,574.48			2,535,574.48		与资产相关
现代环保装备产业补助	4,800,000.00		600,000.00		4,200,000.00	与资产相关
鹤壁市鹤山区供热管网补助	12,203,693.34	1,950,000.00	829,264.44		13,324,428.90	与资产相关
永济市财政局永济项目补助款	10,237,918.20	10,000,000.00	1,448,327.00		18,789,591.20	与资产相关
堆顶冷却风机模块优化设计补助	2,208,044.48		2,208,044.48			与资产相关
上海发电设备成套设计研究所	610,000.00		610,000.00			与资产相关
国家工业和信息化部	3,957,916.67		413,000.00		3,544,916.67	与资产相关
小计	39,656,493.56	11,950,000.00	6,201,971.12	2,535,574.48	42,868,947.96	

37. 股本

(1) 明细情况

项目	期初数	本期增减变动（减少以“—”表示）					期末数
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	843,427,460	73,784,720				73,784,720	917,212,180

(2) 其他说明

经中国证券监督管理委员会 2015 年 12 月 10 日印发的《关于核准浙江盾安人工环境股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2015〕2903 号）核准，公司获准向特定对象非公开发行不超过 173,611,108 股人民币普通股（A 股）股票。发行对象为舟山如山汇金壹号投资合伙企业（有限合伙）、中广核财务有限责任公司、华安未来资产管理（上海）有限公司、泰信基金管理有限公司、国机财务有限责任公司、杭州希野投资管理合伙企业（有限合伙）、西藏自治区投资有限公司、北京领瑞投资管理有限公司共 8 名特定投资者。实际发行过程中，泰信基金以其管理的“泰信 1 号资管计划”、华安未来资产以其管理的“华安

怀瑾抱钰资管计划”、杭州希野投资未按照《缴款通知书》规定的截至期限缴纳非公开发行股票认购款，本次非公开发行股票的最终发行对象为如舟山如山汇金壹号投资合伙企业（有限合伙）、中广核财务有限责任公司、国机财务有限责任公司、西藏自治区投资有限公司、北京领瑞投资管理有限公司共 5 名特定投资者。发行价格 11.52 元/股，全部发行对象均以现金方式认购公司本次非公开发行的股票。截至 2016 年 3 月 8 日，公司已收到投资者以货币缴纳出资额 849,999,974.40 元的定向增资款，扣除发行费用 12,750,000.00 元后，计入实收资本人民币 73,784,720.00 元，计入资本公积（股本溢价）763,465,254.40 元。本次股本实收情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验（2016）6-45 号）。公司变更后的注册资本为人民币 917,212,180.00 元，累计实收资本人民币 917,212,180.00 元。

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
资本溢价（股本溢价）	1,362,604,789.78	763,465,254.40	10,714,801.28	2,115,355,242.90
其他资本公积	8,181,905.66	234,685.25	8,416,590.91	
合 计	1,370,786,695.44	763,699,939.65	19,131,392.19	2,115,355,242.90

(2) 其他说明

- 1) 报告期，公司定向增发增加股本溢价 763,465,254.40 元；
- 2) 受 DunAn Microstaq 管理层增资影响，引起少数股东权益变动，增加其他资本公积 234,685.25 元；
- 3) 控股子公司精雷电器合并日后资本公积变动减少资本公积 1,004,150.94 元；
- 4) 对传感科技增资引起少数股东权益变动，减少资本公积 5,813,848.84 元；
- 5) 收购上海风神 40%少数股东权益，减少资本公积 12,313,392.41 元。

39. 其他综合收益

项 目	期初数	本期发生额				期末数
		本期所得税前发生	减：前期计入其他	减：所得税费用	税后归属于母公司	

		额	综合收益当期转入 损益			少数股东	
以后不能重分类进损益的其他综合收益							
以后将重分类进损益的其他综合收益	245,243,338.95	-103,742,466.45	105,796,475.99	-57,171,289.37	-153,263,339.57	895,686.50	91,979,999.38
其中：可供出售金融资产公允价值变动损益	256,438,546.83	-121,723,961.49	105,796,475.99	-56,880,109.37	-170,640,328.11		85,798,218.72
现金流量套期损益的有效部分	1,614,447.50	-1,941,200.00		-291,180.00	-1,650,020.00		-35,572.50
外币财务报表折算差额	-12,809,655.38	19,922,314.77			19,027,008.54	895,306.23	6,217,353.16
合 计	245,243,338.95	-103,742,846.72	105,796,475.99	-57,171,289.37	-153,263,339.57	895,306.23	91,979,999.38

40. 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	123,720,731.05	9,463,711.29		133,184,442.34
合 计	123,720,731.05	9,463,711.29		133,184,442.34

(2) 其他说明

按照公司章程规定，本期盈余公积增加系根据当期母公司实现净利润计提 10% 的法定盈余公积。

41. 未分配利润

项 目	本期数	上年同期数
调整前上期末未分配利润	1,120,697,593.92	1,046,243,986.24
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	1,120,697,593.92	1,046,243,986.24

加：本期归属于母公司所有者的净利润	83,013,119.73	82,130,745.82
减：提取法定盈余公积	9,463,711.29	7,677,138.14
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,194,247,002.36	1,120,697,593.92

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	5,230,842,678.05	4,138,259,313.39	5,111,570,521.40	4,005,065,632.92
其他业务收入	599,348,661.67	608,857,082.63	747,290,270.54	768,052,814.20
合 计	5,830,191,339.72	4,747,116,396.02	5,858,860,791.94	4,773,118,447.12

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税	6,226,171.33	11,334,796.15
城市维护建设税	10,842,561.66	10,788,075.95
教育费附加	5,811,901.24	5,832,707.11
地方教育附加	3,717,822.76	3,833,503.59
地方水利建设基金	3,915,697.25	6,231,475.25
房产税	3,894,698.09	
土地使用税	4,893,784.12	
印花税	4,321,010.21	
其 他		1,433,625.62

合 计	43,623,646.66	39,454,183.67
-----	---------------	---------------

根据财政部《增值税会计处理规定》（财会〔2016〕22号）以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将2016年5-12月房产税、车船使用税、土地增值税、和印花税的发生额列报于“税金及附加”项目，2016年5月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

3. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	113,573,657.22	92,551,775.33
运杂费	68,693,927.59	69,105,149.98
差旅费	27,818,904.24	22,095,556.51
业务费	56,402,665.12	49,483,157.46
办公费	11,015,952.61	9,203,454.92
广告费、会务费	13,008,356.66	7,510,415.80
租赁费	7,139,569.75	7,046,542.74
售后服务费	4,600,727.66	6,297,356.15
折旧费	1,194,994.31	927,894.67
其他费用	3,477,962.14	2,384,084.64
合 计	306,926,717.30	266,605,388.20

4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	200,120,098.23	189,452,968.59
研究开发费	213,654,430.37	211,626,006.06
办公费	41,379,658.92	40,068,685.69
折旧费	46,105,113.12	39,368,738.21
咨询与中介费	23,409,852.07	32,943,425.06
无形资产与待摊费用摊销	17,336,895.79	20,123,908.56

