

审计报告

天健审〔2018〕2118号

浙江三花智能控制股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江三花智能控制股份有限公司（以下简称三花智控）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，公允反映了三花智控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，我们独立于三花智控，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

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

们不对这些事项单独发表意见。

（一）收入确认

1. 关键审计事项

详见财务报表附注三(二十三)及五(二)1之说明,三花智控主要经营活动系销售家用电器或汽车空调的控制元器件或部件。营业收入是核心业绩指标,我们将“收入确认”确定为关键审计事项。

2. 审计中的应对

在审计过程中,我们实施的审计程序主要包括:

- (1) 了解和评价与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性;
- (2) 执行分析程序与截止性测试;
- (3) 选取样本,检查销售合同,识别与风险和报酬转移相关的关键合同条款,了解收入确认政策,并评估收入确认时点是否符合企业会计准则的要求;
- (4) 选取样本,核对销售合同、出库单、销售发票、报关单、提单等支持性证据。
- (5) 结合应收账款发函询证,检查收入确认的真实性;

（二）应收账款坏账准备

1. 关键审计事项

详见财务报表附注三(十一)及五(一)5之说明,三花智控应收账款余额占资产总额的比重较高,且管理层在确定应收账款预计可收回金额时需运用会计估计,涉及假设和主观判断。由于应收账款账面价值重大及有关估计的固有不确定性,我们将“应收账款坏账准备”确定为关键审计事项。

2. 审计中的应对

在审计过程中,我们实施的审计程序主要包括:

- (1) 了解和评价与应收账款坏账准备计提相关的关键内部控制的设计和运行有效性;
- (2) 与可比企业坏账政策进行比较,评价三花智控应收账款坏账准备会计估计的合理性;
- (3) 复核三花智控管理层对坏账准备计提的计算过程;

(4) 选取样本，对应收账款发函询证，并将函证结果与账面金额进行了核对，评价应收账款的准确性；

四、其他信息

三花智控管理层（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。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估三花智控的持续经营能力，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。

三花智控治理层（以下简称治理层）负责监督三花智控的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对三花智控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三花智控不能持续经营。

（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）就三花智控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：蒋晓东
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：赵南飞

