

## 目 录

一、审计报告·····	第 1—7 页
二、财务报表·····	第 8—15 页
(一) 合并资产负债表·····	第 8 页
(二) 母公司资产负债表·····	第 9 页
(三) 合并利润表·····	第 10 页
(四) 母公司利润表·····	第 11 页
(五) 合并现金流量表·····	第 12 页
(六) 母公司现金流量表·····	第 13 页
(七) 合并所有者权益变动表·····	第 14 页
(八) 母公司所有者权益变动表·····	第 15 页
三、财务报表附注·····	第 16—84 页

# 审计报告

天健审〔2018〕3058号

浙江金盾风机股份有限公司全体股东：

## 一、审计意见

我们审计了浙江金盾风机股份有限公司(以下简称金盾股份公司)财务报表,包括2017年12月31日的合并及母公司资产负债表,2017年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表,以及相关财务报表附注。

我们认为,后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制,公允反映了金盾股份公司2017年12月31日的合并及母公司财务状况以及2017年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

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

## 三、强调事项

我们提醒财务报表使用者关注,如财务报表附注十(一)所述,金盾股份公司实际控制人之一周建灿于2018年1月30日意外逝世,该事件持续发酵相继引

发出一系列后续事件：

（一）金盾股份公司因可能存在公章被伪造情形，向绍兴市公安局上虞区分局报案，绍兴市公安局上虞区分局经济犯罪侦查大队就该案已立案侦查。同时，绍兴市公安局上虞区分局已对金盾股份公司已故原董事长周建灿控制的浙江金盾消防器材有限公司集资诈骗案立案侦查（案号：绍虞公[经]立字[2018]10366），已对浙江金盾控股集团有限公司投融资部负责人张汛非法吸收公众存款案立案侦查（案号：绍虞公[经]立字[2018]10367）。截至财务报表批准报出日，上述三宗案件均处于侦查过程中。

（二）金盾股份公司作为被告或被申请人涉入多起民间借贷纠纷案件，截至财务报表批准报出日，已累计收到二十九宗诉讼案件及三宗仲裁案件的相关材料，共有十三个银行账户被冻结、十四处房产被查封，收到民事裁定书裁定查封金盾股份公司商标注册号为 5680379、10085678、5183700 号商标所有权，冻结金盾股份公司持有的浙江红相科技股份有限公司 99.00%股权、江阴市中强科技有限公司 100.00%股权、浙江金盾电力设备检修有限公司 51.00%股权和浙江金盾风机装备有限公司 100.00%股权，冻结周伟洪在江阴市中强科技有限公司利润承诺期间 2018-2019 年度应实现的扣除非经常性损益后归属于金盾股份公司的净利润中的 7,300 万元。

（三）金盾股份公司实际控制人周建灿及其一致行动人周纯持有的金盾股份公司全部股份被司法冻结及司法轮候冻结。金盾股份公司实际控制人周建灿逝世后，其继承人之间尚未确定周建灿持有的金盾股份公司股票的继承方案，截至财务报表批准报出日，仍不能确定金盾股份公司实际控制人的变更结果。

上述三宗案件的立案侦查结果、上述重大诉讼或仲裁案件的审理结果以及是否存在其他尚未主张权利的权利人存在不确定性，进而对财务报表可能的影响也具有不确定性。本段内容不影响已发表的审计意见。

#### **四、关键审计事项**

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

对这些事项单独发表意见。

## （一）收入确认

### 1. 关键审计事项

如金盾股份公司财务报表附注五(二)1 所述，金盾股份公司 2017 年度实现销售收入 464,905,116.32 元，较 2016 年度销售收入增长了 35.21%。金盾股份公司收入确认政策详见财务报表附注三(二十)所述，不同产品或服务收入确认方法存在差异，销售收入金额重大且为关键业绩及考核指标，可能存在收入确认相关的风险。因此，我们将金盾股份公司收入的确认作为关键审计事项。

### 2. 审计中的应对

我们针对金盾股份公司收入确认相关关键审计事项实施的主要审计程序包括：

(1) 通过审阅销售合同、与管理层进行访谈，了解和评估了金盾股份公司的收入确认政策；

(2) 向管理层、治理层进行询问，评价管理层诚信及舞弊风险；

(3) 测试和评价与收入确认相关的关键内部控制，复核相关会计政策是否正确且一贯地运用；

(4) 结合产品类型、行业情况对收入、成本及毛利情况实施分析程序，判断本期收入金额是否出现异常波动的情况；

(5) 从销售收入的会计记录和出库记录中选取样本，与该笔销售相关的合同、发货单、验收单（签收单）、报关单及提单等做交叉核对，特别关注资产负债表日前后的样本是否计入正确的会计期间；

(6) 向重要客户实施函证程序，询证本年度发生的交易金额及往来款项的余额。

## （二）商誉减值

### 1. 关键审计事项

如金盾股份公司财务报表附注五(一)12 所述，截至 2017 年 12 月 31 日，金盾股份公司商誉账面余额为 1,837,628,509.23 元，商誉减值准备为 9,534,469.80 元，账面价值为 1,828,094,039.43 元，占资产总额的 47.86%。商

誉金额重大，管理层需在每年年度终了对商誉进行减值测试，并依据减值测试的结果调整商誉的账面价值。商誉减值测试的结果很大程度上依赖于管理层所做的估计和采用的假设，例如对资产组预计未来可产生现金流量和折现率的估计。该等估计受到管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的估计和假设会对评估的商誉之可收回价值有很大的影响。因此，我们将商誉减值作为关键审计事项。

## 2. 审计中的应对

我们针对金盾股份公司商誉减值相关关键审计事项实施的主要审计程序包括：

(1) 结合我们对各收购子公司的业务和行业及过去的经营情况的了解，与金盾股份公司管理层讨论，评估管理层商誉减值测试过程中所使用的方法、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性，评估其是否按照金盾股份公司商誉减值测试会计政策执行；

(2) 与公司聘请的外部评估专家讨论，以了解对于减值测试结果最为敏感的假设是否合理，评估管理层采用的假设及披露是否适当；

(3) 针对金额较大的商誉获取外部估值专家出具的企业价值评估报告，并与外部估值专家讨论，评估报告中所涉及的评估减值测试模型是否符合现行的企业会计准则。

## (三) 应收账款减值

### 1. 关键审计事项

如金盾股份公司财务报表附注五(一)3所述，截至2017年12月31日，金盾股份公司应收账款账面余额为827,999,415.54元，坏账准备为124,808,515.45元，账面价值为703,190,900.09元，占资产总额的18.41%。因行业特性，金盾股份公司应收账款余额较大，且应收账款的可回收性取决于管理层基于应收账款的账龄、是否存在回款纠纷、以往付款历史或者其他影响对方信用的信息的获取以及判断。基于应收账款账面价值较大及有关估计的固有不确定性，我们将应收账款减值作为关键审计事项。

### 2. 审计中的应对

我们针对金盾股份公司应收账款减值相关关键审计事项实施的主要审计程序包括：

(1) 了解管理层与信用控制、账款回收和评估应收账款减值准备相关的关键财务报告内部控制，并评价这些内部控制的设计和运行有效性；

(2) 通过审阅销售合同及对管理层的访谈，了解和评估了金盾股份公司的应收账款坏账准备政策，评估管理层本期坏账政策是否与上期保持一致，评估管理层计算应收账款减值准备时所采用的方法、输入数据和假设的准确性，并复核应收账款坏账准备计提是否充分；

(3) 通过分析金盾股份公司应收账款的账龄和客户信誉情况，并执行应收账款函证程序及检查期后回款情况，结合以往坏账发生情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

(4) 与同行业上市公司坏账政策进行比较，结合客户所处行业状况，分析管理层采用的估计和假设的合理性；

(5) 分析计算金盾股份公司资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的比率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；

(6) 与管理层讨论应收账款回收情况及可能存在的回收风险。

## **五、其他信息**

金盾股份公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

## **六、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

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

金盾股份公司治理层（以下简称治理层）负责监督金盾股份公司的财务报告过程。

## **七、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(六) 就金盾股份公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇一八年四月十九日



# 合并资产负债表

2017年12月31日

会合01表

编制单位：浙江金盾风机股份有限公司

单位：人民币元

资产	注释号	期末数	期初数	负债和股东权益	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	263,874,781.53	63,642,350.71	短期借款	15	116,366,000.00	80,000,000.00
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				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	2	16,771,255.96	5,500,000.00	衍生金融负债			
应收账款	3	703,190,900.09	514,670,576.42	应付票据	16	26,310,000.00	51,585,000.00
预付款项	4	25,966,671.21	3,922,457.94	应付账款	17	148,945,454.80	118,473,549.90
应收保费				预收款项	18	27,669,558.23	5,263,769.74
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	19	19,110,869.49	4,263,966.49
应收股利				应交税费	20	34,971,291.83	7,973,944.27
其他应收款	5	32,595,807.79	18,555,630.96	应付利息	21	167,148.06	107,083.67
买入返售金融资产				应付股利			
存货	6	150,711,235.31	38,822,955.54	其他应付款	22	6,723,174.52	876,693.55
持有待售资产				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	7	385,949,666.27		代理买卖证券款			
流动资产合计		1,579,060,318.16	645,113,971.57	代理承销证券款			
				持有待售负债			
				一年内到期的非流动负债			
				其他流动负债			
				流动负债合计		380,263,496.93	268,544,007.62
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款			
发放委托贷款及垫款				应付债券			
可供出售金融资产				其中：优先股			
持有至到期投资				永续债			
长期应收款	8	15,992,693.44		长期应付款			
长期股权投资				长期应付职工薪酬			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产	9	231,658,368.78	195,855,289.64	预计负债			
在建工程	10	36,756,647.47	839,802.77	递延收益	23	27,927,500.00	31,677,500.00
工程物资				递延所得税负债			
固定资产清理				其他非流动负债			
生产性生物资产				非流动负债合计		27,927,500.00	31,677,500.00
油气资产				负债合计		408,190,996.93	300,221,507.62
无形资产	11	106,029,151.64	26,379,550.80	股东权益：			
开发支出				股本	24	263,539,132.00	160,000,000.00
商誉	12	1,828,094,039.43		其他权益工具			
长期待摊费用	13	3,147,075.35	239,130.00	其中：优先股			
递延所得税资产	14	19,035,840.19	13,443,878.27	永续债			
其他非流动资产				资本公积	25	2,854,408,671.63	200,028,171.55
非流动资产合计		2,240,713,816.30	236,757,651.48	减：库存股			
				其他综合收益			
资产总计		3,819,774,134.46	881,871,623.05	专项储备			
				盈余公积	26	26,541,316.03	23,762,194.39
				一般风险准备			
				未分配利润	27	258,231,221.76	197,859,749.49
				归属于母公司所有者权益合计		3,402,720,341.42	581,650,115.43
				少数股东权益		8,862,796.11	
				所有者权益合计		3,411,583,137.53	581,650,115.43
				负债和所有者权益总计		3,819,774,134.46	881,871,623.05

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

2017年12月31日

会企01表

编制单位：浙江金盾风机股份有限公司

单位：人民币元

资 产	注释 号	期末数	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		86,833,861.02	63,642,350.71	短期借款		115,000,000.00	80,000,000.00
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		6,329,504.86	5,500,000.00	应付票据		25,110,000.00	51,585,000.00
应收账款	1	546,979,166.65	514,670,576.42	应付账款		101,915,830.98	118,473,549.90
预付款项		18,784,334.14	3,922,457.94	预收款项		8,085,442.60	5,263,769.74
应收利息				应付职工薪酬		7,016,936.61	4,263,966.49
应收股利				应交税费		7,090,846.14	7,973,944.27
其他应收款	2	381,891,775.60	18,555,630.96	应付利息		167,148.06	107,083.67
存货		34,303,574.97	38,822,955.54	应付股利			
持有待售资产				其他应付款		79,456.60	876,693.55
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			
其他流动资产		120,000,000.00		一年内到期的非流动负债			
流动资产合计		1,195,122,217.24	645,113,971.57	其他流动负债			
				流动负债合计		264,465,660.99	268,544,007.62
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款			
可供出售金融资产				应付债券			
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	2,232,360,000.00		长期应付款			
投资性房地产				长期应付职工薪酬			
固定资产		181,388,047.35	195,855,289.64	专项应付款			
在建工程		641,787.47	839,802.77	预计负债			
工程物资				递延收益		27,927,500.00	31,677,500.00
固定资产清理				递延所得税负债			
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		27,927,500.00	31,677,500.00
无形资产		25,772,979.84	26,379,550.80	负债合计		292,393,160.99	300,221,507.62
开发支出				股东权益：			
商誉				股本		263,539,132.00	160,000,000.00
长期待摊费用		257,630.04	239,130.00	其他权益工具			
递延所得税资产		16,211,462.97	13,443,878.27	其中：优先股			
其他非流动资产				永续债			
非流动资产合计		2,456,631,907.67	236,757,651.48	资本公积		2,854,408,671.63	200,028,171.55
				减：库存股			
资产总计		3,651,754,124.91	881,871,623.05	其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		26,541,316.03	23,762,194.39
				未分配利润		214,871,844.26	197,859,749.49
				所有者权益合计		3,359,360,963.92	581,650,115.43
				负债和所有者权益总计		3,651,754,124.91	881,871,623.05