税金 [注]	9,562,748.70	20,000,539.33
差旅费	16,553,860.76	18,752,539.81
其他	36,963,660.15	51,728,740.25
合 计	605,086,318.11	624,065,551.56

注：较上年同期有较大幅度的减少，具体原因详见本财务报表附注五(二)2 税金及附加之说明。

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	191,825,864.62	233,403,580.87
利息收入	-23,806,544.92	-40,673,765.98
汇兑净损益	-3,564,617.77	-16,390,256.11
手续费	5,455,679.15	6,508,559.48
合 计	169,910,381.08	182,848,118.26

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	24,451,462.64	-9,966,014.60
存货跌价损失	4,459,182.57	-850,523.04
商誉减值损失	7,547,399.72	
工程物资减值损失		6,119,700.00
合 计	36,458,044.93	-4,696,837.64

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	-5,792,920.74	-643,660.98
定向资产管理产品收益		12,261,955.48
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	3,395,454.50	3,395,454.50

处置可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	105,796,475.99	
合 计	103,399,009.75	15,013,749.00

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	50,649,738.49	13,479,847.73	50,649,738.49
其中：固定资产处置利得	42,656,781.78	1,108,865.18	42,656,781.78
无形资产处理利得	7,992,956.71	12,370,982.55	7,992,956.71
政府补助	51,944,347.19	82,521,460.12	51,944,347.19
税收返还	14,048,195.29	5,807,592.08	3,360,073.11
其 他	14,209,561.24	2,723,713.39	14,209,561.24
合 计	130,851,842.21	104,532,613.32	120,163,720.03

(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
技术补贴	27,384,468.92	11,112,700.00	与收益相关
政府奖励款	12,826,026.55	62,014,642.83	与收益相关
递延收益摊销	6,201,971.12	8,773,422.89	与资产相关
人才引进补贴	1,466,680.60	519,894.40	与收益相关
专利奖励款	4,065,200.00	100,800.00	与收益相关
小 计	51,944,347.19	82,521,460.12	

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	6,585,941.23	9,390,720.86	6,585,941.23
其中：固定资产处置损失	6,585,941.23	9,390,720.86	6,585,941.23

对外捐赠	106,280.00	17,480.00	106,280.00
其他	4,859,068.71	5,023,561.04	4,859,068.71
合计	11,551,289.94	14,431,761.90	11,551,289.94

10. 所得税费用

(1) 明细情况

项目	本期数	上年同期数
当期所得税费用	41,574,757.04	29,265,954.72
递延所得税费用	21,834,727.65	-14,467,239.57
合计	63,409,484.69	14,798,715.15

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期数	上年同期
利润总额	143,769,397.64	82,580,541.19
按适用税率计算的所得税费用	35,942,349.41	20,645,135.30
子公司适用不同税率的影响	14,824,678.34	-15,431,608.64
调整以前期间所得税的影响	-2,005,284.24	-1,120,432.62
非应税收入的影响	599,366.56	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,834,706.90	5,678,060.19
研发费用加计扣除影响	-8,001,725.54	-8,334,426.71
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,040,931.08	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	17,256,324.34	13,361,987.63
所得税费用	63,409,484.69	14,798,715.15

11. 其他综合收益的税后净额

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注合并资产负债表项目注释之其他综合收益说明。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到往来款	72,976,028.47	365,000,000.00
收到政府补助	45,742,376.07	73,748,037.23
银行存款利息收入	23,806,544.92	23,852,843.96
其 他	8,673,819.09	2,723,713.39
合 计	151,198,768.55	465,324,594.58

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
归还往来款	73,163,455.00	365,000,000.00
付现销售管理费用	398,670,746.93	435,348,753.04
其他营业外支出	4,029,120.33	5,041,041.04
其 他	5,455,679.15	6,508,559.49
合 计	481,319,001.41	811,898,353.57

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收到与资产有关的政府补助	1,950,000.00	11,141,286.65
收到供热工程项目投资建设-移交(BT)投资回报	4,695,537.15	16,820,922.02
收回供热工程项目投资建设-移交(BT)合同款	131,272,297.28	76,146,665.76
收回理财产品的投资	170,300,000.00	200,000,000.00
合 计	308,217,834.43	304,108,874.43

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
-----	-----	-------

支付银行理财产品	525,000,000.00	
合 计	525,000,000.00	

5. 收到其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回的贷款保证金	9,871,515.00	8,000,000.00
收到定增保证金		20,000,000.00
收到的发行理财产品		300,000,000.00
收到定期存单质押存款		25,000,000.00
国开发展基金有限公司投资款	50,000,000.00	36,000,000.00
收到盾安控股绿色债券款	292,996,112.37	
合 计	352,867,627.37	389,000,000.00

6. 支付其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付的贷款保证金	10,604,505.00	17,871,515.00
支付的农银金融租赁有限公司融资租赁款	45,946,769.76	46,465,986.54
支付的发行理财产品	300,000,000.00	
定期存单质押支出	14,500,000.00	
支付武安顶峰个人借款	11,781,059.42	60,826,648.56
支付精雷电器定增融资中介费	2,000,000.00	
合 计	384,832,334.18	125,164,150.10

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	80,359,912.95	67,781,826.04

加：资产减值准备	36,458,044.93	-4,696,837.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	149,705,977.08	156,738,777.00
无形资产摊销	161,914,030.13	134,997,179.19
长期待摊费用摊销	14,108,772.51	12,265,316.25
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)	-44,063,797.26	-4,089,126.87
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)	188,261,246.85	217,013,324.76
投资损失(收益以“-”号填列)	-103,399,009.75	-15,013,749.00
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	17,135,672.70	-18,102,130.58
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,666,891.86	3,634,891.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-327,128,880.80	104,169,375.35
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-561,268,386.83	407,303,644.91
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	490,296,293.96	-801,333,642.78
其他	9,677,387.79	8,773,422.89
经营活动产生的现金流量净额	113,724,156.12	269,442,270.52
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	929,507,725.97	556,525,828.53
减：现金的期初余额	556,525,828.53	303,893,800.70
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	372,981,897.44	252,632,027.83
--------------	----------------	----------------

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

项 目	本期数
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	141,660,000.00
其中：精雷电器公司	141,660,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	116,288,825.24
其中：精雷电器公司	116,288,825.24
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	18,651,910.96
其中：武安顶峰公司	18,651,910.96
取得子公司支付的现金净额	44,023,085.72

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	929,507,725.97	556,525,828.53
其中：库存现金	326,880.03	633,177.91
可随时用于支付的银行存款	929,180,845.94	555,892,650.62
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	929,507,725.97	556,525,828.53

(4) 其他说明

公司销售商品、提供劳务收到的现金与主营收入相差很大主要原因为通过银行票据核算业务较多导致，收到银行票据和支付银行票据在编制现金流量表时不作为现金流。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	539,966,912.56	限定用途的保证金
应收票据	165,275,677.53	质押用于开具银行承兑汇票
投资性房地产、固定资产	171,033,655.12	抵押用于银行借款担保
无形资产	161,794,913.61	抵押用于银行借款担保
合 计	1,038,071,158.82	