二〇一八年四月十二日

合并资产负债表

2017年12月31日

会合01表

编制单位：浙江三花智能控制股份有限公司

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 (或股东权益)	注释号	期末数	期初数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	1,501,362,230.65	1,671,449,612.89	短期借款	20	607,406,088.92	298,730,452.00
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	2	5,812,130.82	1,546,050.00	拆入资金			
衍生金融资产	3	8,288,558.14	2,782,465.00	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	21	106,500.00	612,523.23
应收票据	4	1,984,932,895.65	1,384,759,137.16	衍生金融负债			
应收账款	5	1,631,738,035.08	1,371,063,966.18	应付票据	22	1,016,823,594.85	818,406,723.66
预付款项	6	53,900,037.53	41,881,045.46	应付账款	23	1,480,642,956.07	1,102,253,642.95
应收保费				预收款项	24	22,710,799.37	35,371,701.65
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	25	214,016,226.18	220,039,370.97
应收股利				应交税费	26	91,301,519.78	70,054,808.20
其他应收款	7	94,217,727.13	82,866,838.69	应付利息	27	2,364,117.76	1,753,248.11
买入返售金融资产				应付股利	28		100,134,589.80
存货	8	1,856,573,695.35	1,344,964,753.23	其他应付款	29	76,179,768.26	74,506,853.42
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	9	1,646,692,796.53	471,089,106.11	代理买卖证券款			
流动资产合计		8,783,518,106.88	6,372,402,974.72	代理承销证券款			
				持有待售负债			
				一年内到期的非流动负债	30	243,281,137.69	439,567,450.65
				其他流动负债			
				流动负债合计		3,754,832,708.88	3,161,431,364.64
				非流动负债：			
				长期借款	31	485,429,883.47	272,936,933.89
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				长期应付款	32	26,152,934.38	33,767,137.70
				专项应付款			
				预计负债			
				递延收益	33	65,833,954.16	65,216,965.02
非流动资产：				递延所得税负债	18	824,920.86	649,277.25
发放委托贷款及垫款				其他非流动负债	34	89,646,826.91	82,191,458.70
可供出售金融资产				非流动负债合计		667,888,519.78	454,761,772.56
持有至到期投资				负债合计		4,422,721,228.66	3,616,193,137.20
长期应收款	10	2,543,516.17	2,516,021.89	所有者权益(或股东权益)：			
长期股权投资	11	59,689,004.78	4,335,234.27	股 本	35	2,120,316,835.00	1,801,476,140.00
投资性房地产	12	31,040,735.02	32,336,702.74	其他权益工具			
固定资产	13	2,480,885,557.09	2,392,597,774.81	其中：优先股			
在建工程	14	466,862,380.12	238,879,396.11	永续债			
工程物资				资本公积	36	1,620,353,816.14	629,701,638.35
固定资产清理				减：库存股			
生产性生物资产				其他综合收益	37	-40,757,595.24	-23,975,726.18
油气资产				专项储备			
无形资产	15	418,545,090.93	401,210,821.45	盈余公积	38	387,955,759.74	328,047,365.68
开发支出				一般风险准备			
商誉	16	31,959,091.60	31,959,091.60	未分配利润	39	3,787,498,503.07	3,151,897,682.95
长期待摊费用	17	7,177,361.40	2,214,014.52	归属于母公司所有者权益合计		7,875,367,318.71	5,887,147,100.80
递延所得税资产	18	65,745,749.13	65,278,489.83	少数股东权益		49,878,045.75	43,790,283.94
其他非流动资产	19	3,400,000.00	3,400,000.00	所有者权益合计		7,925,245,364.46	5,930,937,384.74
非流动资产合计		3,564,448,486.24	3,174,727,547.22				
资产总计		12,347,966,593.12	9,547,130,521.94	负债和所有者权益总计		12,347,966,593.12	9,547,130,521.94

法定代表人：张亚波

主管会计工作的负责人：俞奎奎

会计机构负责人：盛晓锋

母公司资产负债表

2017年12月31日

编制单位：浙江三花智能控制股份有限公司

会企01表
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 (或 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		290,446,067.65	601,524,364.20	短期借款			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		2,059,500.00	4,328,515.00	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		8,167,157.88	4,196,424.79	应付票据			
应收账款	1	795,979,269.55	590,542,232.00	应付账款		1,031,923,462.62	529,549,213.85
预付款项		7,013,685.27	8,572,271.01	预收款项		8,231.56	124,780.34
应收利息				应付职工薪酬		57,983,221.74	86,710,417.82
应收股利			1,147,217.83	应交税费		10,991,990.99	9,508,726.19
其他应收款	2	385,690,348.82	405,112,584.72	应付利息		460,625.01	429,916.67
存货		659,803,859.30	390,812,945.54	应付股利			
持有待售资产				其他应付款		629,220,266.81	722,154,739.31
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			
其他流动资产		179,678,264.64	51,437,377.03	一年内到期的非流动负债		70,000,000.00	350,000,000.00
流动资产合计		2,328,838,153.11	2,057,673,932.12	其他流动负债			
				流动负债合计		1,800,587,798.73	1,698,477,794.18
				非流动负债：			
非流动资产：				长期借款		380,000,000.00	70,000,000.00
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	3,929,235,279.44	1,878,628,112.95	长期应付款			
投资性房地产				专项应付款			
固定资产		1,196,861,530.23	1,182,482,952.54	预计负债			
在建工程		182,110,639.23	99,425,204.88	递延收益		21,675,666.91	26,450,666.83
工程物资				递延所得税负债		308,925.00	649,277.25
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		401,984,591.91	97,099,944.08
油气资产				负债合计		2,202,572,390.64	1,795,577,738.26
无形资产		146,308,829.29	138,657,085.73	所有者权益(或股东权益)：			
开发支出				股 本		2,120,316,835.00	1,801,476,140.00
商誉				其他权益工具			
长期待摊费用				其中：优先股			
递延所得税资产		8,956,403.12	15,570,710.54	永续债			
其他非流动资产				资本公积		2,539,748,325.34	904,351,935.69
非流动资产合计		5,463,472,681.31	3,314,764,066.64	减：库存股			
资产总计		7,792,310,834.42	5,372,437,998.76	其他综合收益			
				专项储备			
				盈余公积		259,268,587.42	199,360,193.36
				一般风险准备			
				未分配利润		670,404,696.02	671,671,991.45
				所有者权益合计		5,589,738,443.78	3,576,860,260.50
				负债和所有者权益总计		7,792,310,834.42	5,372,437,998.76