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

2017年度

会合02表  
单位：人民币元

编制单位：浙江金盾风机股份有限公司

项 目	注释 号	本期数	上年同期数
一、营业总收入		464,905,116.32	343,844,069.06
其中：营业收入	1	464,905,116.32	343,844,069.06
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		387,902,249.63	299,337,973.35
其中：营业成本	1	271,811,175.24	202,886,621.84
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	5,624,402.69	2,803,500.01
销售费用	3	35,057,797.67	33,407,064.74
管理费用	4	42,890,455.01	29,367,957.11
财务费用	5	2,530,057.41	4,117,693.85
资产减值损失	6	29,988,361.61	26,755,135.80
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	561,875.00	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8	24,215.03	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	9	8,413,354.03	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		86,002,310.75	44,506,095.71
加：营业外收入	10	518,120.00	5,456,934.81
减：营业外支出	11	400,129.53	356,413.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		86,120,301.22	49,606,616.71
减：所得税费用	12	15,405,680.74	6,951,624.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		70,714,620.48	42,654,992.26
（一）按经营持续性分类：			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		70,714,620.48	42,654,992.26
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		71,150,593.91	42,654,992.26
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-435,973.43	
六、其他综合收益的税后净额			
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（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导致的变动			
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所享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
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所享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
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			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		70,714,620.48	42,654,992.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		71,150,593.91	42,654,992.26
归属于少数股东的综合收益总额		-435,973.43	
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.40	0.27
（二）稀释每股收益（元/股）		0.40	0.27

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

2017年度

会企02表

编制单位：浙江金盾风机股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、营业收入	1	327,809,214.33	343,844,069.06
减：营业成本	1	206,431,070.10	202,886,621.84
税金及附加		4,436,020.21	2,803,500.01
销售费用		30,940,083.60	33,407,064.74
管理费用	2	32,528,142.50	29,367,957.11
财务费用		5,115,746.19	4,117,693.85
资产减值损失		19,628,748.46	26,755,135.80
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）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		24,215.03	
其他收益		4,002,237.56	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		32,755,855.86	44,506,095.71
加：营业外收入			5,456,934.81
减：营业外支出		400,126.51	356,413.81
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,355,729.35	49,606,616.71
减：所得税费用		4,564,512.94	6,951,624.45
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		27,791,216.41	42,654,992.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		27,791,216.41	42,654,992.26
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）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			
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			
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		27,791,216.41	42,654,992.26

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

2017年度

会合03表

编制单位：浙江金盾风机股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		412,921,042.97	290,270,502.11
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		5,391,129.30	
收到其他与经营活动有关的现金	1	22,647,465.94	13,526,674.16
经营活动现金流入小计		440,959,638.21	303,797,176.27
购买商品、接受劳务支付的现金		245,348,661.65	167,716,426.20
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		32,211,569.40	26,852,287.90
支付的各项税费		39,941,861.75	27,920,573.53
支付其他与经营活动有关的现金	2	71,487,743.51	64,258,110.33
经营活动现金流出小计		388,989,836.31	286,747,397.96
经营活动产生的现金流量净额		51,969,801.90	17,049,778.31
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		90,000.00	
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	18,273,355.67	1,013,000.00
投资活动现金流入小计		18,363,355.67	1,013,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,009,431.81	7,860,416.69
投资支付的现金		384,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		383,569,960.93	
支付其他与投资活动有关的现金	4	17,000,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流出小计		825,579,392.74	8,860,416.69
投资活动产生的现金流量净额		-807,216,037.07	-7,847,416.69
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		958,677,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,576,000.00	
取得借款收到的现金		181,366,000.00	100,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	11,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		1,151,043,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金		168,000,000.00	111,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		13,565,864.84	11,801,408.84
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	13,605,075.00	400,000.00
筹资活动现金流出小计		195,170,939.84	123,501,408.84
筹资活动产生的现金流量净额		955,872,060.16	-23,501,408.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		182,717.39	5,577.76
五、现金及现金等价物净增加额		200,808,542.38	-14,293,469.46
加：期初现金及现金等价物余额		49,185,203.44	63,478,672.90
六、期末现金及现金等价物余额		249,993,745.82	49,185,203.44

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

2017年度

会企03表

编制单位：浙江金盾风机股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	277,802,907.06	290,270,502.11
收到的税费返还	202,164.06	
收到其他与经营活动有关的现金	18,568,233.63	13,526,674.16
经营活动现金流入小计	296,573,304.75	303,797,176.27
购买商品、接受劳务支付的现金	208,770,374.56	167,716,426.20
支付给职工以及为职工支付的现金	26,988,092.82	26,852,287.90
支付的各项税费	33,906,407.65	27,920,573.53
支付其他与经营活动有关的现金	65,767,211.35	64,258,110.33
经营活动现金流出小计	335,432,086.38	286,747,397.96
经营活动产生的现金流量净额	-38,858,781.63	17,049,778.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	90,000.00	
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	2,000,000.00	1,013,000.00
投资活动现金流入小计	2,090,000.00	1,013,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,652,595.93	7,860,416.69
投资支付的现金	123,360,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	434,762,500.00	
支付其他与投资活动有关的现金	348,476,000.00	1,000,000.00
投资活动现金流出小计	910,251,095.93	8,860,416.69
投资活动产生的现金流量净额	-908,161,095.93	-7,847,416.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金	957,101,000.00	
取得借款收到的现金	180,000,000.00	100,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	7,000,000.00	
筹资活动现金流入小计	1,144,101,000.00	100,000,000.00
偿还债务支付的现金	145,000,000.00	111,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,384,707.90	11,801,408.84
支付其他与筹资活动有关的现金	13,605,075.00	400,000.00
筹资活动现金流出小计	171,989,782.90	123,501,408.84
筹资活动产生的现金流量净额	972,111,217.10	-23,501,408.84
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-23,717.67	5,577.76
五、现金及现金等价物净增加额	25,067,621.87	-14,293,469.46
加：期初现金及现金等价物余额	49,185,203.44	63,478,672.90
六、期末现金及现金等价物余额	74,252,825.31	49,185,203.44

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

2017年度

会合04表

编制单位：浙江金盾风机股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数											上年同期数																		
	归属于母公司所有者权益										少数股东	所有者	归属于母公司所有者权益										少数股东	所有者						
	股本	其他权益工具			资本	减：	其他综	专项	盈余	一般风			未分配	股本	其他权益工具			资本	减：	其他综	专项	盈余			一般风	未分配				
	优先	永续	其他	公积	库存股	合收益	储备	公积	险准备	利润	权益	权益合计		优先	永续	其他	公积	库存股	合收益	储备	公积	险准备	利润	权益	权益合计					
一、上年年末余额	160,000,000.00				200,028,171.55				23,762,194.39		197,859,749.49		581,650,115.43	160,000,000.00							200,028,171.55				19,496,695.16		167,470,256.46			546,995,123.17
加：会计政策变更																														
前期差错更正																														
同一控制下企业合并																														
其他																														
二、本年年初余额	160,000,000.00				200,028,171.55				23,762,194.39		197,859,749.49		581,650,115.43	160,000,000.00							200,028,171.55				19,496,695.16		167,470,256.46			546,995,123.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	103,539,132.00				2,654,380,500.08				2,779,121.64		60,371,472.27	8,862,796.11	2,829,933,022.10												4,265,499.23		30,389,493.03			34,654,992.26
（一）综合收益总额											71,150,593.91	-435,973.43	70,714,620.48														42,654,992.26			42,654,992.26
（二）所有者投入和减少资本	103,539,132.00				2,654,380,500.08							9,298,769.54	2,767,218,401.62																	
1. 所有者投入资本	103,539,132.00				2,654,380,500.08							9,298,769.54	2,767,218,401.62																	
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								2,779,121.64		-10,779,121.64		-8,000,000.00													4,265,499.23		-12,265,499.23			-8,000,000.00
1. 提取盈余公积								2,779,121.64		-2,779,121.64															4,265,499.23		-4,265,499.23			
2. 提取一般风险准备																														
3. 对股东的分配											-8,000,000.00		-8,000,000.00														-8,000,000.00			-8,000,000.00
4. 其他																														
（四）所有者权益内部结转																														
1. 资本公积转增股本																														
2. 盈余公积转增股本																														
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	263,539,132.00				2,854,408,671.63				26,541,316.03		258,231,221.76	8,862,796.11	3,411,583,137.53	160,000,000.00							200,028,171.55				23,762,194.39		197,859,749.49			581,650,115.43

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

2017年度

会企04表

编制单位：浙江金盾风机股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数											上年同期数										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他									优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	160,000,000.00				200,028,171.55				23,762,194.39	197,859,749.49	581,650,115.43	160,000,000.00				200,028,171.55				19,496,695.16	167,470,256.46	546,995,123.17
加：会计政策变更																						
前期差错更正																						
其他																						
二、本年年初余额	160,000,000.00				200,028,171.55				23,762,194.39	197,859,749.49	581,650,115.43	160,000,000.00				200,028,171.55				19,496,695.16	167,470,256.46	546,995,123.17
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	103,539,132.00				2,654,380,500.08				2,779,121.64	17,012,094.77	2,777,710,848.49									4,265,499.23	30,389,493.03	34,654,992.26
（一）综合收益总额										27,791,216.41	27,791,216.41										42,654,992.26	42,654,992.26
（二）所有者投入和减少资本	103,539,132.00				2,654,380,500.08						2,757,919,632.08											
1. 所有者投入资本	103,539,132.00				2,654,380,500.08						2,757,919,632.08											
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									2,779,121.64	-10,779,121.64	-8,000,000.00									4,265,499.23	-12,265,499.23	-8,000,000.00
1. 提取盈余公积									2,779,121.64	-2,779,121.64										4,265,499.23	-4,265,499.23	
2. 对股东的分配										-8,000,000.00	-8,000,000.00										-8,000,000.00	-8,000,000.00
3. 其他																						
（四）所有者权益内部结转																						
1. 资本公积转增股本																						
2. 盈余公积转增股本																						
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	263,539,132.00				2,854,408,671.63				26,541,316.03	214,871,844.26	3,359,360,963.92	160,000,000.00				200,028,171.55				23,762,194.39	197,859,749.49	581,650,115.43

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



# 浙江金盾风机股份有限公司

## 财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

### 一、公司基本情况

浙江金盾风机股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由浙江金盾风机风冷设备有限公司整体变更设立的股份有限公司，于 2011 年 9 月 27 日在绍兴市工商行政管理局变更登记注册，总部位于浙江省绍兴市。公司现持有统一社会信用代码为 913300007829495191 的营业执照，注册资本 263,539,132.00 元，股份总数 263,539,132 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 191,725,212 股；无限售条件的流通股份 A 股 71,813,920 股。公司股票已于 2014 年 12 月 31 日在深圳证券交易所挂牌交易。

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

本财务报表业经公司 2018 年 4 月 19 日第三届董事会第四次会议批准对外报出。

本公司将浙江红相科技股份有限公司（以下简称红相科技公司）、江阴市中强科技有限公司（以下简称中强科技公司）、四川同风源建设工程有限公司（以下简称四川同风源公司）、浙江金盾电力设备检修有限公司（以下简称金盾检修公司）和绍兴金盾科技有限公司（以下简称金盾科技公司）等 5 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注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）外币业务折算