2. 外币货币性项目

(1) 明细情况

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			179,985,314.55
其中：美元	23,197,047.27	6.9370	160,917,916.91
泰铢	71,957,458.08	0.1937	13,938,159.63
日元	2,729,369.80	0.0596	162,670.44
欧元	260,146.08	7.3068	1,900,835.38
韩元	528,574,515.52	0.0058	3,065,732.19
应收账款			139,185,126.75
其中：美元	16,155,437.25	6.9370	112,070,268.20
泰铢	120,749,132.63	0.1937	23,389,106.99
日元	336,140.27	0.0596	20,033.96
欧元	395,754.02	7.3068	2,891,695.47
韩元	140,348,643.10	0.0058	814,022.13
短期借款			85,445,422.13
其中：美元	12,317,344.98	6.9370	85,445,422.13
应付账款			13,185,113.90
其中：美元	1,662,618.98	6.9370	11,533,587.86
泰铢	3,435,396.90	0.1937	665,436.38
日元	11,604,471.64	0.0596	691,626.51

韩元	50,769,508.62	0.0058	294,463.15
----	---------------	--------	------------

(2) 重要境外经营实体说明

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

六、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

公司名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式
浙江精雷电器股份有限公司（含子公司湖州骏能电器科技股份有限公司）	2016年10月	141,660,000.00	53.22%	增资、购买

2. 合并成本及商誉

项目	精雷电器公司合并
合并成本	
现金	141,660,000.00
合并成本合计	141,660,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	68,835,175.95
商誉	72,824,824.05

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

项目	精雷电器公司合并	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产		
货币资金	85,948,216.38	85,948,216.38
应收票据	1,111,255.67	1,111,255.67
应收账款	30,632,765.01	30,632,765.01
预付款项	1,599,175.45	1,599,175.45
其他应收款	1,765,812.27	1,765,812.27

存货	17,700,089.99	17,700,089.99
其他流动资产	2,338,755.44	2,338,755.44
在建工程	8,825,900.00	8,825,900.00
固定资产	12,978,576.36	9,629,376.36
无形资产	3,979,511.15	928,811.15
递延所得税资产	695,514.05	695,514.05
负债		
应付票据	13,308,738.25	13,308,738.25
应付账款	20,592,762.95	20,592,762.95
预收账款	317,026.02	317,026.02
应付职工薪酬	445,527.81	445,527.81
其他应付款	32,005.36	32,005.36
净资产	132,879,511.38	126,479,611.38
减：少数股东权益	64,044,335.43	61,050,462.21
取得的净资产	68,835,175.95	65,429,149.17

4. 其他说明

(1) 公司对精雷电器增资业绩补偿

公司认购精雷电器定向增发股份 714 万股，增资价格 14 元/股，总金额 9996 万元。增资扩股事项的投资估值系以精雷电器如下业绩目标实现为基础：2016 年度、2017 年度和 2018 年度扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润分别不低于 1,800.00 万元、3,000.00 万元和 5,000.00 万元。三年业绩承诺期内，精雷电器各年如果经审计扣除非经常性损益归属于母公司的实际净利润低于所述业绩目标时，邱少杰应在年度审计报告出具后三十日内以股份或现金补偿或股份及现金补偿相结合的方式补偿本公司。

增资扩股事项股份补偿与现金补偿公式：

当期补偿的股份数 = (当期增资承诺净利润 - 当期实际净利润) ÷ 三年累计增资承诺净利润 × 本次增资认购的股份数额总额

当期补偿的现金价款 = (当期增资承诺净利润数 - 当期实际净利润数) ÷ 三年累计增资承诺净利润数 × 本次增资所支付的增资款

(2) 公司收购精雷电器股权转让业绩补偿

公司与精雷电器主要股东签署股份转让协议，转让价格 15 元/股，股份转让价款总计拟不超过 4,020.00 万元。实际转让金额 4,170.00 万元（共收购 278 万股，其中有业绩补偿 68 万股，其余 210 万股为二级市场 15 元/股购买）。股份转让投资估值系以精雷电器如下业绩目标实现为基础：2016 年度、2017 年度和 2018 年度扣除非经常性损益后归属于母公司的预测净利润分别应不低于 2,500.00 万元、3,200.00 万元和 5,100.00 万元。三年业绩承诺期内，精雷电器各年如果经审计扣除非经常性损益归属于母公司的实际净利润低于所述业绩目标时，邱少杰应在年度审计报告出具后三十日内以股份或现金补偿或股份及现金补偿相结合的方式补偿本公司。

转让股份事项股份补偿与现金补偿公式：

当期补偿的股份数 = (当期股转承诺净利润数 - 当期实际净利润数) ÷ 三年累计股转承诺净利润数 × 本次股份转让取得的股份总额

当期补偿的现金价款 = (当期股转承诺净利润数 - 当期实际净利润数) ÷ 三年累计股转承诺净利润数 × 当期本次股份转让所支付的股份转让款

(二) 其他原因的合并范围变动

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例 (%)
苏州盾安智芯传感技术有限公司	新设子公司	2016/2/15	1,000,000.00	100.00
盾安韩国株式会社	新设子公司	2016/3/2	4,000,000.00	100.00

七、在其他主体中的权益

(一) 在重要子公司中的权益

1. 重要子公司的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
盾安热工	浙江省 诸暨市	浙江省 诸暨市	加工制造	100.00		设立

合肥通用	安徽省 合肥市	安徽省 合肥市	加工制造	91.10		设立
杭州赛富特	浙江省 杭州市	浙江省 杭州市	加工制造	89.00	11.00	设立
盾安机械	浙江省 诸暨市	浙江省 诸暨市	加工制造	100.00		设立
盾安机电	浙江省 诸暨市	浙江省 诸暨市	加工制造	100.00		设立
盾安国贸	浙江省 诸暨市	浙江省 诸暨市	贸易	100.00		设立
盾安泰国	泰中 罗勇工业园	泰中 罗勇工业园	加工贸易	100.00		设立
盾安冷链	浙江省 诸暨市	浙江省 诸暨市	加工制造	70.00		设立
南昌中昊	江西省 南昌市	江西省 南昌市	加工制造	100.00		设立
浙江节能	浙江省 杭州市	浙江省 杭州市	工程服务	100.00		设立
天津节能	天津市	天津市	工程服务		100.00	设立
鹤壁盾安	河南省 鹤壁市	河南省 鹤壁市	工程服务		75.00	设立
莱阳盾安	山东省 莱阳市	山东省 莱阳市	工程服务		100.00	设立
长垣盾安	河南省 长垣县	河南省 长垣县	工程服务		100.00	设立
阿拉善盟盾安	内蒙古 阿拉善	内蒙古 阿拉善	工程服务		100.00	设立
芜湖中元	安徽省 芜湖市	安徽省 芜湖市	加工制造	100.00		设立
盾安技术	浙江省 杭州市	浙江省 杭州市	研发	100.00		设立
盾安禾田	浙江省 诸暨市	浙江省 诸暨市	加工制造	70.00	30.00	同一控制下企业合并
珠海华宇	珠海市 金湾区	珠海市 金湾区	加工制造	70.00	30.00	同一控制下企业合并
天津华信	天津市	天津市	加工制造	100.00		同一控制下企业合并
苏州华越	江苏省 苏州市	江苏省 苏州市	加工制造	100.00		同一控制下企业合并
重庆华超	重庆市 九陇坡区	重庆市 九陇坡区	加工制造	100.00		同一控制下企业合并
DunAn Microstaq	美国 德克萨斯州	美国 德克萨斯州	销售		99.16	设立
盾安精工	美国 德克萨斯州	美国 德克萨斯州	销售	100.00		设立
美国制造	美国 德克萨斯州	美国 德克萨斯州	生产加工		100.00	设立