法定代表人：张亚波

主管会计工作的负责人：俞蓁奎

会计机构负责人：盛晓锋

合并利润表

2017年度

编制单位：浙江三花智能控制股份有限公司 会合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		9,581,243,801.58	7,656,330,842.41
其中：营业收入	1	9,581,243,801.58	7,656,330,842.41
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		8,204,404,643.14	6,620,861,019.64
其中：营业成本	1	6,588,658,359.95	5,365,892,960.67
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	81,043,755.48	87,939,422.36
销售费用	3	489,319,921.43	393,943,494.02
管理费用	4	872,020,125.73	796,792,130.10
财务费用	5	124,800,047.72	-104,222,915.60
资产减值损失	6	48,562,432.83	80,515,928.09
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	7	10,278,197.19	4,830,716.23
投资收益（损失以“-”号填列）	8	37,982,678.53	37,461,476.85
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8	1,603,770.51	1,336,046.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	9	-5,239,928.86	7,645,379.66
其他收益	10	52,433,532.01	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,472,293,637.31	1,085,407,395.51
加：营业外收入	11	10,969,399.33	94,114,287.90
减：营业外支出	12	6,646,305.33	5,948,115.49
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,476,616,731.31	1,173,573,567.92
减：所得税费用	13	225,736,255.03	178,257,526.85
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,250,880,476.28	995,316,041.07
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,250,880,476.28	995,316,041.07
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		1,235,952,056.18	990,947,219.56
2.少数股东损益		14,928,420.10	4,368,821.51
六、其他综合收益的税后净额		-16,781,869.06	-4,931,524.91
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-16,781,869.06	-4,931,524.91
（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		-16,781,869.06	-4,931,524.91
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	14	-16,781,869.06	-4,931,524.91
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		1,234,098,607.22	990,384,516.16
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,219,170,187.12	986,015,694.65
归属于少数股东的综合收益总额		14,928,420.10	4,368,821.51
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.60	0.49
（二）稀释每股收益（元/股）		0.60	0.49

本期发生同一控制下企业合并，被合并方在合并前实现的净利润105,962,261.35元，上期被合并方实现的净利润133,514,563.17元。

法定代表人：张亚波

主管会计工作的负责人：俞鉴奎

会计机构负责人：盛晓锋

母公司利润表

2017年度

会企02表

编制单位：浙江三花智能控制股份有限公司

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	3,615,743,837.39	2,893,029,015.25
减：营业成本	1	2,665,032,524.94	2,104,037,801.79
税金及附加		28,573,987.85	27,779,782.61
销售费用		62,934,702.28	62,394,593.05
管理费用		281,517,481.36	273,618,999.00
财务费用		43,604,186.95	-52,603,923.66
资产减值损失		354,338.67	55,376,919.25
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-2,269,015.00	5,531,990.00
投资收益（损失以“-”号填列）	2	139,708,223.28	114,527,955.59
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2	1,657,537.26	1,336,046.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-3,629,579.08	10,220,490.21
其他收益		7,404,511.10	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		674,940,755.64	552,705,279.01
加：营业外收入		1,067,222.34	46,683,038.11
减：营业外支出		506,204.80	1,622,748.03
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		675,501,773.18	597,765,569.09
减：所得税费用		76,417,832.55	69,643,639.47
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		599,083,940.63	528,121,929.62
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		599,083,940.63	528,121,929.62
（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		599,083,940.63	528,121,929.62