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

#### （九）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：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	金额 500 万元以上（含）且占应收款项账面余额 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	
账龄组合	账龄分析法

## (2) 账龄分析法

账 龄	应收账款 计提比例 (%)	其他应收款 计提比例 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	60	60
4 年以上	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。长期应收款经测试后未发现减值的, 将其包括在具有类似信用风险特征的账龄组合中按一年以内账龄计提坏账准备。

## (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、处在施工过程中的未完工程施工成本、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 工程施工成本的具体核算方法: 以工程项目为核算对象, 按支出分别核算各工程项目的工程施工成本。工程施工完工经对方单位确认后确认为营业收入, 相应的将发生的工程施工成本结转至营业成本。

### 4. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计

的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 5. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 6. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

### (十二) 长期股权投资

#### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

#### 2. 投资成本的确定

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

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

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



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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，确认为金融资产，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。

### (十三) 固定资产

#### 1. 固定资产确认条件

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

#### 2. 各类固定资产的折旧方法

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

### (十四) 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。

### (十五) 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。

## (十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

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

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使

用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

#### (十七) 部分长期资产减值

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

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

#### (十八) 长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

#### (十九) 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) 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。

对分期收款方式销售的商品，在满足前述收入确认的条件时确定收入。分期收款发出商品收入金额的确认，公司按照以下原则进行：1) 收款期限在1年以内(含1年)的，按应收的合同或协议价款全额确认收入；2) 收款期限在1年以上的，按照应收的合同或协议价款的公允价值确定收入金额。应收的合同或协议价款与其公允价值之间的差额按照应收款项的摊余成本和实际利率计算确定的金额进行摊销，冲减财务费用。

##### (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,并按已完工作的测量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,根据对方单位完工验收合格后确认合同收入。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若合同成本能够收回的,合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认,合同成本在其发生的当期确认为合同费用;若合同成本不可能收回的,在发生时立即确认为合同费用,不确认合同收入。

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

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

## 2. 收入确认的具体方法

### (1) 通风系统及设备

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

公司产品交付并安装调试验收合格后确认收入。

外销业务：公司根据与客户签订的销售合同（订单）发货，公司持出口专用发票、送货单等原始单证进行报关出口后，完成出口报关手续并取得报关单据作为风险报酬的转移时点，根据出库单、出口专用发票和报关单入账，确认销售收入。

#### (2) 伪装遮障、伪装涂料产品以及提供伪装涂料喷涂服务

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

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

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

#### (3) 红外成像仪、紫外成像仪、气体成像仪等产品

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

#### (4) 建筑安装

提供工程安装或检修等劳务，根据对方单位完工验收合格后确认合同收入。

### (二十一) 政府补助

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

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

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

#### 4. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

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

#### (二十三) 经营租赁

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

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



#### (二十四) 分部报告

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

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

#### (二十五) 重要会计政策变更

1. 本公司自 2017 年 5 月 28 日起执行财政部制定的《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自 2017 年 6 月 12 日起执行经修订的《企业会计准则第 16 号——政府补助》。本次会计政策变更采用未来适用法处理。

2. 本公司编制 2017 年度报表执行《财政部关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号)，将原列报于“营业外收入”和“营业外支出”的非流动资产处置利得和损失和非货币性资产交换利得和损失变更为列报于“资产处置收益”。该项会计政策变更采用追溯调整法。由于上期不存在该项会计政策变更所涉及的交易事项，故本次变更对 2017 年度财务报表的可比数据无影响。

### 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	17%、11%、3%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴	1.2%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%、1% [注]
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

[注]：子公司四川同风源公司按照工程施工项目所在地税率缴纳城市维护建设税。

#### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%

中强科技公司	15%
红相科技公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## (二) 税收优惠

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

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

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

4. 根据财政部、国家税务总局财税〔2011〕100 号文件规定, 红相科技公司自行开发研制的软件产品销售先按 17%的税率计缴增值税, 其实际税负超过 3%部分经主管税务机关审核后予以退税。

5. 根据财税〔2017〕64 号《财政部、国家税务总局关于军品免征增值税合同清单(第七批)的通知》文件规定, 符合条件的军工产品, 免缴增值税。

6. 根据政策规定, 本公司及红相科技公司出口货物实行“免、抵、退”税政策。

## 五、合并财务报表项目注释

### (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	234,688.77	27,451.67

银行存款	249,759,057.05	49,157,751.77
其他货币资金	13,881,035.71	14,457,147.27
合计	263,874,781.53	63,642,350.71

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

项目	期末数	期初数
银行承兑汇票保证金	2,861,000.00	3,918,500.00
保函保证金	11,020,035.71	10,538,647.27
小计	13,881,035.71	14,457,147.27

## 2. 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	12,881,755.96		12,881,755.96	1,500,000.00		1,500,000.00
商业承兑汇票	3,889,500.00		3,889,500.00	4,000,000.00		4,000,000.00
合计	16,771,255.96		16,771,255.96	5,500,000.00		5,500,000.00

(2) 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	51,951,856.24	
小计	51,951,856.24	

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。

## 3. 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	827,879,903.54	99.99	124,689,003.45	15.06	703,190,900.09
单项金额不重大但单项计提坏账准备	119,512.00	0.01	119,512.00	100.00	
合计	827,999,415.54	100.00	124,808,515.45	15.07	703,190,900.09

(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	604,296,431.58	100.00	89,625,855.16	14.83	514,670,576.42
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	604,296,431.58	100.00	89,625,855.16	14.83	514,670,576.42

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	427,575,597.07	21,378,779.86	5.00
1-2年	220,281,782.55	22,028,178.26	10.00
2-3年	120,306,016.23	36,091,804.87	30.00
3-4年	36,315,668.07	21,789,400.84	60.00
4年及以上	23,400,839.62	23,400,839.62	100.00
小计	827,879,903.54	124,689,003.45	15.06

(2) 本期计提坏账准备 18,369,799.29 元, 因合并红相科技公司、中强科技公司以及四川同风源公司合计转入坏账准备 16,812,861.00 元。

(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
客户一	32,666,132.10	3.95	2,927,045.93
客户二	28,909,682.58	3.49	1,638,302.44
客户三	26,223,637.00	3.17	1,367,226.90

客户四	25,795,357.01	3.12	2,579,535.70
客户五	24,735,127.95	2.99	5,717,670.39
小 计	138,329,936.64	16.72	14,229,781.36

#### 4. 预付款项

##### (1) 账龄分析

账 龄	期末数				期初数			
	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值	账面余额	比例 (%)	坏账准备	账面价值
1 年以内	22,856,309.56	88.01	1,568.38	22,854,741.18	3,007,059.77	76.66		3,007,059.77
1-2 年	2,191,196.90	8.44		2,191,196.90	295,400.00	7.53		295,400.00
2-3 年	296,084.96	1.14		296,084.96	536,495.00	13.68		536,495.00
3 年以上	624,648.17	2.41		624,648.17	83,503.17	2.13		83,503.17
合 计	25,968,239.59	100.00	1,568.38	25,966,671.21	3,922,457.94	100.00		3,922,457.94

##### (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 (%)
浙江万可电气设备有限公司	10,069,089.85	38.77
武汉光谷集成股份有限公司	1,800,000.00	6.93
绍兴瑞谷物联网技术有限公司	1,737,000.00	6.69
武汉航向科技发展有限公司	1,080,000.00	4.16
南通莱迪机电设备安装有限公司	1,020,153.69	3.93
小 计	15,706,243.54	60.48

#### 5. 其他应收款

##### (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	36,537,577.51	100.00	3,941,769.72	10.79	32,595,807.79

准备					
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	36,537,577.51	100.00	3,941,769.72	10.79	32,595,807.79

(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	20,481,867.20	100.00	1,926,236.24	9.40	18,555,630.96
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	20,481,867.20	100.00	1,926,236.24	9.40	18,555,630.96

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	26,593,722.93	1,329,686.15	5.00
1-2年	4,441,580.79	444,158.08	10.00
2-3年	3,996,669.28	1,199,000.78	30.00
3-4年	1,341,699.51	805,019.71	60.00
4年及以上	163,905.00	163,905.00	100.00
小计	36,537,577.51	3,941,769.72	10.79

(2) 本期计提坏账准备金额 1,155,214.73 元, 因合并红相科技公司、中强科技公司以及四川同风源公司合计转入坏账准备 860,318.75 元。

(3) 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	20,351,278.99	4,898,175.75
拆借款	1,760,000.00	
应收暂付款	4,362,476.34	1,842,391.00
备用金	9,775,420.16	12,888,484.45
其他	288,402.02	852,816.00

合 计	36,537,577.51	20,481,867.20
-----	---------------	---------------

(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
中鸿国际建工集团有限公司	押金保证金	4,200,000.00	1 年以内	11.50	210,000.00
大连东誉科技发展有限公司	押金保证金	2,000,000.00	1 年以内	5.47	100,000.00
谢剑奇	备用金、应收暂付款	1,957,648.00	1 年以内	5.36	97,882.40
河南派普建设工程有限公司	押金保证金	1,753,621.00	2-3 年	4.80	526,086.30
中铁隧道集团一处有限公司重庆铁路枢纽东环线项目二分部	押金保证金	1,400,000.00	1 年以内	3.83	70,000.00
小 计		11,311,269.00		30.96	1,003,968.70

6. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	35,618,595.00	929,489.99	34,689,105.01	11,135,642.48		11,135,642.48
在产品	31,097,734.60		31,097,734.60	20,311,052.67		20,311,052.67
库存商品	49,338,941.37		49,338,941.37	7,376,260.39		7,376,260.39
委托加工物资	957,587.64		957,587.64			
包装物	148,818.23		148,818.23			
工程施工	34,479,048.46		34,479,048.46			
合 计	151,640,725.30	929,489.99	150,711,235.31	38,822,955.54		38,822,955.54

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他[注]	转回或转销	其他	
原材料		10,029.41	955,676.62	36,216.04		929,489.99
小 计		10,029.41	955,676.62	36,216.04		929,489.99

[注]：本期计提数中包含因合并红相科技公司、中强科技公司合计转入存货跌价准备 955,676.62 元。

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因说明

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转销存货跌价准备的原因
原材料	采用成本与可变现净值孰低原则计量	实现销售转销

7. 其他流动资产

项目	期末数	期初数
待抵扣的增值税进项税额	1,353,960.26	
预缴城市维护建设税等附加税	33,831.01	
理财产品本金及利息	384,561,875.00	
合计	385,949,666.27	

8. 长期应收款

(1) 明细情况

项目	期末数			期初数			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	16,909,973.44	917,280.00	15,992,693.44				4.75%
合计	16,909,973.44	917,280.00	15,992,693.44				

(2) 其他说明

公司分期收款销售商品应收货款 18,345,600.00 元，未实现融资收益为 1,435,626.56 元，按账龄分析法计提长期应收款坏账准备 917,280.00 元。

9. 固定资产

(1) 明细情况

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
账面原值					
期初数	169,272,639.32	1,805,034.19	88,192,743.02	5,943,416.38	265,213,832.91
本期增加金额	37,364,840.85	7,472,446.83	17,819,618.21	7,895,371.90	70,552,277.79



1) 购置	756,000.00	198,623.72	1,486,285.45	214,445.82	2,655,354.99
2) 在建工程转入	115,626.75		386,551.29		502,178.04
3) 企业合并增加	36,493,214.10	7,273,823.11	15,946,781.47	7,680,926.08	67,394,744.76
本期减少金额				228,817.00	228,817.00
1) 处置或报废				228,817.00	228,817.00
期末数	206,637,480.17	9,277,481.02	106,012,361.23	13,609,971.28	335,537,293.70
累计折旧					
期初数	25,277,875.72	929,236.16	40,590,321.58	2,561,109.81	69,358,543.27
本期增加金额	11,931,750.91	4,790,450.26	13,922,821.20	4,038,391.31	34,683,413.68
1) 计提	6,713,047.25	453,531.67	8,508,143.43	1,047,803.33	16,722,525.68
2) 企业合并增加	5,218,703.66	4,336,918.59	5,414,677.77	2,990,587.98	17,960,888.00
本期减少金额				163,032.03	163,032.03
1) 处置或报废				163,032.03	163,032.03
期末数	37,209,626.63	5,719,686.42	54,513,142.78	6,436,469.09	103,878,924.92
账面价值					
期末账面价值	169,427,853.54	3,557,794.60	51,499,218.45	7,173,502.19	231,658,368.78
期初账面价值	143,994,763.60	875,798.03	47,602,421.44	3,382,306.57	195,855,289.64