安徽华海	安徽省 合肥市	安徽省 合肥市	生产加工	100.00		同一控制下企业合并
江苏大通	江苏省 南通市	江苏省 南通市	加工制造	67.00		非同一控制下企业合并
大通宝富	江苏省 南通市	江苏省 南通市	加工制造		74.90	非同一控制下企业合并
天津临港	天津市	天津市	工程施工		66.00	非同一控制下企业合并
沈阳水务	辽宁省 沈阳市	辽宁省 沈阳市	工程施工		56.00	非同一控制下企业合并
上海风神	上海市	上海市	工程施工	100.00		非同一控制下企业合并
武安顶峰	河北省 武安市	河北省 武安市	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
武安银庄	河北省 武安市	河北省 武安市	制造业		100.00	非同一控制下企业合并
奥翔电力	山东省 济南市	山东省 济南市	工程设计		100.00	非同一控制下企业合并
盾安日本	日本 大阪	日本 大阪	销售	100.00		设立
传感科技	浙江省 杭州市	浙江省 杭州市	研发制造	66.58		设立
传感责任	美国 加利福尼亚	美国 加利福尼亚	研发制造		100.00	设立
永济热力	山西省 永济市	山西省 永济市	工程施工		100.00	设立
盾安国际	德国法兰克福	德国法兰克福	销售	100.00		设立
精雷电器	浙江省 德清市	浙江省 德清市	制造业		53.22	非同一控制下企业合并
骏能科技	浙江省 德清市	浙江省 德清市	制造业		60.00	非同一控制下企业合并
苏州智芯	江苏省 苏州市	江苏省 苏州市	制造业		100.00	设立
盾安韩国	韩国首尔	韩国首尔	销售	100.00		设立

2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
合肥通用	8.90	770,191.90		2,486,731.15
盾安冷链	30.00	-1,634,350.32		3,500,794.05
鹤壁盾安	25.00	5,172,199.43		38,962,981.88
江苏大通	33.00	3,025,208.42		-15,313,118.37

大通宝富	25.10	2,647,124.00		-26,402,645.39
天津临港	34.00	-1,200,496.21		-54,607.16
沈阳水务	44.00	-470,449.29		917,713.71
上海风神		1,479,772.20		
传感科技	33.42	-11,338,276.80		5,815,545.33
DunAn Microstaq	0.84	-170,925.71		-148,705.75
精雷电器	46.78	37,400.89		59,660,387.54
骏能股份	40.00	-75,299.06		4,063,408.21

3. 重要非全资子公司的主要财务信息

(1) 资产和负债情况

子公司名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
合肥通用	63,164,070.61	16,521,260.79	79,685,331.40	51,744,531.94		51,744,531.94
盾安冷链	62,889,132.33	7,672,970.31	70,562,102.64	57,259,085.25		57,259,085.25
鹤壁盾安	81,367,359.84	510,332,544.50	591,699,904.34	396,589,541.34	39,258,435.51	435,847,976.85
江苏大通	356,014,764.43	177,968,474.57	533,983,239.00	606,229,262.27	560,011.19	606,789,273.46
大通宝富	341,669,833.81	152,764,688.92	494,434,522.73	599,064,333.74	560,011.19	599,624,344.93
天津临港	25,569,817.47	602,862.55	26,172,680.02	23,883,289.33	2,450,000.00	26,333,289.33
沈阳水务	855,063.39	16,442,623.08	17,297,686.47	15,211,973.50		15,211,973.50
传感科技	89,846,145.11	77,154,089.54	167,000,234.65	39,600,902.73	110,000,000.00	149,600,902.73
DunAn Microstaq	23,446,586.42	26,503,270.50	49,949,856.92	67,617,221.76		67,617,221.76
精雷电器	136,951,168.35	32,889,469.98	169,840,638.33	38,243,267.87		38,243,267.87
骏能科技	1,056,663.42	10,242,403.34	11,299,066.76	1,140,546.24		1,140,546.24

(续上表)

子公司名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
合肥通用	51,139,349.95	19,038,470.58	70,177,820.53	50,890,862.66		50,890,862.66

盾安冷链	55,607,683.73	8,227,932.96	63,835,616.69	44,322,068.10		44,322,068.10
鹤壁盾安	39,373,397.75	492,940,272.40	532,313,670.15	360,900,986.95	36,249,553.44	397,150,540.39
江苏大通	247,974,023.81	213,241,316.87	461,215,340.68	542,974,406.51	2,861,390.87	545,835,797.38
大通宝富	258,507,607.25	169,395,699.94	427,903,307.19	540,778,049.29	2,861,390.87	543,639,440.16
天津临港	28,139,684.94	721,253.27	28,860,938.21	23,040,676.30	2,450,000.00	25,490,676.30
沈阳水务	1,497,690.91	17,420,493.94	18,918,184.85	15,763,268.94		15,763,268.94
传感科技	51,307,667.62	42,792,886.95	94,100,554.57	3,451,978.12	60,000,000.00	63,451,978.12
DunAn Microstaq	22,851,858.55	27,222,164.07	50,074,022.62	32,138,415.13	2,515,066.09	34,653,481.22
精雷电器						
骏能科技						

(2) 损益和现金流量情况

子公司名称	本期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
合肥通用	102,570,313.17	8,653,841.59	8,653,841.59	18,239,791.25
盾安冷链	60,462,120.65	-6,210,531.20	-6,210,531.20	-6,909,259.32
鹤壁盾安	98,988,517.21	20,688,797.73	20,688,797.73	72,984,157.34
江苏大通	290,998,740.99	13,742,788.19	13,742,788.19	10,424,221.08
大通宝富	290,998,740.99	11,820,557.77	11,820,557.77	11,534,835.04
天津临港		-3,530,871.22	-3,530,871.22	-16,731.52
沈阳水务	3,648,825.27	-1,069,202.94	-1,069,202.94	117,617.07
传感科技	12,616,292.14	-35,474,018.44	-32,794,244.53	-42,359,213.97
DunAn Microstaq	3,471,589.57	-33,262,492.03	-33,307,670.40	7,544,951.23
精雷电器[注]	5,954,544.67	192,899.17	192,899.17	-3,818,270.19
骏能科技[注]		-188,247.64	-188,247.64	-476,467.37

(续上表)