法定代表人：张亚波

主管会计工作的负责人：俞莹奎

会计机构负责人：盛晓锋

合并现金流量表

2017年度

会合03表

编制单位：浙江三花智能控制股份有限公司

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		9,165,576,122.60	7,868,168,020.04
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		264,210,506.08	176,893,536.69
收到其他与经营活动有关的现金	1	50,868,598.72	108,693,384.00
经营活动现金流入小计		9,480,655,227.40	8,153,754,940.73
购买商品、接受劳务支付的现金		6,546,739,068.76	4,443,523,815.01
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		1,239,112,848.02	1,281,032,086.64
支付的各项税费		465,473,538.30	457,744,624.36
支付其他与经营活动有关的现金	2	580,607,149.88	464,075,156.13
经营活动现金流出小计		8,831,932,604.96	6,646,375,682.14
经营活动产生的现金流量净额		648,722,622.44	1,507,379,258.59
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		35,567,459.25	40,576,821.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,234,854.71	38,115,735.45
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,263,873.83	
收到其他与投资活动有关的现金	3	49,507,741.33	453,478,745.14
投资活动现金流入小计		99,573,929.12	532,171,302.24
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		601,213,888.49	422,251,697.16
投资支付的现金		54,500,000.00	
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		4,402,337.01	
支付其他与投资活动有关的现金	4	1,195,713,990.99	286,229,186.15
投资活动现金流出小计		1,855,830,216.49	708,480,883.31
投资活动产生的现金流量净额		-1,756,256,287.37	-176,309,581.07
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		1,312,131,520.00	8,963,566.80
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		4,900,000.00	8,963,566.80
取得借款收到的现金		1,247,348,569.71	347,892,368.75
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	5	2,504,550.00	30,245,465.37
筹资活动现金流入小计		2,561,984,639.71	387,101,400.92
偿还债务支付的现金		922,466,296.17	935,267,385.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		683,789,893.93	216,311,338.53
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		111,068,231.91	3,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6	46,575,643.08	125,783,394.95
筹资活动现金流出小计		1,652,831,833.18	1,277,362,119.27
筹资活动产生的现金流量净额		909,152,806.53	-890,260,718.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-16,781,869.06	1,671,624.06
五、现金及现金等价物净增加额		-215,162,727.46	442,480,583.23
加：期初现金及现金等价物余额		1,572,806,504.81	1,130,325,921.58
六、期末现金及现金等价物余额		1,357,643,777.35	1,572,806,504.81

法定代表人：张亚波

主管会计工作的负责人：俞奎奎

会计机构负责人：盛晓锋

母公司现金流量表

2017年度

会企03表

编制单位：浙江三花智能控制股份有限公司

单位：人民币元

项 目	本期数	上年同期数
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,684,173,076.68	1,879,211,597.23
收到的税费返还	97,496,604.39	53,267,547.86
收到其他与经营活动有关的现金	8,102,030.89	43,504,368.22
经营活动现金流入小计	2,789,771,711.96	1,975,983,513.31
购买商品、接受劳务支付的现金	1,698,394,793.85	1,024,681,938.60
支付给职工以及为职工支付的现金	311,944,930.89	394,005,868.91
支付的各项税费	106,973,352.22	82,478,814.62
支付其他与经营活动有关的现金	109,653,346.11	106,044,784.46
经营活动现金流出小计	2,226,966,423.07	1,607,211,406.59
经营活动产生的现金流量净额	562,805,288.89	368,772,106.72
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,504,550.00	
取得投资收益收到的现金	146,266,735.47	126,544,691.56
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,392,168.35	113,968,422.71
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	15,084,357.38	
收到其他与投资活动有关的现金	118,820,895.68	119,830,867.01
投资活动现金流入小计	292,068,706.88	360,343,981.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	224,324,060.15	241,317,670.96
投资支付的现金	1,410,502,136.35	19,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	16,839,958.55	
支付其他与投资活动有关的现金	203,312,260.80	172,000,000.00
投资活动现金流出小计	1,854,978,415.85	432,317,670.96
投资活动产生的现金流量净额	-1,562,909,708.97	-71,973,689.68
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,307,231,520.00	
取得借款收到的现金	480,000,000.00	145,000,000.00
发行债券收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		377,721,381.86
筹资活动现金流入小计	1,787,231,520.00	522,721,381.86
偿还债务支付的现金	450,000,000.00	240,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	556,395,574.35	200,371,465.00
支付其他与筹资活动有关的现金	122,897,635.57	
筹资活动现金流出小计	1,129,293,209.92	440,371,465.00
筹资活动产生的现金流量净额	657,938,310.08	82,349,916.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-342,166,110.00	379,148,333.90
加：期初现金及现金等价物余额	551,485,024.22	172,336,690.32
六、期末现金及现金等价物余额	209,318,914.22	551,485,024.22