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项 目	账面价值	未办妥产权证书原因
西安御洋房产开发-联盟新城项目 11 号 C 型 10 层商品房	912,054.91	正在办理中
四川同风源公司办公室及住房	3,539,300.33	正在办理中
小 计	4,451,355.24	

10. 在建工程

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
待安装设备	36,492,647.47		36,492,647.47	839,802.77		839,802.77
零星工程	264,000.00		264,000.00			

合 计	36,756,647.47		36,756,647.47	839,802.77		839,802.77
-----	---------------	--	---------------	------------	--	------------

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

工程名称	预算数	期初数	本期增加	转入固定资产	其他减少	期末数
待安装设备		839,802.77	36,039,395.99	386,551.29		36,492,647.47
零星工程			379,626.75	115,626.75		264,000.00
小 计		839,802.77	36,419,022.74	502,178.04		36,756,647.47

(续上表)

工程名称	工程累计投入占 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	本期利息资本 化率(%)	资金来源
待安装设备						金融机构贷 款、自筹及募 集资金
零星工程						自有资金
小 计						

11. 无形资产

项 目	土地使用权	软件使用权	非专利技术	专利权及软件著 作权组合	专利权	合 计
账面原值						
期初数	30,328,540.50					30,328,540.50
本期增加金额	10,388,385.70	5,520.00	2,300,000.00	38,660,000.00	33,650,000.00	85,003,905.70
1) 企业合并增加	10,388,385.70	5,520.00	2,300,000.00	38,660,000.00	33,650,000.00	85,003,905.70
本期减少金额						
期末数	40,716,926.20	5,520.00	2,300,000.00	38,660,000.00	33,650,000.00	115,332,446.20
累计摊销						
期初数	3,948,989.70					3,948,989.70
本期增加金额	1,843,618.20	5,520.00	2,300,000.00	644,333.33	560,833.33	5,354,304.86
1) 计提	652,102.40			644,333.33	560,833.33	1,857,269.06
2) 企业合并增加	1,191,515.80	5,520.00	2,300,000.00			3,497,035.80
本期减少金额						
期末数	5,792,607.90	5,520.00	2,300,000.00	644,333.33	560,833.33	9,303,294.56

账面价值						
期末账面价值	34,924,318.30			38,015,666.67	33,089,166.67	106,029,151.64
期初账面价值	26,379,550.80					26,379,550.80

## 12. 商誉

### (1) 商誉账面原值

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

### (2) 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	处置	其他	
中强科技公司		9,534,469.80				9,534,469.80
小计		9,534,469.80				9,534,469.80

### (3) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

红相科技公司商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率12.90%，预测期以后的现金流量根据增长率0%推断得出，该增长率和电力设备制造行业总体长期平均增长率相当。

中强科技公司可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率13.32%，预测期以后的现金流量根据增长率0%推断得出，该增长率和其他制造业行业总体长期平均增长率相当。

四川同风源公司可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础，现金流量预测使用的折现率14.60%，预测期以后的现金流量根据增长率0%推断得出，该增长率和建筑安装行业总体长期平均增长率相当。

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

场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明红相科技公司和四川同风源公司商誉并未出现减值损失，中强科技公司商誉减值 9,534,469.80 元。

### 13. 长期待摊费用

#### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	其他减少	期末数
装修费		3,006,986.84	117,541.53		2,889,445.31
苗木费	239,130.00	90,000.00	71,499.96		257,630.04
合 计	239,130.00	3,096,986.84	189,041.49		3,147,075.35

#### (2) 其他说明

装修费本期增加数系因合并红相科技公司转入形成。

### 14. 递延所得税资产

#### (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	126,656,853.82	19,035,840.19	89,625,855.16	13,443,878.27
合 计	126,656,853.82	19,035,840.19	89,625,855.16	13,443,878.27

#### (2) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
可抵扣亏损	951,936.27	
商誉减值	9,534,469.80	
小 计	10,486,406.07	

#### (3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年 份	期末数	期初数	备注
2022 年	951,936.27		
小 计	951,936.27		

15. 短期借款

项 目	期末数	期初数
抵押及保证借款	49,000,000.00	10,000,000.00
抵押借款	26,000,000.00	
保证借款	40,000,000.00	70,000,000.00
信用借款	1,366,000.00	
合 计	116,366,000.00	80,000,000.00

16. 应付票据

项 目	期末数	期初数
商业承兑汇票	8,500,000.00	12,400,000.00
银行承兑汇票	17,810,000.00	39,185,000.00
合 计	26,310,000.00	51,585,000.00

17. 应付账款

项 目	期末数	期初数
货款	137,080,388.03	104,868,680.85
长期资产购置款	1,424,772.59	3,196,049.92
其他	10,440,294.18	10,408,819.13
合 计	148,945,454.80	118,473,549.90

18. 预收款项

项 目	期末数	期初数
货款	27,669,558.23	5,263,769.74
合 计	27,669,558.23	5,263,769.74

19. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

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

短期薪酬	4,119,299.34	45,086,528.02	30,255,491.13	18,950,336.23
离职后福利—设定提存计划	144,667.15	1,930,078.31	1,914,212.20	160,533.26
合计	4,263,966.49	47,016,606.33	32,169,703.33	19,110,869.49

(2) 短期薪酬明细情况

项目	期初数	本期增加[注]	本期减少	期末数
工资、奖金、津贴和补贴	4,023,347.83	40,322,420.94	25,506,256.25	18,839,512.52
职工福利费		2,567,765.13	2,567,765.13	
社会保险费	95,951.51	1,363,699.33	1,348,827.13	110,823.71
其中：医疗保险费	75,759.12	1,054,108.20	1,046,830.77	83,036.55
工伤保险费	12,980.82	211,143.81	203,966.71	20,157.92
生育保险费	7,211.57	98,447.32	98,029.65	7,629.24
住房公积金		761,585.00	761,585.00	
工会经费和职工教育经费		71,057.62	71,057.62	
小计	4,119,299.34	45,086,528.02	30,255,491.13	18,950,336.23

[注]：工资、奖金、津贴和补贴本期增加中包含因合并红相科技公司、中强科技公司和四川同风源公司转入数 3,913,265.16 元。

(3) 设定提存计划明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	137,983.72	1,883,220.20	1,866,243.82	154,960.10
失业保险费	6,683.43	46,858.11	47,968.38	5,573.16
小计	144,667.15	1,930,078.31	1,914,212.20	160,533.26

20. 应交税费

项目	期末数	期初数
增值税	11,446,617.80	2,308,035.24
企业所得税	20,831,566.15	5,103,511.12
代扣代缴个人所得税	270,722.23	249,974.45
城市维护建设税	638,006.26	148,402.45
教育费附加	310,750.24	89,041.65

地方教育附加	207,166.51	59,361.08
印花税	36,288.09	15,618.28
房产税	915,771.25	
土地使用税	314,403.30	
合 计	34,971,291.83	7,973,944.27

#### 21. 应付利息

项 目	期末数	期初数
短期借款应付利息	167,148.06	107,083.67
合 计	167,148.06	107,083.67

#### 22. 其他应付款

项 目	期末数	期初数
押金保证金	127,000.00	1,000.00
拆借款	4,000,000.00	
应付暂收款	2,222,443.47	800,000.00
其他	373,731.05	75,693.55
合 计	6,723,174.52	876,693.55

#### 23. 递延收益

##### (1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数	形成原因
政府补助	31,677,500.00		3,750,000.00	27,927,500.00	项目补助资金
合 计	31,677,500.00		3,750,000.00	27,927,500.00	

##### (2) 政府补助明细情况

项 目	期初数	本期新增 补助金额	本期计入当期损 益金额[注]	其他变动	期末数	与资产相关/与 收益相关
十大重点节能工程、循环经济和 资源节约重大示范项目及重点 工业污染治理工程	6,120,000.00		340,000.00		5,780,000.00	与资产相关
重点产业振兴和技术改造(第一	2,295,000.00		540,000.00		1,755,000.00	与资产相关

批)						
2011 年度浙江省战略新兴产业 财政专项补助	2,062,500.00		470,000.00		1,592,500.00	与资产相关
2012 年第二批科技成果转化项 目补助	12,366,666.67		1,400,000.00		10,966,666.67	与资产相关
节能重点工程、循环经济和资源 节约重大示范项目及重点工业 污染治理工程 2013 (第三批)	8,833,333.33		1,000,000.00		7,833,333.33	与资产相关
小 计	31,677,500.00		3,750,000.00		27,927,500.00	

[注]: 政府补助本期计入当期损益金额情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释  
其他之政府补助说明。

## 24. 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	160,000,000	103,539,132					263,539,132

### (2) 其他说明

根据公司第二届董事会第二十五次会议决议、2017 年第一次临时股东大会决议及第二届董事会第二十七次会议决议通过，并经中国证券监督管理委员会以《关于核准浙江金盾风机股份有限公司向杭州中宜投资管理有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可（2017）1695 号）核准，公司向杭州中宜投资管理有限公司等发行人民币普通股 74,009,730 股股份购买相关资产，同时非公开发行人民币普通股募集配套资金不超过人民币 985,101,000.00 元。公司向杭州中宜投资管理有限公司等 7 位交易对象发行股份并支付现金购买红相科技公司和中强科技公司 100% 股权，其中向杭州中宜投资管理有限公司等 7 位交易对象定向增发人民币普通股（A 股）股票 74,009,730 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 24.40 元，由杭州中宜投资管理有限公司等 7 位交易对象以其所持有的红相科技公司和中强科技公司 100% 股权中的部分作价认购（江阴市中强科技有限公司的 76.25% 股权和浙江红相科技股份有限公司的 86.66% 股权）；同时向周建灿等 5 名投资者定向增发人民币普通股（A 股）股票 29,529,402 股，每股发行价格为人民币 33.36 元，募集配套资金人民币 985,101,000.00 元。另扣除发行费用 33,018,867.92 元后，公司本次发行新股计入股本 103,539,132.00 元，计入资本公积（股本溢价）2,654,380,500.08 元。本次新增注册资



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（2017）408号）。

## 25. 资本公积

### (1) 明细情况

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股本溢价	200,028,171.55	2,654,380,500.08		2,854,408,671.63
合计	200,028,171.55	2,654,380,500.08		2,854,408,671.63

### (2) 其他说明

股本溢价本期增加 2,654,380,500.08 元，详见本财务报表附注五股本之说明。

## 26. 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	23,762,194.39	2,779,121.64		26,541,316.03
合计	23,762,194.39	2,779,121.64		26,541,316.03

### (2) 其他说明

本期增加系根据 2018 年 4 月 19 日公司第三届董事会第四次会议审议通过的 2017 年度利润分配预案，按 2017 年度母公司实现的净利润提取 10% 的法定盈余公积 2,779,121.64 元。

## 27. 未分配利润

项目	本期数	上年同期数
期初未分配利润	197,859,749.49	167,470,256.46
加：本期归属于母公司所有者的净利润	71,150,593.91	42,654,992.26
减：提取法定盈余公积	2,779,121.64	4,265,499.23
应付普通股股利	8,000,000.00	8,000,000.00
期末未分配利润	258,231,221.76	197,859,749.49

## (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	464,670,343.68	271,811,072.01	343,844,069.06	202,886,621.84
其他业务收入	234,772.64	103.23		
合 计	464,905,116.32	271,811,175.24	343,844,069.06	202,886,621.84

### 2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
城市维护建设税	1,684,135.28	790,833.39
教育费附加	910,874.84	474,500.03
地方教育附加	607,249.88	316,333.35
房产税[注]	1,655,379.67	836,734.25
土地使用税[注]	594,676.60	288,805.80
印花税[注]	172,086.42	96,293.19
合 计	5,624,402.69	2,803,500.01