子公司名称	上年同期数			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

合肥通用	77,364,019.25	-1,878,576.19	-1,878,576.19	-1,603,260.50
盾安冷链	65,858,932.07	-504,171.98	-504,171.98	-6,634,483.17
鹤壁盾安	135,462,839.51	47,488,289.83	47,488,289.83	1,943,214.35
江苏大通	233,879,593.35	-31,560,873.33	-31,560,873.33	37,357,010.68
大通宝富	233,879,593.35	-31,178,208.28	-31,178,208.28	37,967,285.26
天津临港		-1,252,672.79	-1,252,672.79	554.26
沈阳水务	9,165,273.95	3,872,623.91	3,872,623.91	3,722,567.45
传感科技	10,721,171.20	-24,554,418.65	-23,700,286.83	-27,463,874.83
DunAn Microstaq	895,023.74	-26,594,816.76	-26,401,903.81	-20,614,011.67
精雷电器				
骏能科技				

注：精雷电器及其子公司本期数系其纳入本期合并范围的 2016 年 11-12 月数据。

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化但仍控制子公司的交易

1. 在子公司的所有者权益份额发生变化的情况说明

子公司名称	变动时间	变动前持股比例 (%)	变动后持股比例 (%)
上海风神	2016 年 10 月	60.00	100.00
传感科技	2016 年 4 月	63.00	66.58

2. 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

项 目	上海风神	传感科技
购买成本/处置对价		
现金	33,360,000.00	
非现金资产的公允价值		
对子公司增资		19,545,000.00
购买成本/处置对价合计	33,360,000.00	19,545,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	21,046,607.59	13,731,151.17
差额	12,313,392.41	5,813,848.83

其中：调整资本公积	12,313,392.41	5,813,848.83
-----------	---------------	--------------

八、与金融工具相关的风险

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

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

(一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要与应收款项有关。为控制该项风险,本公司分别采取了以下措施。

1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户,截至2016年12月31日,本公司应收账款的13.53%(2015年12月31日:15.66%)源于余额前五名客户,本公司不存在重大的信用集中风险。

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

项 目	期末数				合 计
	未逾期未减值	已逾期未减值			
		1年以内	1-2年	2年以上	
应收票据	561,441,796.38				561,441,796.38
小 计	561,441,796.38				561,441,796.38

(续上表)

项 目	期初数				
	未逾期未减值	已逾期未减值			合 计
		1 年以内	1-2 年	2 年以上	
应收票据	503,890,501.16				503,890,501.16
小 计	503,890,501.16				503,890,501.16

(2) 单项计提减值的应收款项情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释之应收款项说明。

(二) 流动风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	2,265,431,400.00	2,344,654,878.01	2,051,099,707.00	224,664,840.45	68,890,330.56
应付票据	1,304,255,750.97	1,304,255,750.97	1,304,255,750.97		
理财直接融资工具					
应付债券	1,198,347,750.00	1,236,147,750.00	1,236,147,750.00		
长期应付款	130,442,770.01	134,620,306.01	33,087,885.56	13,468,420.45	88,064,000.00
小 计	4,898,477,670.98	3,783,530,934.99	4,624,591,093.53	238,133,260.90	156,954,330.56

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	2,068,325,448.04	2,091,174,311.04	2,001,360,989.71	35,954,571.33	53,858,750.00

应付票据	1,265,702,056.23	1,265,702,056.23	1,265,702,056.23		
理财直接融资工具	300,000,000.00	308,190,000.00	308,190,000.00		
应付债券	1,195,547,613.00	1,298,147,613.00		1,298,147,613.00	
长期应付款	122,500,062.86	126,388,062.86	31,356,060.44	55,144,002.42	39,888,000.00
小计	4,952,075,180.13	5,089,602,043.13	3,606,609,106.38	1,389,246,186.75	93,746,750.00

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币2,265,431,400.00元(2015年12月31日：人民币2,068,325,448.04元)，在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之外币货币性项目说明。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值明细情况

项 目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值	第三层次公允价值	合 计

		计量	计量	
1. 持续的公允价值计量				
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 交易性金融资产				
债务工具投资				
权益工具投资				
衍生金融资产				
(2) 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
债务工具投资				
权益工具投资				
2. 可供出售金融资产				
债务工具投资				
权益工具投资	193,279,335.60			193,279,335.60
其他				
3. 投资性房地产				
(1) 出租用的土地使用权				
(2) 出租的建筑物				
(3) 持有并准备增值后转让的土地使用权				
4. 生物资产				
(1) 消耗性生物资产				
(2) 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	193,279,335.60			193,279,335.60
5. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
(1) 交易性金融负债				
发行的交易性债券				

衍生金融负债	41,850.00			41,850.00
其他				
(2) 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	41,850.00			41,850.00
非持续的公允价值计量				
持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

(二) 持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

在计量日能获得相同资产或负债在活跃市场上报价的，以该报价为依据确定公允价值。

(三) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
株式会社ネットワークコーポレーション	3,148,427.91		3,148,427.91
合 计	3,148,427.91		3,148,427.91

十、关联方及关联交易

(一) 关联方情况

1. 本公司的母公司情况

(1) 本公司的母公司

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (万元)	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
浙江盾安精工集团有限公司	浙江省诸暨市	生产销售	57,662.65	29.48	29.48

盾安控股集团有限公司直接持有本公司 9.71%的股份，盾安控股集团有限公司持有浙

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

(2) 本公司最终控制方是姚新义。

2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
诸暨市盾安控股集团管理培训中心	盾安控股集团有限公司全资社团法人
安徽江南化工股份有限公司	盾安控股集团有限公司控股子公司
杭州姚生记食品有限公司	实际控制人亲属控制的公司
浙江盾安供应链管理有限公司	实际控制人亲属担任董事长的公司
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
浙江盾安智控科技股份有限公司	盾安控股集团有限公司控股子公司
浙江华益精密机械股份有限公司	盾安控股集团有限公司控股子公司
安徽红星阀门有限公司	盾安控股集团有限公司控股子公司
浙江盾安自控科技有限公司	浙江盾安智控科技股份有限公司的子公司
南通市电站阀门有限公司	浙江盾安智控科技股份有限公司的子公司
杭州民泽科技有限公司	盾安控股集团有限公司子公司
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
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
新疆金盛镁业有限公司	控股股东之子公司
内蒙古金石镁业有限公司	盾安控股集团有限公司的子公司
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
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
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
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

杭州仁生观生物科技有限公司	杭州姚生记食品有限公司的子公司
诸暨市创安商务服务有限公司	实际控制人亲属控制的公司
宁夏太阳镁业有限公司	盾安控股集团有限公司的子公司
河南华通化工有限公司	安徽江南化工股份有限公司的控股子公司
浙江盾安轨道交通设备有限公司	盾安控股集团有限公司的子公司
浙江森禾种业股份有限公司	盾安控股集团有限公司的控股子公司浙江盾安实业有限公司的子公司
浙江森禾生态科技有限公司	浙江森禾种业股份有限公司的子公司浙江森禾花卉科技有限公司的控股子公司