法定代表人：张亚波

主管会计工作的负责人：俞葶奎

会计机构负责人：盛晓锋

合并所有者权益变动表(1)

2017年度

会合04表
单位:人民币元

编制单位:浙江三花智能控制股份有限公司

项 目	本期数						
	归属于母公司所有者权益					少数股东权益	所有者权益合计
	股 本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润		
一、上年年末余额	1,801,476,140.00	459,077,880.42	-24,157,574.42	255,306,783.74	2,830,945,275.78	43,790,283.94	5,366,438,789.46
加: 会计政策变更							
前期差错更正							
其 他		170,623,757.93	181,848.24	72,740,581.94	320,952,407.17		564,498,595.28
二、本年初余额	1,801,476,140.00	629,701,638.35	-23,975,726.18	328,047,365.68	3,151,897,682.95	43,790,283.94	5,930,937,384.74
三、本期增减变动金额	318,840,695.00	990,652,177.79	-16,781,869.06	59,908,394.06	635,600,820.12	6,087,761.81	1,994,307,979.72
(一) 综合收益总额			-16,781,869.06		1,235,952,056.18	14,928,420.10	1,234,098,607.22
(二) 所有者投入和减少股本	318,840,695.00	1,661,777,167.10				3,201,631.64	1,983,819,493.74
1. 所有者投入股本	318,840,695.00	1,661,777,167.10				4,900,000.00	1,985,517,862.10
2. 其他权益工具持有者投入股本							
3. 股份支付计入所有者权益的金额							
4. 其 他						-1,698,368.36	-1,698,368.36
(三) 利润分配				59,908,394.06	-600,351,236.06	-12,933,642.11	-553,376,484.11
1. 提取盈余公积				59,908,394.06	-59,908,394.06		
2. 提取一般风险准备							
3. 对股东的分配					-540,442,842.00	-12,933,642.11	-553,376,484.11
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		-671,124,989.31				891,352.18	-670,233,637.13
四、本期期末余额	2,120,316,835.00	1,620,353,816.14	-40,757,595.24	387,955,759.74	3,787,498,503.07	49,878,045.75	7,925,245,364.46

法定代表人: 张亚波

主管会计工作的负责人: 俞崑奎

会计机构负责人: 盛晓锋

合并所有者权益变动表(2)

2017年度

编制单位：浙江三花智能控制股份有限公司

会合04表
单位：人民币元

项 目	上年同期数						少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益					未分配利润		
	股 本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润			
一、上年年末余额	1,801,476,140.00	460,628,926.94	-19,063,000.59	202,494,590.78	2,206,449,828.70	35,641,438.91	4,687,627,924.74	
加：会计政策变更								
前期差错更正								
其 他		170,623,757.93	18,799.32	59,112,920.94	301,088,102.65		530,843,580.84	
二、本年初余额	1,801,476,140.00	631,252,684.87	-19,044,201.27	261,607,511.72	2,507,537,931.35	35,641,438.91	5,218,471,505.58	
三、本期增减变动金额		-1,551,046.52	-4,931,524.91	66,439,853.96	644,359,751.60	8,148,845.03	712,465,879.16	
（一）综合收益总额			-4,931,524.91		990,947,219.56	4,368,821.51	990,384,516.16	
（二）所有者投入和减少股本						8,963,566.80	8,963,566.80	
1. 所有者投入股本						8,963,566.80	8,963,566.80	
2. 其他权益工具持有者投入股本								
3. 股份支付计入所有者权益的金额								
4. 其 他								
（三）利润分配				52,812,192.96	-332,959,806.96	-3,134,589.80	-283,282,203.80	
1. 提取盈余公积				52,812,192.96	-52,812,192.96			
2. 提取一般风险准备								
3. 对股东的分配					-280,147,614.00	-3,134,589.80	-283,282,203.80	
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		-1,551,046.52		13,627,661.00	-13,627,661.00	-2,048,953.48	-3,600,000.00	
四、本期期末余额	1,801,476,140.00	629,701,638.35	-23,975,726.18	328,047,365.68	3,151,897,682.95	43,790,283.94	5,930,937,384.74	