[注]：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月及2017年度房产税、土地使用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	5,267,043.80	2,415,495.75
标书费用	3,102,137.81	1,182,024.28
运杂费	14,248,890.41	16,794,129.27
业务招待费	4,998,468.85	3,553,906.84
差旅费	5,970,057.97	8,128,243.80
其他	1,471,198.83	1,333,264.80
合 计	35,057,797.67	33,407,064.74

#### 4. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	8,915,895.05	6,195,651.23
折旧及摊销	5,086,310.36	2,472,850.82
技术开发费	18,396,939.20	14,939,088.74
办公费	1,998,068.41	1,732,747.74
汽车费	877,420.06	998,408.37
差旅费	848,236.23	591,323.63
业务招待费	462,145.63	649,795.96
中介咨询费	5,376,393.44	963,065.29
其他费用	929,046.63	825,025.33
合 计	42,890,455.01	29,367,957.11

#### 5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	3,723,405.61	3,782,205.34
利息收入	-1,457,889.54	-285,217.84
汇兑损益	-182,717.39	-5,577.76
手续费	447,258.73	626,284.11
合 计	2,530,057.41	4,117,693.85

#### 6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账损失	20,443,862.40	26,755,135.80
存货跌价损失	10,029.41	
商誉减值损失	9,534,469.80	
合 计	29,988,361.61	26,755,135.80

7. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
理财产品收益	561,875.00	
合 计	561,875.00	

8. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益	24,215.03		24,215.03
合 计	24,215.03		24,215.03

9. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	8,413,354.03		4,086,437.56
合 计	8,413,354.03		4,086,437.56

本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

10. 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
政府补助	500,000.00	5,334,704.81	500,000.00
其他	18,120.00	122,230.00	18,120.00
合 计	518,120.00	5,456,934.81	518,120.00

(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
专项补助		480,000.00	与收益相关
科技奖励		1,012,223.03	与收益相关
递延收益		3,750,000.00	与资产相关

其他	500,000.00	92,481.78	与收益相关
小 计	500,000.00	5,334,704.81	

本期计入营业外收入的政府补助情况详见本财务报表附注合并财务报表项目注释其他之政府补助说明。

#### 11. 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
对外捐赠	400,000.00	110,000.00	400,000.00
地方水利建设基金		215,303.79	
其他	129.53	31,110.02	129.53
合 计	400,129.53	356,413.81	400,129.53

#### 12. 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	18,312,703.20	10,869,665.73
递延所得税费用	-2,907,022.46	-3,918,041.28
合 计	15,405,680.74	6,951,624.45

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期数	上年同期数
利润总额	86,120,301.22	49,606,616.71
按法定税率计算的所得税费用[注]	21,530,075.31	7,440,992.51
税收优惠影响	-10,279,019.15	
子公司适用不同税率的影响	15,438.33	
调整以前期间所得税的影响	-28,286.32	94,600.97
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	6,201,681.24	550,810.84
加计扣除的影响	-2,272,192.74	-1,134,779.87
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	237,984.07	

所得税费用	15,405,680.74	6,951,624.45
-------	---------------	--------------

[注]：企业所得税法定税率为 25%。

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
银行利息收入	1,370,441.17	
收回票据、保函保证金	15,027,147.27	11,547,521.51
政府补助	2,504,273.50	1,584,704.81
其他	3,745,604.00	394,447.84
合 计	22,647,465.94	13,526,674.16

2. 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
付现的销售费用	21,898,715.84	27,047,747.73
付现的管理费用	23,370,727.72	16,850,122.83
支付票据及保函、投标及履约等保证金	23,713,606.19	14,457,147.27
其他	2,504,693.76	5,903,092.50
合 计	71,487,743.51	64,258,110.33

3. 收到其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
收回非关联方单位拆借款及利息	18,273,355.67	1,013,000.00
合 计	18,273,355.67	1,013,000.00

4. 支付其他与投资活动有关的现金

项 目	本期数	上年同期数
支付非关联方单位拆借款	17,000,000.00	1,000,000.00
合 计	17,000,000.00	1,000,000.00

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
收到非关联方单位拆借款	11,000,000.00	
合 计	11,000,000.00	

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
支付非关联方单位拆借款及利息	7,005,075.00	
支付资产重组中介机构费用	6,600,000.00	400,000.00
合 计	13,605,075.00	400,000.00

7. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期数	上年同期数
1) 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	70,714,620.48	42,654,992.26
加: 资产减值准备	29,988,361.61	26,755,135.80
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,722,525.68	15,137,731.84
无形资产摊销	1,857,269.06	606,570.96
长期待摊费用摊销	189,041.49	26,570.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失(收益以“-”号填列)	-24,215.03	
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)	5,318,922.08	3,763,627.58
投资损失(收益以“-”号填列)	-561,875.00	
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	-2,907,022.46	-3,918,041.28
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)		

存货的减少(增加以“—”号填列)	24,363,128.29	-13,803,084.48
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-48,558,009.53	-71,759,118.78
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	-46,634,800.29	17,585,394.41
其他	1,501,855.52	
经营活动产生的现金流量净额	51,969,801.90	17,049,778.31
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	249,993,745.82	49,185,203.44
减: 现金的期初余额	49,185,203.44	63,478,672.90
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	200,808,542.38	-14,293,469.46

(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	434,762,500.00
其中: 红相科技公司	154,787,500.00
中强科技公司	249,375,000.00
四川同风源公司	30,600,000.00
减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物	51,192,539.07
其中: 红相科技公司	1,946,074.28
中强科技公司	45,959,375.72
四川同风源公司	3,287,089.07
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	
其中: 红相科技公司	
中强科技公司	
四川同风源公司	



取得子公司支付的现金净额	383,569,960.93
--------------	----------------

(3) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	249,993,745.82	49,185,203.44
其中：库存现金	234,688.77	27,451.67
可随时用于支付的银行存款	249,759,057.05	49,157,751.77
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
2) 现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
3) 期末现金及现金等价物余额	249,993,745.82	49,185,203.44
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		

(4) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	91,665,815.89	28,091,776.01
其中：支付货款	84,837,522.35	28,091,776.01
支付固定资产等长期资产购置款	934,289.95	
支付费用款	5,894,003.59	

(5) 现金流量表补充资料的说明

1) 期末其他货币资金中有银行承兑汇票保证金 2,861,000.00 元和保函保证金 11,020,035.71 元使用受到限制，在现金流量表中未作为“现金及现金等价物”项目列示。

2) 期初其他货币资金中有银行承兑汇票保证金 3,918,500.00 元和保函保证金 10,538,647.27 元使用受到限制，在现金流量表中未作为“现金及现金等价物”项目列示。

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
-----	--------	------

货币资金	13,881,035.71	保函及银行承兑汇票保证金
固定资产	132,740,603.08	保函、短期借款、应付票据授信抵押
无形资产	25,772,979.84	保函、短期借款、应付票据授信抵押
合 计	172,394,618.63	

## 2. 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算成人民币余额
货币资金			3,197,511.42
其中：美元	489,350.10	6.5342	3,197,511.42
应收账款			710,347.18
其中：美元	104,406.09	6.5342	682,210.27
新加坡元	5,762.10	4.8831	28,136.91

## 3. 政府补助

### 1) 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程	6,120,000.00		340,000.00	5,780,000.00	其他收益	《关于十大重点节能工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2010 年中央预算内投资计划的通知》（发改投资〔2010〕451 号）
重点产业振兴和技术改造（第一批）	2,295,000.00		540,000.00	1,755,000.00	其他收益	《关于下达重点产业振兴和技术改造（第一批）2011 年中央预算内投资计划的通知》（发改投资〔2011〕1682 号）
2011 年度浙江省战略新兴产业财政专项补助	2,062,500.00		470,000.00	1,592,500.00	其他收益	《关于下达 2011 年度浙江省战略新兴产业财政专项补助资金的通知》（浙财企〔2012〕71 号）
2012 年第二批科技成果转化项目补助	12,366,666.67		1,400,000.00	10,966,666.67	其他收益	《关于下达 2012 年第二批科技成果转化项目补助资金的通知》（财建〔2012〕258 号）

节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2013（第三批）	8,833,333.33		1,000,000.00	7,833,333.33	其他收益	《国家发展改革委员会关于下达节能重点工程、循环经济和资源节约重大示范项目及重点工业污染治理工程 2013 年中央预算内投资计划（第三批）的通知》（发改投资〔2013〕1028 号）
小计	31,677,500.00		3,750,000.00	27,927,500.00		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
2017 年度南闸街道科技创新资金奖励	50,000.00	其他收益	江阴市南闸街道办事处《关于加快实施科技创新的奖励意见》（南街办发〔2015〕15 号）/江阴市南闸街道科技办公室《关于组织申报 2017 年度南闸街道科技创新资金的通知》
科学技术进步奖	20,000.00	其他收益	
软件企业增值税退税	4,326,916.47	其他收益	
2017 年杭州市科技创新服务平台专项补助经费	1,200.00	其他收益	
专利补助	14,000.00	其他收益	
第五届中国创新创业大赛优秀企业奖金(浙江赛区)	500,000.00	营业外收入	
外贸发展专项资金补助	11,090.00	其他收益	
稳岗补贴	37,983.50	其他收益	绍兴市人力资源和社会保障局《绍兴市财政局关于开展市区失业保险支持稳定岗位工作的通知》（绍兴人社发〔2015〕89 号）
土地使用税退税	202,164.06	其他收益	绍兴市上虞区人民政府《关于印发绍兴市上虞区开展调整城镇土地使用税政策促进土地集约节约利用试点工作实施方案的通知》（虞政发〔2013〕89 号）
小 计	5,163,354.03		

3) 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项 目	期初递延收益	本期新增	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说 明
隐身材料的研发及产业化项目		1,870,000.00	1,870,000.00		财务费用	江苏省财政厅、江苏省军民融合发展办公室《关于下达 2017 年省级军民融合发展引导资金的通知》（苏财行

						(2017) 62号)
小 计		1,870,000.00	1,870,000.00			

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 10,783,354.03 元。

## 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

##### (1) 基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式
红相科技公司	2017 年 10 月 24 日	1,160,000,000.00	100.00	发行股份及支付现金
中强科技公司	2017 年 10 月 24 日	1,050,000,000.00	100.00	发行股份及支付现金
四川同风源公司	2017 年 11 月 30 日	30,600,000.00	51.00	支付现金

(续上表)

被购买方名称	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
红相科技公司	2017 年 10 月 31 日	所有权转移	76,774,780.57	38,381,956.90
中强科技公司	2017 年 10 月 31 日	所有权转移	43,584,010.66	25,240,613.63
四川同风源公司	2017 年 11 月 30 日	所有权转移	16,737,110.76	74,366.45

##### (2) 其他说明

1) 根据公司第二届董事会第二十五次会议决议、2017 年第一次临时股东大会决议及第二届董事会第二十七次会议决议，并经中国证券监督管理委员会以《关于核准浙江金盾风机股份有限公司向杭州中宜投资管理有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2017〕1695 号）核准，公司向杭州中宜投资管理有限公司等发行人民币普通股 74,009,730 股股份购买相关资产，同时非公开发行人民币普通股募集配套资金不超过人民币 985,101,000.00 元。公司实际向杭州中宜投资管理有限公司、杭州红将投资管理有限公司、周伟洪、杭州远方光电信息股份有限公司、费占军、钱志达、费禹铭发行人民币普通股（A 股）股票 74,009,730 股，每股面值 1 元，每股发行价格 24.40 元，由杭州中宜投资管理有限公司、杭州红将投资管理有限公司、杭州远方光电信息股份有限公司、费占军以其持有的浙江红相科技股份有限公司 100.00% 股权中的 86.66% 部分作价认购以及由周伟洪、钱志达、费禹铭以其持有的江阴市中强科技有限公司 100.00% 股权中的 76.25% 部分作价认购。