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 明细情况

1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数 (万元)	上年同期数 (万元)
浙江盾安供应链管理有限公司	配件、设备等	14,171.19	17,653.75
内蒙古金石镁业有限公司	蒸汽、设备	1,277.58	223.48
浙江华益精密机械股份有限公司	配件、水电费、检测费	128.08	111.94
浙江华益精密机械股份有限公司	水暖配件		53.18
浙江盾安智控科技股份有限公司	水暖配件	129.30	
杭州姚生记食品有限公司	食品	391.55	286.67
杭州盾安物业管理有限公司	物业管理费、水电费	427.54	418.41
诸暨市盾安控股集团管理培训中心	会务费	18.68	24.29
浙江森禾种业股份有限公司	花卉	1.61	
青海民泽龙羊峡生态水殖有限公司	食品	2.47	15.42
盾安控股集团有限公司	水电费、租车、网络费	81.78	15.68

安徽红星阀门有限公司	水暖配件	4.63	30.70
南通市电站阀门有限公司	配件		3.10
浙江盾安自控科技有限公司	热计量	915.23	902.81
杭州民泽科技有限公司	水电费	15.84	
杭州仁生观生物科技有限公司	食品	13.60	31.74
浙江盾安轻合金科技有限公司	角插件、劳务费	62.61	3.44
合计		17,641.69	19,774.61

2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数 (万元)	上年同期数 (万元)
浙江盾安供应链管理有限公司	压力容器		48.78
浙江盾安供应链管理有限公司	设计、维护费	0.43	7.98
浙江盾安供应链管理有限公司	空调	1,327.46	170.94
浙江盾安供应链管理有限公司	制冷配件	5.68	0.10
内蒙古盾安光伏科技有限公司	压力容器	247.86	
内蒙古盾安光伏科技有限公司	空调	50.39	
内蒙古盾安光伏科技有限公司	维修费	4.36	2.82
内蒙古金石镁业有限公司	设备租赁费	517.98	
新疆金盛镁业有限公司	压力容器	44.44	
浙江盾安轻合金科技有限公司	天然气、水电费、劳务服务	236.93	144.03
浙江盾安轻合金科技有限公司	加工费	9.94	1.00
浙江盾安智控科技股份有限公司	材料加工费、模具费、水电费	39.20	4.66
浙江盾安智控科技股份有限公司	水电费		3.58
浙江盾安智控科技股份有限公司	维修费、检测费、网络费	0.33	8.26
浙江华益精密机械股份有限公司	材料加工费、模具费等	13.56	26.47
杭州盾安物业管理有限公司	维修费	4.16	13.45
浙江华益精密机械股份有限公司	水电费	6.43	5.87

盾安重庆房地产开发有限公司	维修费		3.83
盾安控股集团有限公司	会务费	1.45	
盾安控股集团有限公司	车辆租赁费	0.76	
盾安控股集团有限公司	维修费	4.97	4.99
诸暨市盾安控股集团管理培训中心	维修费	7.52	
宁夏太阳镁业有限公司	压力容器	271.45	
浙江森禾生态科技有限公司	试制试验测试费	3.19	
浙江盾安精工集团有限公司	水电费		0.39
青海民泽龙羊峡生态水殖有限公司	设计费	4.72	
新疆金盛镁业有限公司	租赁款	147.00	
浙江盾安轻合金科技有限公司	土地使用权及建筑物	5,262.94	
合 计		8,213.16	447.15

2. 关联租赁情况

(1) 公司出租情况

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入（元）	上年同期确认的租赁收入（元）
浙江盾安轻合金科技有限公司	厂房	422,095.24	420,000.00
浙江盾安供应链管理有限公司	厂房		74,520.00

(2) 公司承租情况

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费（元）	上年同期确认的租赁费（元）
浙江盾安精工集团有限公司	厂房	1,707,580.00	1,876,596.00
盾安控股集团有限公司	办公场所	919,936.72	576,390.50
杭州民泽科技有限公司	办公场所	5,918,809.28	

3. 关联担保情况

(1) 本公司及子公司作为担保方

被担保方	担保金额	担保	担保	担保是否已经

	(万元)	起始日	到期日	履行完毕
安徽江南化工股份有限公司	3,000.00	2016/4/13	2017/3/28	否
安徽江南化工股份有限公司	5,000.00	2016/7/1	2017/6/29	否
安徽江南化工股份有限公司	2,000.00	2016/7/22	2017/7/10	否
盾安控股集团有限公司	13,874.00	2016/4/11	2017/2/24	否
盾安控股集团有限公司	6,937.00	2016/2/24	2017/2/24	否
盾安控股集团有限公司	20,811.00	2015/5/25	2018/5/24	否
盾安控股集团有限公司	12,800.00	2016/11/24	2017/11/23	否

(2) 本公司及子公司作为被担保方

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	5,500.00	2016/7/12	2017/7/12	否
安徽江南化工股份有限公司	3,000.00	2016/12/9	2017/12/8	否
安徽江南化工股份有限公司	9,500.00	2016/10/13	2017/10/12	否
安徽江南化工股份有限公司	1,844.00	2012/9/20	2018/4/30	否
盾安控股集团有限公司	10,000.00	2016/10/26	2019/10/26	否
盾安控股集团有限公司	24,000.00	2016/6/28	2017/6/27	否
盾安控股集团有限公司	2,800.00	2016/12/14	2017/12/13	否
盾安控股集团有限公司	5,000.00	2016/11/9	2017/5/09	否
盾安控股集团有限公司	5,000.00	2016/11/23	2017/5/23	否
盾安控股集团有限公司	11,000.00	2016/6/24	2020/12/20	否
盾安控股集团有限公司	5,000.00	2016/9/12	2017/9/12	否
盾安控股集团有限公司	3,000.00	2016/12/13	2017/12/8	否
盾安控股集团有限公司	3,600.00	2015/12/29	2023/12/29	否
盾安控股集团有限公司	5,000.00	2016/3/3	2024/3/2	否
浙江盾安精工集团有限公司[注]	120,000.00	2012/7/27	2017/7/27	否

注：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 2016 年 12 月 31 日，本公司发行的公司债本金余额 1,200,000,000.00 元。

(3) 公司为安徽江南化工股份有限公司提供 20,000.00 万元人民币的等额连带责任互保，为盾安控股集团有限公司提供 100,000.00 万元人民币的等额连带责任互保，担保方式均为连带责任担保，担保期限自融资事项发生之日起一年。

4. 关键管理人员报酬

项 目	本期数（万元）	上年同期数（万元）
关键管理人员报酬	635.20	595.40

(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	1,730,504.35	86,525.22		
	内蒙古盾安光伏科技有限公司	9,627,123.11	613,375.95	10,491,292.71	733,738.49
	浙江华益精密机械股份有限公司	1,705.88	85.29		
	宁夏太阳镁业有限公司	571,870.00	28,593.50		
小 计		11,931,203.34	728,579.96	10,491,292.71	733,738.49
预付款项	浙江盾安智控科技股份有限公司			16,392.63	819.63
	杭州盾安物业管理有限公司	228,848.20	11,442.41	523.18	26.16
	安徽红星阀门有限公司	179,066.09	8,953.30		
	杭州民泽科技有限公司	29,932.00	1,496.60		
小 计		437,846.29	21,892.31	16,915.81	845.79