法定代表人：张亚波

主管会计工作的负责人：俞莹奎

会计机构负责人：盛晓锋

母公司所有者权益变动表(1)

2017年度

编制单位：浙江三花智能控制股份有限公司

会企04表
单位：人民币元

项 目	本期数					
	股 本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,801,476,140.00	904,351,935.69		199,360,193.36	671,671,991.45	3,576,860,260.50
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其 他						
二、本年初余额	1,801,476,140.00	904,351,935.69		199,360,193.36	671,671,991.45	3,576,860,260.50
三、本期增减变动金额	318,840,695.00	1,635,396,389.65		59,908,394.06	-1,267,295.43	2,012,878,183.28
（一）综合收益总额					599,083,940.63	599,083,940.63
（二）所有者投入和减少股本	318,840,695.00	1,661,777,167.10				1,980,617,862.10
1. 所有者投入股本	318,840,695.00	1,661,777,167.10				1,980,617,862.10
2. 其他权益工具持有者投入股本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其 他						
（三）利润分配				59,908,394.06	-600,351,236.06	-540,442,842.00
1. 提取盈余公积				59,908,394.06	-59,908,394.06	
2. 对所有者的分配					-540,442,842.00	-540,442,842.00
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		-26,380,777.45				-26,380,777.45
四、本期期末余额	2,120,316,835.00	2,539,748,325.34		259,268,587.42	670,404,696.02	5,589,738,443.78

法定代表人：张亚波

主管会计工作的负责人：俞莹奎

会计机构负责人：盛晓锋

母公司所有者权益变动表(2)

2017年度

编制单位：浙江三花智能控制股份有限公司

会企04表
单位：人民币元

项 目	上年同期数					
	股 本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
一、上年年末余额	1,801,476,140.00	878,060,358.24		146,548,000.40	376,509,868.79	3,202,594,367.43
加：会计政策变更						
前期差错更正						
其 他						
二、本年初余额	1,801,476,140.00	878,060,358.24		146,548,000.40	376,509,868.79	3,202,594,367.43
三、本期增减变动金额		26,291,577.45		52,812,192.96	295,162,122.66	374,265,893.07
(一) 综合收益总额					528,121,929.62	528,121,929.62
(二) 所有者投入和减少股本						
1. 所有者投入股本						
2. 其他权益工具持有者投入股本						
3. 股份支付计入所有者权益的金额						
4. 其 他						
(三) 利润分配				52,812,192.96	-232,959,806.96	-180,147,614.00
1. 提取盈余公积				52,812,192.96	-52,812,192.96	
2. 对股东的分配					-180,147,614.00	-180,147,614.00
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		26,291,577.45				26,291,577.45
四、本期末余额	1,801,476,140.00	904,351,935.69		199,360,193.36	671,671,991.45	3,576,860,260.50

法定代表人：张亚波

主管会计工作的负责人：俞懿奎

会计机构负责人：盛晓锋

浙江三花智能控制股份有限公司

财务报表附注

2017 年度

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

浙江三花智能控制股份有限公司（以下简称公司或本公司）系由原三花不二工机有限公司整体变更设立。公司现持有由浙江省工商行政管理局登记核发的统一社会信用代码为 913300006096907427 的营业执照，总部位于浙江省绍兴市。注册资本 2,120,316,835.00 元，股份总数 2,120,316,835 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 556,528,355 股，无限售条件的流通股份 A 股 1,563,788,480 股。公司股票已在深圳证券交易所挂牌交易。