浙江红相科技股份有限公司 100.00%股份已按照法定方式转让给公司及公司全资子公司绍兴金盾科技有限公司（其中公司持股比例为 99.00%，公司全资子公司绍兴金盾科技有限公司持股比例为 1.00%，并于 2017 年 9 月 20 日办妥工商变更登记手续）；江阴市中强科技有限公司已于 2017 年 9 月 18 日在江阴市市场监督管理局办妥将江阴市中强科技有限公司 100.00%股权持有人变更为公司的变更登记手续。2017 年 10 月 24 日，公司上述发行股份购买资产所新增股份已经在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成股份登记到账，并于 2017 年 11 月 3 日上市。截至 2017 年 12 月 31 日，上述股权收购涉及的现金对价已全部支付完毕。

2) 根据公司于 2017 年 11 月 16 日召开的第二届董事会第三十二次会议审议通过的《关于公司支付现金收购四川同风源建设工程有限公司 51.00%股权的议案》以及公司与阳洪、张绪江、章雪峰、孙鸥鹤、胡峰伟等 5 人签署《关于收购四川同风源建设工程有限公司 51%股权之框架协议》，公司通过支付现金方式以人民币 3,060 万元收购阳洪、张绪江、章雪峰、孙鸥鹤、胡峰伟共 5 人合计持有的四川同风源公司 51.00%的股权。四川同风源公司已于 2017 年 11 月 30 日办妥上述股权变更的工商变更登记手续。

## 2. 合并成本及商誉

### (1) 明细情况

项 目	红相科技公司	中强科技公司	四川同风源公司
合并成本			
现金	154,787,500.00	249,375,000.00	30,600,000.00
发行的权益性证券的公允价值	1,005,212,500.00	800,625,000.00	
合并成本合计	1,160,000,000.00	1,050,000,000.00	30,600,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	279,556,476.75	115,377,029.40	8,037,984.62
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	880,443,523.25	934,622,970.60	22,562,015.38

### (2) 合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明

#### 1) 合并成本公允价值的确定方法

以资产评估机构收益法确定红相科技公司、中强科技公司和四川同风源公司股东全部权益价值评估值为基础，经交易各方友好协商确定的交易对价。

#### 2) 或有对价及其变动的说明

##### ① 业绩承诺条款

#### A. 红相科技公司

红相科技公司补偿义务人杭州中宜投资管理有限公司（以下简称中宜投资）、杭州红将投资管理有限公司（以下简称红将投资）共同承诺净利润数如下：

年度	2016 年度	2017 年度	2018 年度	2019 年度
当年承诺净利润	5,000 万元	7,500 万元	9,375 万元	11,720 万元

上述承诺净利润为扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润。红相科技公司利润承诺期内，若红相科技公司累计实际净利润数未达到累计承诺净利润数的，将由中宜投资、红将投资以现金方式对公司进行补偿，红相科技公司累计应补偿金额=红相科技公司累计净利润差额/红相科技公司累计承诺净利润数\*本次交易中红相科技公司 100.00%股份的交易对价，中宜投资、红将投资各自应当承担的补偿金额=中宜投资、红将投资分别持有的红相科技公司股份比例/中宜投资、红将投资合计持有的红相科技公司股份比例\*红相科技公司累计应补偿金额。

在红相科技公司利润承诺期届满时，公司对红相科技公司 100.00%股份进行减值测试，如果红相科技公司利润承诺期末减值额>红相科技公司累计净利润差额，则中宜投资、红将投资将另行进行现金补偿。另需补偿的现金数额=红相科技公司利润承诺期末减值额-中宜投资、红将投资累计已补偿金额，该部分现金补偿数额仍由中宜投资、红将投资分别承担。中宜投资、红将投资各自应承担的补偿金额=中宜投资、红将投资分别持有的红相科技公司股份比例/中宜投资、红将投资合计持有的红相科技公司股份比例\*另需补偿的现金数额。

#### B. 中强科技公司

中强科技公司补偿义务人周伟洪承诺净利润数如下：

年度	2016 年度	2017 年度	2018 年度	2019 年度	2020 年度
当年承诺净利润	3,500 万元	7,000 万元	9,450 万元	12,757.50 万元	17,222.63 万元

上述承诺净利润为扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润。按照市场化的原则，公司与交易对方周伟洪进行了充分友好协商，约定对中强科技公司设置两个业绩考核期：首个考核期间（即 2016-2018 年度）的期间累计承诺净利润数为不低于 19,950 万元；第二个考核期间（即 2019-2020 年度）的期间累计承诺净利润数为不低于 29,980.13 万元。

在任一考核期间，若中强科技公司期间累计实际净利润数未达到期间累计承诺净利润数的，将由周伟洪以现金方式对公司进行补偿，期间应补偿金额=中强科技公司期间累计净利润差额/中强科技公司期间累计承诺净利润数\*本次交易中中强科技公司 100.00%股权的交易对价。

在中强科技公司利润承诺期届满时，公司对中强科技公司 100.00%股权进行减值测试，如果中强科技公司利润承诺期末减值额>中强科技公司利润承诺期间累计净利润差额，则周伟洪将另行进行现金补偿。另需补偿的现金数额=中强科技公司利润承诺期末减值额-周伟洪在中强科技公司利润承诺期内累计已补偿金额。

### C. 四川同风源公司

四川同风源公司补偿义务人阳洪、张绪江、章雪峰、孙鸥鹤共同承诺净利润数如下：

年度	2018 年度	2019 年度	2020 年度
当年承诺净利润	1,000 万元	1,300 万元	1,500 万元

上述承诺净利润为扣除非经常性损益后归属母公司股东的净利润。如四川同风源公司当年度实际净利润未达到承诺净利润数的，则业绩承诺方将以现金方式连带向公司进行补偿。具体补偿金额的计算方式为：当期应补偿金额=(截止当期期末的承诺净利润累计数-截止当期期末的实际净利润累计数)/利润补偿期间内的承诺净利润总和\*标的公司股东全部权益作价即 6,000 万元-已补偿金额。

② 本期公司暂不存在企业合并或有对价变动。

### (3) 大额商誉形成的主要原因

红相科技公司、中强科技公司和四川同风源公司拥有较好的市场前景及较强的盈利能力，其市场价值远远高于其可辨认净资产的公允价值。

### 3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

#### (1) 明细情况

项 目	红相科技公司		中强科技公司		四川同风源公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产						
货币资金	1,946,074.28	1,946,074.28	47,729,375.72	47,729,375.72	3,287,089.07	3,287,089.07
应收款项	194,963,211.39	194,963,211.39	15,748,532.16	15,748,532.16	11,924,362.76	11,924,362.76
其他流动资产	1,620,954.40	1,620,954.40	417,062.05	417,062.05	1,373,927.63	1,373,927.63
存货	63,729,914.59	54,893,312.22	27,698,533.46	22,938,629.56	44,832,989.42	44,832,989.42
固定资产	10,009,316.25	9,983,053.19	33,369,744.70	31,005,186.53	6,054,795.81	3,248,858.58
在建工程	70,000.00	70,000.00	260,000.00	260,000.00		
无形资产	38,660,000.00		42,846,869.90	6,709,256.15		

长期待摊费用	3,006,986.84	3,006,986.84				
递延所得税资产	2,420,100.17	2,420,100.17	215,692.24	215,692.24	49,147.05	49,147.05
负债						
借款			23,000,000.00	23,000,000.00		
应付款项	29,676,303.93	29,676,303.93	27,459,461.09	27,459,461.09	48,663,781.24	48,663,781.24
应付职工薪酬	1,203,842.50	1,203,842.50	385,861.40	385,861.40	2,323,561.26	2,323,561.26
应交税费	5,989,934.74	5,989,934.74	2,063,458.34	2,063,458.34	774,215.08	774,215.08
净资产	279,556,476.75	232,033,611.32	115,377,029.40	72,114,953.58	15,760,754.16	12,954,816.93
减：少数股东权益					7,722,769.54	6,347,860.30
取得的净资产	279,556,476.75	232,033,611.32	115,377,029.40	72,114,953.58	8,037,984.62	6,606,956.63

(2) 可辨认资产、负债公允价值的确定方法

参考资产评估机构采用资产基础法评估后的红相科技公司、中强科技公司和四川同风源公司各项可辨认资产和负债的公允价值分析后确定。

(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
金盾科技公司	设立	2017年7月25日	2,000,000.00	100.00%
金盾检修公司	设立	2017年5月9日	1,360,000.00	51.00%

**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	
红相科技公司	杭州	杭州	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并
中强科技公司	无锡	无锡	制造业	100.00%		非同一控制下企业合并



四川同风源公司	成都	成都	建筑安装业	51.00%		非同一控制下 企业合并
金盾科技公司	绍兴	绍兴	制造业	100.00%		设立
金盾检修公司	绍兴	绍兴	建筑安装业	51.00%		设立

## 2. 重要的非全资子公司

子公司名称	少数股东 持股比例	本期归属于少 数股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东 权益余额
四川同风源公司	49.00%	30,475.34		7,753,244.88
金盾检修公司	49.00%	-466,448.77		1,109,551.23

## 3. 重要非全资子公司的主要财务信息

### (1) 资产和负债情况

子公司 名称	期末数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川同风源公司	49,696,189.95	6,887,286.72	56,583,476.67	40,760,527.93		40,760,527.93
金盾检修公司	2,242,314.39	104,597.32	2,346,911.71	362,847.98		362,847.98

(续上表)

子公司 名称	期初数					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
四川同风源公司						
金盾检修公司						

### (2) 损益和现金流量情况

子公司 名称	本期数				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	营业收 入	净利润	综合收益总 额	经营活动现 金流量
四川同风源公司	16,737,110.76	62,194.58	62,194.58	-4,818,253.36				
金盾检修公司		-951,936.27	-951,936.27	-2,014,180.63				

## 八、与金融工具相关的风险

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

进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。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来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

1. 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

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 16.72% (2016 年 12 月 31 日：24.22%) 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				
	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	16,771,255.96				16,771,255.96
小 计	16,771,255.96				16,771,255.96

(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	5,500,000.00				5,500,000.00
小 计	5,500,000.00				5,500,000.00

(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
短期借款	116,366,000.00	118,606,798.88	118,606,798.88		
应付票据	26,310,000.00	26,310,000.00	26,310,000.00		
应付账款	148,945,454.80	148,945,454.80	148,945,454.80		
应付利息	167,148.06	167,148.06	167,148.06		
其他应付款	6,723,174.52	6,723,174.52	6,723,174.52		
小 计	298,511,777.38	300,752,576.26	300,752,576.26		

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	80,000,000.00	81,321,493.75	81,321,493.75		
应付票据	51,585,000.00	51,585,000.00	51,585,000.00		
应付账款	118,473,549.90	118,473,549.90	118,473,549.90		
应付利息	107,083.67	107,083.67	107,083.67		
其他应付款	876,693.55	876,693.55	876,693.55		
小 计	251,042,327.12	252,363,820.87	252,363,820.87		

## (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银行借款有关。

截至2017年12月31日，本公司银行借款人民币116,366,000.00元(2016年12月31日：人民币80,000,000.00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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的母公司情况

##### (1) 本公司的母公司

自然人姓名	母公司对本公司的持股比例 (%)	母公司对本公司的表决权比例 (%)
周建灿、周纯父子	26.25	26.25

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

#### 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
浙江金盾压力容器有限公司	同一实际控制人
浙江金盾消防器材有限公司	同一实际控制人
浙江格洛斯无缝钢管有限公司	同一实际控制人
王淼根	本公司股东、董事长、总经理

(二) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

(1) 采购商品和接受劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江金盾压力容器有限公司	空气瓶	523,324.79	
浙江金盾消防器材有限公司	灭火器		26,427.35

(2) 出售商品和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江格洛斯无缝钢管有限公司	离心风机		89,405.13
浙江金盾压力容器有限公司	风机叶轮		53,139.32
浙江金盾消防器材有限公司	风机		11,196.58

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
周建灿、浙江金盾消防器材有限公司	20,000,000.00	2017-10-19	2018-07-18	否	银行借款
周纯、周建灿、浙江金盾压力容器有限公司	10,000,000.00	2017-10-20	2018-10-20	否	银行借款
	44,091,422.65	2015-09-07	2020-12-31	否	保函担保[注 1]
周建灿、浙江金盾消防器材有限公司、王森根	10,000,000.00	2017-03-17	2018-03-17	否	银行借款[注 2]
	10,000,000.00	2017-03-31	2018-03-31	否	
	10,000,000.00	2017-04-11	2018-04-11	否	
	19,000,000.00	2017-07-05	2018-05-05	否	
	9,390,026.60	2016-04-14	2019-01-31	否	保函担保[注 3]
	66,500,749.00	2015-09-24	2020-10-25	否	保函担保[注 4]
	10,000,000.00	2017-06-22	2018-05-25	否	银行借款
	16,610,000.00	2017-08-16	2018-02-15	否	应付票据[注 5]