其他应 收款	杭州民泽科技有 限公司	1,200,000.00	84,000.00	1,200,000.00	60,000.00
	浙江盾安轻合金科 技有限公司	24,175,009.14			
	内蒙古金石镁业有 限公司	1,233,698.18	61,684.91		
	杭州盾安物业管理 有限公司	26,338.96	1,316.95		
小 计		26,635,046.28	147,001.86	1,200,000.00	60,000.00

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		3,842,380.44
	盾安控股集团有限公司	326.90	
	杭州姚生记食品有限公司	1,615.20	
	浙江盾安智控科技股份有限公司	253,775.00	131,708.00
	浙江盾安供应链管理有限公司	15,715,791.44	13,236,651.86
	南通市电站阀门有限公司	909,461.29	
	浙江盾安轻合金科技有限公司	56,067.70	
	浙江盾安自控科技有限公司	14,241.00	
小 计		16,951,278.53	17,210,740.30
预收款项	宁夏太阳镁业有限公司		63,964.62
	河南华通化工有限公司	6,000.00	
小 计		6,000.00	63,964.62
其他应付款	浙江盾安供应链管理有限公司	6,477,008.85	
	盾安控股集团有限公司	293,007,740.72	
	浙江盾安轨道交通设备有限公司	607,188.62	
	浙江盾安精工集团有限公司		1,707,580.00
小 计		300,091,938.19	1,707,580.00

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

公司以设备融资租赁的方式筹集资金：

单位名称	期限	初始金额	利率 (%)	期末余额	借款条件
农银金融租赁有限公司	2013. 3. 28-2018. 3. 20	100,000,000.00	6.40	24,771,259.16	设备抵押
	2013. 3. 28-2018. 3. 20	50,000,000.00	6.40	12,385,629.58	设备抵押
	2013. 3. 28-2018. 3. 20	50,000,000.00	6.40	12,385,629.58	设备抵押
小 计		200,000,000.00		49,542,518.32	

相应未确认融资费用期末余额为 5,099,748.33 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	34,460,077.32
1-2 年	9,982,692.67
小 计	44,442,769.99

(二) 或有事项

为其他单位提供债务担保形成的或有负债及其财务影响

- (1) 为关联方提供的担保事项详见本财务报表附注关联方及关联交易之说明。
- (2) 公司及子公司不存在为非关联方提供的担保事项。

十二、资产负债表日后事项

(一) 关于精雷电器业绩补偿

公司 2016 年收购了精雷电器，精雷电器股东邱少杰对精雷电器 2016 年度、2017 年度、2018 年度扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润进行承诺，详见六(一) 4 企业合并之说明。经审计，精雷电器 2016 年度扣除非经常性损益后归属于母公司的净利润为-235.90 万元，根据协议邱少杰需在年度审计报告出具后三十日内以股份或现金补偿或股份及现金补偿相结合的方式补偿本公司。

(二) 资产负债表日后利润分配情况

根据 2017 年 3 月 22 日第五届七次董事会审议，公司拟定 2016 年利润分配方案如下：
以截至 2016 年 12 月 31 日公司总股本 917,212,180 股为基数，向公司全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），合计派发现金红利 91,721,218.00 元（含税）。

十三、其他重要事项

(一) 分部信息

1. 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分。分别对制冷设备业务、制冷配件业务及节能业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

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

2. 报告分部的财务信息

项 目	制冷设备产业	制冷配件产业	节能产业	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,343,612,379.03	3,154,638,265.40	732,592,033.62		5,230,842,678.05
主营业务成本	998,612,022.76	2,549,995,299.38	589,651,991.25		4,138,259,313.39
资产总额	1,372,072,625.54	6,339,750,026.53	4,606,275,827.71	539,312,750.05	11,778,785,729.73
负债总额	1,042,975,725.01	2,836,144,479.70	3,913,510,922.89	539,312,750.05	7,253,318,377.55

(二) 未决诉讼仲及其财务影响

原告	被告	案由	受理法院	标的额(万元)
天津临港大地新能源建设发展有限公司	天津威立雅渤化永利水务有限责任公司、天津临港经济区管委会、天津渤化永利化工股份有限公司	临港经济区综合配套服务区工业冷却循环水余热利用集中供热工程项目，对方擅自终止合作	天津市滨海新区人民法院	2,544.42

天津临港为实施临港经济区综合配套服务区工业冷却循环水余热利用集中供热工程项目分别与勘察单位、设计单位、咨询造价单位、施工建设单位、建设监理单位签订了《建设工程勘察合同》、《建设工程设计合同》、《建设工程造价咨询合同》、《建设工程施工合同》、

《建设工程委托监理合同》等合同。2012年3月9日，天津临港突然接到天津威立雅渤化永利水务有限责任公司发函单方终止所有合作。截至2016年12月31日，天津临港为项目建设共投入2,781.29万元，实际损失约为2,526.42万元。北京大成（杭州）律师事务所出具《关于天津临港大地新能源建设发展有限公司就临港经济区综合配套服务区工业冷却循环水余热利用集中供热工程项目索赔问题》法律意见书，胜诉的可能在90%以上，公司据此计提254.87万减值准备。本案已于2016年11月在天津滨海新区人民法院开庭，法庭反馈尽量协商解决。

（三）其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司2016年12月9日召开第五届董事会第二十四次临时会议，审议通过了《关于公司符合发行公司债券条件的议案》、《关于公司债券发行方案的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次债券发行相关事宜的议案》，2016年12月27日公司2016年度第三次临时股东大会审议通过了上述方案。2017年3月17日公司收到中国证券监督管理委员会出具的《关于核准浙江盾安人工环境股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》（证监许可〔2017〕362号），核准公司向合格投资者公开发行面值总额不超过5亿元公司债券，核准发行之日起24个月内有效。

十四、母公司财务报表主要项目注释

（一）母公司资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	431,226,957.67	100.00	34,404,133.82	7.98	396,822,823.85
单项金额不重大但单项计提坏账准备					

合 计	431,226,957.67	100.00	34,404,133.82	7.98	396,822,823.85
-----	----------------	--------	---------------	------	----------------

(续上表)

种 类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	230,467,666.73	100.00	24,543,661.52	10.65	205,924,005.21
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	230,467,666.73	100.00	24,543,661.52	10.65	205,924,005.21

2) 本期末无单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

3) 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	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	408,203,935.88	20,410,196.79	5.00
1-2 年	4,467,298.31	312,710.88	7.00
2-3 年	4,729,099.68	472,909.97	10.00
3-4 年	515,613.05	257,806.53	50.00
4-5 年	721,002.21	360,501.11	50.00
5 年以上	12,590,008.54	12,590,008.54	100.00
小 计	431,226,957.67	34,404,133.82	7.98

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 9,860,472.30 元, 本期无收回或转回坏账准备金额。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
第一名	56,274,339.22	13.05	2,813,716.96
第二名	22,809,962.42	5.29	1,140,498.12
第三名	20,704,632.00	4.80	1,035,231.60
第四名	18,666,428.21	4.33	933,321.41

第五名	15,271,018.66	3.54	763,550.93
小 计	133,726,380.51	31.01	6,686,319.02

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	14,781,529.35	0.33	1,872,599.14	12.67	12,908,930.21
合并范围内关联方往来	4,500,746,819.83	99.67			4,500,746,819.83
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	4,515,528,349.18	100.00	1,872,599.14	0.04	4,513,655,750.04

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单项计提坏账准备	4,250,000.00	0.11			4,250,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	10,765,043.63	0.29	1,512,904.15	14.05	9,252,139.48
合并范围内关联方往来	3,725,595,015.10	99.60			3,725,595,015.10
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	3,740,610,058.73	100.00	1,512,904.15	0.04	3,739,097,154.58

2) 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	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	12,369,977.17	618,498.86	5.00

1-2 年	404,525.37	28,316.78	7.00
2-3 年	571,097.68	57,109.77	10.00
3-4 年	203,110.80	101,555.40	50.00
4-5 年	331,400.00	165,700.00	50.00
5 年以上	901,418.33	901,418.33	100.00
小 计	14,781,529.35	1,872,599.14	12.67

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 359,694.99 元，本期无收回或转回的坏账准备。

(3) 其他应收款款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
押金保证金	8,854,047.88	8,576,017.88
拆借款	3,943,222.00	3,000,000.00
应收暂付款	1,984,259.47	3,439,025.75
应收合并范围内关联方拆借款	4,500,746,819.83	3,725,595,015.10
合 计	4,515,528,349.18	3,740,610,058.73

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

单位名称	款项性质	账面余额	账龄	占其他应收款 余额的比例 (%)	坏账准备
天津节能	拆借款	1,284,707,948.84	1 年以内	28.45	
莱阳盾安	拆借款	847,609,128.96	1 年以内	18.77	
武安顶峰	拆借款	524,193,227.66	1 年以内	11.61	
大通宝富	拆借款	449,111,270.37	1 年以内	9.95	
鹤壁盾安	拆借款	355,648,185.67	1 年以内	7.88	
小 计		3,461,269,761.50		76.65	

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值	账面价值	账面余额	减值	账面价值

		准备			准备	
对子公司投资	2,946,024,360.56		2,946,024,360.56	2,471,556,660.12		2,471,556,660.12
对联营企业投资	78,563,418.28		78,563,418.28	59,356,339.02		59,356,339.02
合计	3,024,587,778.84		3,024,587,778.84	2,530,912,999.14		2,530,912,999.14

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
盾安环境技术有限公司	100,030,652.78			100,030,652.78		
浙江盾安机械有限公司	82,490,006.72			82,490,006.72		
浙江盾安禾田金属有限公司	208,060,574.82			208,060,574.82		
珠海华宇金属有限公司	99,270,860.65			99,270,860.65		
天津华信机械有限公司	31,514,087.19			31,514,087.19		
苏州华越金属有限公司	31,262,268.36			31,262,268.36		
重庆华超金属有限公司	21,251,389.70			21,251,389.70		
盾安精工(美国)有限公司	63,431,906.95	163,768,449.00		227,200,355.95		
盾安金属(泰国)有限公司	358,248,278.54			358,248,278.54		
安徽华海金属有限公司	122,196,793.32			122,196,793.32		
浙江盾安国际贸易有限公司	20,317,718.56	50,000,000.00		70,317,718.56		
南昌中昊机械有限公司	30,099,599.67			30,099,599.67		
盾安(芜湖)中元自控有限公司	100,049,749.22			100,049,749.22		
浙江盾安机电科技有限	83,353,738.33			83,353,738.33		

公司						
合肥通用制冷设备有限公司	28,112,367.26			28,112,367.26		
江苏大通风机股份有限公司	89,238,936.52			89,238,936.52		
上海风神环境设备工程有限公司	38,540,005.00	89,735,000.00		128,275,005.00		
杭州赛富特设备有限公司	47,106,441.85			47,106,441.85		
浙江盾安热工科技有限公司	86,967,174.19			86,967,174.19		
浙江盾安冷链系统有限公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
盾安传感科技有限公司	38,721,060.00	19,545,000.00		58,266,060.00		
日本盾安国际株式会社	10,385,309.13	5,759,251.44		16,144,560.57		
浙江盾安节能科技有限公司	756,347,522.14			756,347,522.14		
盾安国际(欧洲)有限公司	3,560,219.22			3,560,219.22		
盾安韩国株式会社		4,000,000.00		4,000,000.00		
浙江精雷电器股份有限公司		141,660,000.00		141,660,000.00		
小计	2,471,556,660.12	474,467,700.44		2,946,024,360.56		

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动			
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整
遨博(北京)智能科技有限公司	59,356,339.02			-5,602,907.54	

浙江舟山如山汇盈 创业投资合伙企业		25,000,000.00		-190,013.20	
小 计	59,356,339.02	25,000,000.00		-5,792,920.74	

(续上表)

被投资 单位	本期增减变动				期末数	减值准备 期末余额
	其他权 益变动	宣告发放现金股 利或利润	计提减 值准备	其他		
遨博（北京）智能 科技有限公司					53,753,431.48	
浙江舟山如山汇盈 创业投资合伙企业					24,809,986.80	
小 计					78,563,418.28	

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
主营业 务收入	1,486,643,115.02	1,439,944,598.59	1,249,751,400.11	1,204,230,039.66
其他业 务收入	174,045,409.19	48,504,640.42	68,170,370.02	55,159,649.85
合 计	1,660,688,524.21	1,488,449,239.01	1,317,921,770.13	1,259,389,689.51

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		126,128,073.73
权益法核算的长期股权投资收益	-5,792,920.74	-643,660.98
处置长期股权投资产生的投资收益		-1,756,600.00
可供出售金融资产持有期间取得的投资收益	3,395,454.50	3,395,454.50
处置可供出售金融资产取得的投资收益	105,796,475.99	
定向资产管理产品收益		12,261,955.48
合 计	103,399,009.75	139,385,222.73

(2) 其他说明

本公司不存在投资收益汇回的重大限制。

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

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	44,063,797.26	
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)	55,304,420.30	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益,以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	105,796,475.99	
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	9,244,212.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	214,408,906.08	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	43,938,021.97	
少数股东权益影响额(税后)	22,978,185.92	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	147,492,698.19	

(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	1.93	0.09	0.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.50	-0.07	-0.07

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	83,013,119.73
非经常性损益	B	147,492,698.19
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	-64,479,578.46
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	3,703,875,819.36
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	837,249,974.40
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	9
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
其他	I1	-153,263,339.57

	收益的税后净额		
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	资本公积其他变动	I2	-12,313,392.41
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	2
	资本公积其他变动	I3	-5,813,848.84
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	9
	资本公积其他变动	I4	-1,004,150.94
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	2
	资本公积其他变动	I5	234,685.25
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	7
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	4,290,245,112.78
加权平均净资产收益率		$M = A/L$	1.93%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N = C/L$	-1.50%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	83,013,119.73
非经常性损益	B	147,492,698.19
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-64,479,578.46
期初股份总数	D	843,427,460.00
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	73,784,720.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	9
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	$L=D+E+F \times G/K-H \times I / K-J$	898,766,000.00
基本每股收益	$M=A/L$	0.09
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.07

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

浙江盾安人工环境股份有限公司

二〇一七年三月二十二日