[注 1]：该等保函同时由公司交存保证金 4,465,611.12 元。

[注 2]：该等借款同时由公司房屋及建筑物和土地使用权提供抵押担保。

[注 3]：该等保函同时由公司交存保证金 1,024,547.66 元，并由公司房屋及建筑物和

土地使用权提供抵押担保。

[注 4]：该等保函同时由公司交存保证金 7,074,491.78 元。

[注 5]：该等应付票据同时由公司交存保证金 1,661,000.00 元，并由公司房屋及建筑物和土地使用权提供抵押担保。

### 3. 关键管理人员报酬

项 目	本期数	上年同期数
关键管理人员报酬	221.40 万元	216.63 万元

## (三) 关联方应收应付款项

### 1. 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末数		期初数	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	浙江格洛斯无缝钢管有限公司	119,512.00	119,512.00	119,512.00	7,721.00
	浙江金盾压力容器有限公司			18,499.00	924.95
小 计		119,512.00	119,512.00	138,011.00	8,645.95
预付款项					
	浙江金盾消防器材有限公司	1,568.38	1,568.38		
小 计		1,568.38	1,568.38		

### 2. 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末数	期初数
应付账款			
	浙江金盾压力容器有限公司	504,825.79	
小 计		504,825.79	

## 十、资产负债表日后事项

### (一) 重要的非调整事项

#### 1. 重大诉讼或仲裁事项

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

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

(2) 公司作为被告或被申请人涉入多起民间借贷纠纷案件，截至财务报表批准报出日，已累计收到二十九宗诉讼案件及三宗仲裁案件的相关材料，共有十三个银行账户被冻结、十四处房产被查封，收到民事裁定书裁定查封公司商标注册号为 5680379、10085678、5183700 号商标所有权，冻结公司持有的浙江红相科技股份有限公司 99.00%股权、江阴市中强科技有限公司 100.00%股权、浙江金盾电力设备检修有限公司 51.00%股权和浙江金盾风机装备有限公司 100.00%股权，冻结周伟洪在江阴市中强科技有限公司利润承诺期间 2018-2019 年度应实现的扣除非经常性损益后归属于公司的净利润中的 7,300 万元。

截至财务报表批准报出日，公司收到的法律文书中涉及的重大诉讼或仲裁事项涉案标的额合计为 204,845.67 万元，其中已采取保全措施的涉案标的额为 159,326.38 万元，详细情况如下：

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

				风机股份有限公司等
6	诉讼	(2018)鄂民初 22 号	武汉市江夏区铁投小额贷款有限责任公司	周建灿、马夏康、周纯、汪银芳、方晓斌、张汛、浙江金盾消防器材有限公司、浙江金盾压力容器有限公司、浙江金盾风机股份有限公司等
7	仲裁	(2018)长仲字第 387 号	刘立强	浙江金盾风机股份有限公司、周纯、浙江金盾控股集团有限公司、浙江金盾压力容器有限公司、浙江金盾消防器材有限公司、浙江蓝能燃气设备有限公司、张汛、汪银芳、周纯、章藕莲(周建灿法定继承人三人)等
8	诉讼	(2018)浙民初 301 号	中财招商投资集团有限公司	浙江金盾压力容器有限公司、周建灿、浙江金盾风机股份有限公司、浙江金盾消防器材有限公司、浙江格洛斯无缝钢管有限公司、浙江蓝能燃气设备有限公司、汪银芳、周纯等
9	诉讼	(2018)豫 1082 民初 838 号	河南合众中小企业信用担保有限公司	浙江金盾风机股份有限公司、浙江金盾消防器材有限公司、浙江金盾压力容器有限公司、浙江格洛斯无缝钢管有限公司、周纯等
10	诉讼	(2018)浙 0122 民初 998 号	桐庐光典民间资本管理服务有限公司	汪银芳、周纯、章藕莲、浙江金盾控股集团有限公司、浙江金盾风机股份有限公司、浙江金盾消防器材有限公司、浙江金盾压力容器有限公司、浙江格洛斯无缝钢管有限公司等
11	诉讼	(2018)浙 0105 民初 1222 号	赵钢剑	浙江金盾消防器材有限公司、浙江金盾风机股份有限公司、周建灿、周纯等
12	诉讼	(2018)浙 0105 民初 1223 号	赵钢剑	浙江金盾消防器材有限公司、浙江金盾风机股份有限公司、周建灿、周纯等
13	诉讼	(2018)浙 0105 民初 1224 号	赵钢剑	浙江金盾消防器材有限公司、浙江金盾风机股份有限公司、周建灿、周纯等
14	诉讼	(2018)浙 0105 民初 1225 号	赵钢剑	浙江金盾消防器材有限公司、浙江金盾风机股份有限公司、周建灿、周纯等
15	诉讼	(2018)津 02 民初字第 213 号	中民国际融资租赁股份有限公司	浙江金盾消防器材有限公司、浙江蓝能燃气设备有限公司、浙江金盾风机股份有限公司、周建灿、周纯等
16	诉讼	(2018)浙 06 民初 42 号	北京中泰创盈企业管理有限公司	浙江金盾风机股份有限公司
17	仲裁	(2018)武仲受字第 000000274 号	赵信远	周纯、汪银芳、张汛、浙江金盾风机股份有限公司、浙江金盾压力容器有限公司、浙江金盾消防器材有限公司、浙江格洛斯无缝钢管有限公司、浙江蓝能燃气设备有限公司等
18	诉讼	(2018)沪 0115 民初	东方华盛财富管	浙江金盾消防器材有限公司、浙江金盾



		14222 号	理有限公司	控股集团有限公司、浙江金盾风机股份有限公司、周纯、第三人上海华瑞银行股份有限公司等
19	诉讼	(2018)皖 01 民初 310 号	合肥市国正小额贷款有限公司	浙江金盾风机股份有限公司、浙江金盾消防器材有限公司、汪银芳、周纯等
20	诉讼	(2018)浙 0102 民初 1177 号	沈和根	浙江金盾消防器材有限公司、浙江金盾压力容器有限公司、浙江蓝能燃气设备有限公司、浙江金盾风机股份有限公司、浙江格洛斯无缝钢管有限公司、周建灿、周纯等
21	诉讼	(2018)渝 05 民初 275 号	方芳	浙江金盾风机股份有限公司、浙江金盾控股集团有限公司、浙江金盾消防器材有限公司、周建灿、周纯等
22	诉讼	(2018)浙 0104 民初 1883 号	胡斌	浙江金盾控股集团有限公司、浙江金盾风机股份有限公司、浙江金盾压力容器有限公司、浙江金盾消防器材有限公司、浙江格洛斯无缝钢管有限公司、浙江蓝能燃气设备有限公司、周建灿、周纯等
23	诉讼	(2018)浙 0703 民初 1039 号	庄立群	汪银芳、章藕莲、周纯、浙江金盾消防器材有限公司、浙江金盾压力容器有限公司、浙江金盾风机股份有限公司等
24	诉讼	(2018)粤 0305 民初 6035 号	深圳市诚正科技小额贷款有限公司	浙江金盾风机股份有限公司、周纯、浙江金盾消防器材有限公司等
25	诉讼	(2018)浙 0102 民初 753 号	周志萍	浙江金盾控股集团有限公司、浙江金盾风机股份有限公司、浙江金盾消防器材有限公司、浙江金盾压力容器有限公司等
26	诉讼	(2018)浙 0102 民初 787 号	唐利民	浙江金盾消防器材有限公司、浙江金盾压力容器有限公司、浙江格洛斯无缝钢管有限公司、浙江蓝能燃气设备有限公司、浙江金盾风机股份有限公司、周纯、周建灿等
27	诉讼	(2018)粤 0391 民初 217 号	深圳国投供应链管理有限公司	浙江格洛斯无缝钢管有限公司、浙江金盾风机股份有限公司、周建灿、周纯、马夏康、王震、浙江金盾控股集团有限公司等
28	诉讼	(2018)浙 01 民初 342 号	浙江物产融资租赁有限公司	浙江格洛斯无缝钢管有限公司、浙江金盾消防器材有限公司、周纯、汪银芳、浙江金盾风机股份有限公司等
29	仲裁	(2018)穗仲案字第 19993 号	广东粤财金融租赁股份有限公司	浙江格洛斯无缝钢管有限公司、浙江金盾消防器材有限公司、汪银芳、周纯、浙江金盾风机股份有限公司等
30	诉讼	(2018)沪 0115 民初	上海厚行资产	浙江格洛斯无缝钢管有限公司、浙江金

		24159号	管理有限公司	盾控股集团有限公司、浙江金盾风机股份有限公司、周纯等
31	诉讼	(2018)浙01民初489号	李国亮	浙江金盾控股集团有限公司、浙江金盾消防器材有限公司、浙江金盾压力容器有限公司、浙江格洛斯无缝钢管有限公司、浙江蓝能燃气设备有限公司、浙江金盾风机股份有限公司、周建灿、周纯、张汛等
32	诉讼	(2018)浙01民初355号	金尧	周纯、汪银芳、浙江金盾风机股份有限公司、浙江蓝能燃气设备有限公司、浙江金盾消防器材有限公司、浙江金盾压力容器有限公司、浙江格洛斯无缝钢管有限公司、浙江金盾控股集团有限公司等

(续上表)

序号	案号	本公司身份	诉讼或仲裁标的额(万元)	管辖法院	财产保全金额(万元)	案件进展
1	(2018)沪0112民初6170号	共同借款人	3,605.60	上海市闵行区人民法院	3,605.60	已撤诉
2	(2018)豫1082民初807号	借款人	1,998.00	河南省长葛市人民法院	1,998.00	
3	(2018)豫1082民初805号	借款人	1,100.00	河南省长葛市人民法院	1,100.00	
4	(2018)豫1082民初851号	借款人	1,010.00	河南省长葛市人民法院	1,010.00	
5	(2018)鄂民初21号	担保人	17,181.47	湖北省高级人民法院	17,181.47	中止诉讼
6	(2018)鄂民初22号	担保人	13,121.33	湖北省高级人民法院	13,500.00	中止诉讼
7	(2018)长仲字第387号	借款人	5,500.00	长沙仲裁委员会	7,300.00	已撤回仲裁申请
8	(2018)浙民初301号	担保人	19,000.00	杭州市中级人民法院	19,000.00	
9	(2018)豫1082民初838号	借款人	1,990.00	河南省长葛市人民法院	1,990.00	
10	(2018)浙0122民初998号	担保人	2,600.00	浙江省桐庐县人民法院	暂未收到	已撤诉
11	(2018)浙0105民初1222号	担保人	3,822.00	杭州市拱墅区人民法院	暂未收到	
12	(2018)浙0105民初1223号	担保人	5,190.32	杭州市拱墅区人民法院	5,000.00	
13	(2018)浙0105民初1224号	担保人	2,055.48	杭州市拱墅区人民法院	2,000.00	

14	(2018)浙0105民初1225号	担保人	5,460.00	杭州市拱墅区人民法院	5,000.00	
15	(2018)津02民初字第213号	回购保证人	7,204.90	天津市第二中级人民法院	7,204.90	
16	(2018)浙06民初42号	担保人	15,052.50	浙江省绍兴市中级人民法院	15,000.00	诉讼驳回,刑事移交
17	(2018)武仲受字第000000274号	担保人	5,000.00	武汉仲裁委员会	5,000.00	
18	(2018)沪0115民初14222号	担保人	4,500.00	上海市浦东新区人民法院	暂未收到	
19	(2018)皖01民初310号	借款人	4,074.67	安徽省合肥市中级人民法院	4,042.67	
20	(2018)浙0102民初1177号	借款人	2,013.20	杭州市上城区人民法院	暂未收到	诉讼驳回,刑事移交
21	(2018)渝05民初275号	借款人	5,300.00	重庆市第五中级人民法院	5,250.00	
22	(2018)浙0104民初1883号	担保人	4,126.40	杭州市江干区人民法院	暂未收到	
23	(2018)浙0703民初1039号	担保人	5,100.00	金华市金东区人民法院	暂未收到	
24	(2018)粤0305民初6035号	借款人	500.00	深圳市南山区人民法院	暂未收到	
25	(2018)浙0102民初753号	担保人	4,155.30	杭州市上城区人民法院	暂未收到	
26	(2018)浙0102民初787号	担保人	5,140.00	杭州市上城区人民法院	暂未收到	
27	(2018)粤0391民初217号	担保人	4,724.29	广东省深圳前海合作区人民法院	暂未收到	
28	(2018)浙01民初342号	回购保证人	20,683.74	浙江省杭州市中级人民法院	20,683.74	
29	(2018)穗仲案字第19993号	回购保证人	9,553.83	广州仲裁委员会	暂未收到	
30	(2018)沪0115民初24159号	回购保证人	556.27	上海市浦东新区人民法院	暂未收到	
31	(2018)浙01民初489号	借款人	13,066.37	杭州市中级人民法院	13,000.00	

32	(2018)浙01民初 355号	担保人	10,460.00	杭州市中级 人民法院	10,460.00	
----	---------------------	-----	-----------	---------------	-----------	--

公司由于上述重大诉讼或仲裁事项，累计十三个银行账户被冻结，银行账户被冻结额度合计为 178,483.60 万元（该统计口径存在同一裁定书不同银行多次冻结累计计算的情形），截至财务报表批准报出日，公司实际被冻结的账户内余额合计为 4,131.31 万元；同时公司位于绍兴市上虞区章镇工业区的十四处房产被查封，截至 2017 年 12 月 31 日，被查封房产账面价值为 13,274.06 万元。

截至财务报表批准报出日，绍兴市公安局上虞区分局对浙江金盾消防器材有限公司集资诈骗案、浙江金盾控股集团有限公司投融资部负责人张汛非法吸收公众存款案以及公司被伪造公司印章案仍在侦查中。以上三宗案件的立案侦查有利于公司对相关重大诉讼事项的推进。

上述三宗案件的立案侦查结果、公司上述重大诉讼或仲裁案件的审理结果以及是否存在其他尚未主张权利的权利人存在不确定性，进而对财务报表可能的影响也具有不确定性。

(3) 公司实际控制人周建灿及其一致行动人周纯持有的公司全部股份被司法冻结及司法轮候冻结。公司实际控制人周建灿逝世后，其继承人之间尚未确定周建灿持有的公司股票的继承方案，截至财务报表批准报出日，仍不能确定公司实际控制人的变更结果。

## 2. 设立全资子公司

根据 2018 年 3 月 23 日公司第三届董事会第二次会议决议，公司拟设立全资子公司浙江金盾风机装备有限公司，并将公司部分固定资产转让给浙江金盾风机装备有限公司，资产转让价格按照拟转让的固定资产截至 2018 年 2 月 28 日的账面净值计算。浙江金盾风机装备有限公司已于 2018 年 3 月 23 日办妥工商设立登记手续，并受让公司账面净值为 3,000 万元的固定资产，双方已于 2018 年 3 月 26 日签署资产转让交割确认书。

## (二) 资产负债表日后利润分配情况

拟分配的利润或股利	每 10 股派发现金股利 0.50 元(含税)，同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股。
经审议批准宣告发放的利润或股利	根据 2018 年 4 月 19 日公司第三届董事会第四次会议审议通过的 2017 年度利润分配预案，以公司 2017 年 12 月 31 日总股本 263,539,132 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 0.50 元(含税)，共派发现金股利 13,176,956.60 元(含税)；同时，以资

	本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，合计转增股份数量为 210,831,305 股。上述利润分配预案尚待股东大会审议批准。
--	---

## 十一、其他重要事项

### (一) 分部信息

#### 1. 确定报告分部考虑的因素

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

本公司以地区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，未单独核算各报告分部的资产及负债情况。

#### 2. 报告分部的财务信息

##### 行业分部/产品分部

项 目	分部 1[注 1]	分部 2[注 2]	分部 3[注 3]	分部 4[注 4]	合并抵销	合 计
主营业务收入	327,809,214.33	43,628,427.35	76,495,591.24	16,737,110.76		464,670,343.68
主营业务成本	206,431,070.10	11,834,468.27	37,868,063.52	15,677,470.12		271,811,072.01
资产总额	3,663,354,124.91	164,438,356.14	641,415,148.32	56,136,623.02	-705,570,117.93	3,819,774,134.46
负债总额	301,993,160.99	67,082,788.93	370,999,580.10	41,123,375.91	-373,007,909.00	408,190,996.93

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

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

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

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

##### 地区分部

项 目	境内	境外	分部间抵销	合 计
-----	----	----	-------	-----

主营业务收入	460,446,134.66	4,224,209.02		464,670,343.68
主营业务成本	268,967,424.00	2,843,648.01		271,811,072.01

(二) 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

公司报告期内存在与非关联方的让渡资金情况，详细情况如下：

1. 资金拆入

出借人	借款人	期初余额	本期借入	本期计息	本期归还	期末余额
河北路德工程技术有限公司	本公司		7,000,000.00	5,075.00	7,005,075.00	
阳洪	四川同风源公司		4,000,000.00			4,000,000.00
小 计			11,000,000.00	5,075.00	7,005,075.00	4,000,000.00

2. 资金拆出

出借人	借款人	期初余额	本期借出	本期计息	本期收到	期末余额
红相科技公司	杭州快电新能源科技有限公司		17,000,000.00	25,219.93	17,025,219.93	
红相科技公司	王方圆	202,202.38		1,744.08	203,946.46	
红相科技公司	德清惠中网络科技有限公司	1,037,361.89		6,827.39	1,044,189.28	
红相科技公司	方正	150,000.00				150,000.00
小 计		1,389,564.27	17,000,000.00	33,791.40	18,273,355.67	150,000.00

[注]：红相科技公司期初余额系合并日 2017 年 10 月 31 日余额。

## 十二、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	15,191,909.00	2.32			15,191,909.00

准备					
按信用风险特征组合计提坏账准备	639,742,597.10	97.66	107,955,339.45	16.87	531,787,257.65
单项金额不重大但单项计提坏账准备	119,512.00	0.02	119,512.00	100.00	
合计	655,054,018.10	100.00	108,074,851.45	16.50	546,979,166.65

(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	604,296,431.58	100.00	89,625,855.16	14.83	514,670,576.42
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合计	604,296,431.58	100.00	89,625,855.16	14.83	514,670,576.42

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
四川同风源公司	15,191,909.00			经单独进行减值测试,未发现其未来现金流量现值低于其账面价值,故未计提坏账准备。
小计	15,191,909.00			

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	296,697,113.51	14,834,855.68	5.00
1-2年	180,158,953.17	18,015,895.32	10.00
2-3年	104,818,327.97	31,445,498.39	30.00
3-4年	36,022,780.97	21,613,668.58	60.00
4年及以上	22,045,421.48	22,045,421.48	100.00
小计	639,742,597.10	107,955,339.45	16.87

(2) 本期计提坏账准备 18,448,996.29 元。

(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	坏账准备
------	------	---------	------

		的比例 (%)	
客户一	32,666,132.10	4.99	2,927,045.93
客户二	28,909,682.58	4.41	1,638,302.44
客户三	26,223,637.00	4.00	1,367,226.90
客户四	25,795,357.01	3.94	2,579,535.70
客户五	24,735,127.95	3.78	5,717,670.39
小 计	138,329,936.64	21.12	14,229,781.36

## 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	357,816,000.00	92.94			357,816,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备	27,180,195.63	7.06	3,104,420.03	11.42	24,075,775.60
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	384,996,195.63	100.00	3,104,420.03	0.81	381,891,775.60

(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					
按信用风险特征组合计提坏账准备	20,481,867.20	100.00	1,926,236.24	9.40	18,555,630.96
单项金额不重大但单项计提坏账准备					
合 计	20,481,867.20	100.00	1,926,236.24	9.40	18,555,630.96

#### 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
红相科技公司	318,216,000.00			经单独进行减值测



中强科技公司	30,000,000.00			试,未发现其未来现金流量现值低于其账面价值,故未计提坏账准备。
金盾科技公司	9,600,000.00			
小 计	357,816,000.00			

3) 组合中,采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	19,480,255.81	974,012.79	5.00
1-2 年	3,152,290.31	315,229.03	10.00
2-3 年	3,144,845.00	943,453.50	30.00
3-4 年	1,327,699.51	796,619.71	60.00
4 年及以上	75,105.00	75,105.00	100.00
小 计	27,180,195.63	3,104,420.03	11.42

(2) 本期计提坏账准备金额 1,178,183.79 元。

(3) 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	14,805,153.23	4,898,175.75
拆借款	357,816,000.00	
应收暂付款	2,752,622.24	1,842,391.00
备用金	9,622,420.16	12,888,484.45
其他		852,816.00
合 计	384,996,195.63	20,481,867.20

(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
红相科技公司	拆借款	318,216,000.00	1 年以内	82.65	
中强科技公司	拆借款	30,000,000.00	1 年以内	7.79	
金盾科技公司	拆借款	9,600,000.00	1 年以内	2.49	
中鸿国际建工集团有限公司	押金保证金	4,200,000.00	1 年以内	1.09	210,000.00
大连东誉科技发展有限公司	押金保证金	2,000,000.00	1 年以内	0.52	100,000.00

小 计		364,016,000.00		94.54	310,000.00
-----	--	----------------	--	-------	------------

### 3. 长期股权投资

#### (1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,232,360,000.00		2,232,360,000.00			
合 计	2,232,360,000.00		2,232,360,000.00			

#### (2) 对子公司投资

被投资单位	期初数	本期增加	本期减少	期末数	本期计提减值准备	减值准备期末数
红相科技公司		1,148,400,000.00		1,148,400,000.00		
中强科技公司		1,050,000,000.00		1,050,000,000.00		
四川同风源公司		30,600,000.00		30,600,000.00		
金盾科技公司		2,000,000.00		2,000,000.00		
金盾检修公司		1,360,000.00		1,360,000.00		
小 计		2,232,360,000.00		2,232,360,000.00		

#### (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	327,809,214.33	206,431,070.10	343,844,069.06	202,886,621.84
合 计	327,809,214.33	206,431,070.10	343,844,069.06	202,886,621.84

##### 2. 管理费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	7,049,558.62	6,195,651.23
折旧及摊销	3,452,117.78	2,472,850.82
技术开发费	13,416,944.03	14,939,088.74

办公费	765,451.23	1,732,747.74
汽车费	813,966.95	998,408.37
差旅费	741,022.59	591,323.63
业务招待费	422,878.59	649,795.96
中介咨询费	5,281,493.82	963,065.29
其他费用	584,708.89	825,025.33
合 计	32,528,142.50	29,367,957.11

### 十三、其他补充资料

#### (一) 非经常性损益

##### 1. 非经常性损益明细表

###### (1) 明细情况

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	24,215.03	
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）	6,456,437.56	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	26,166.43	
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	561,875.00	
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	-382,009.53	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小 计	6,686,684.49	
减：企业所得税影响数（所得税减少以“-”表示）	1,011,868.10	
少数股东权益影响额(税后)	4,945.07	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	5,669,871.32	

## (二) 净资产收益率及每股收益

### 1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.64	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.11	0.37	0.37

### 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	71,150,593.91
非经常性损益	B	5,669,871.32
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	65,480,722.59
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	581,650,115.43
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	2,757,919,632.08

新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	2
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	8,000,000.00
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	9
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = \frac{D+A}{2} + \frac{E \times F}{K} - G \times \frac{H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	1,070,878,684.40
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	6.64%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	6.11%

### 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	71,150,593.91
非经常性损益	B	5,669,871.32
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	65,480,722.59
期初股份总数	D	160,000,000.00
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	103,539,132.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	2
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	$L = D + E + F \times \frac{G}{K} - H \times \frac{I}{K} - J$	177,256,522.00
基本每股收益	$M = A/L$	0.40
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	0.37

#### (2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

浙江金盾风机股份有限公司

二〇一八年四月十九日