公司属机械制造业。经营范围：截止阀、电子膨胀阀、排水泵、电磁阀、单向阀、压缩机、压力管道元件、机电液压控制泵及其他机电液压控制元器件的生产销售，承接制冷配件的对外检测、试验及分析服务，从事进出口业务。主要产品：家用电器与汽车空调的控制元器件及部件。

本财务报表业经 2018 年 4 月 12 日公司董事会批准对外报出。

公司将浙江三花制冷集团有限公司等多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、重要会计政策与会计估计

(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。境外子公司视经营所在地采用美元、欧元、日元、智利比索、墨西哥比索、印度卢比、泰铢、波兰兹罗提或土耳其里拉为记账本位币。

(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) 合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

(1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；

- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

(八) 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。

(九) 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或月初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初始汇率折算，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。

(十) 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

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。

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。

(十一) 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 1,000 万元以上（含），且占应收款项账面余额 5%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

组合名称	组合确定依据	坏账准备的计提方法
关联往来组合	以合并范围内的关联单位为信用风险特征，对应收关联方往来进行组合。	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。
政府款项组合	以政府单位为信用风险特征，对应收政府补助款及保证金押金等进行组合。	不计提坏账准备。
账龄组合	以账龄为信用风险特征，对应收款项进行组合。	账龄分析法。

(2) 账龄分析法

账 龄	计提比例
1 年以内（含，下同）	5%
1-2 年	10%
2-3 年	30%
3 年以上	50%

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	有证据表明或基于常识可判断的信用风险明显偏高或偏低的应收款项。
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。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货包括原材料、在产品、产成品等，按成本进行初始计量。

2. 发出存货的计价方法

按实际成本计价的，采用月末一次加权平均法。按计划成本计价的，月末同时结转成本差异。

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，按照单个存货或存货类别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. 存货盘存制度为永续盘存制。

5. 周转材料于领用时一次转销。

(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。

(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。

(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。

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。

(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. 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. 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	0%、5%、10%	3%~5%
机器设备	年限平均法	5—12	0%、5%、10%	7.50%~20%
计量分析设备	年限平均法	5	5%	19%
车辆	年限平均法	5—8	0%、5%、10%	11.25%~20%
办公设备及其他	年限平均法	5—8	0%、5%、10%	11.25%~20%

(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

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。

(十八) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、土地、信息软件、专利权及非专利技术等，按成本进行

初始计量。

2. 摊销方法

类别	摊销方法	摊销年限（年）
土地使用权	年限平均法	合同约定的使用年限
AWECO 知识产权及商业资源	年限平均法	4—7
RANCO 知识产权及商业资源	年限平均法	5—8
空调控制器知识产权	年限平均法	5—10
信息软件	年限平均法	1—4

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。境外子公司在境外所拥有的无限期土地所有权，因使用寿命不确定，不予摊销。

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，同时满足相关条件的，确认为无形资产。

（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、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，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，该项目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

离职后福利主要为设定提存计划，在职工服务期间，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。

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。

(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) 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

在劳务已经提供，收到价款或取得收款凭据时，确认收入。

(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。

2. 收入确认的具体方法

(1) 公司主要对外销售家用电器或汽车空调的控制元器件或部件。因系持续批量供货，产品销售收入于交货验货并取得收款凭据后确认。出口销售收入于报关出口并取得提单后确认。

(2) 金属废料出售收入于称重提货并取得收款凭据后确认。

(二十四) 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按照合理、系统的方法分期计入损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。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。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。

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。

(二十五) 递延所得税资产与递延所得税负债

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

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

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

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

(二十六) 租赁

1. 经营租赁的会计处理方法

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

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

2. 融资租赁的会计处理方法

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

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

(二十七) 分部报告

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

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

(二十八) 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)，将非流动资产处置利得和损失等变更列报于“资产处置收益”项目。此项会计政策变更采用追溯调整法，2016 年度的比较利润表作了相应调整。其中，营业外收入追溯调减 9,235,569.00 元，营业外支出追溯调减 1,590,189.34 元，资产处置

收益追溯调增 7,645,379.66 元。（该等调整数据包括同一控制下企业合并所纳入的比较数据）

四、税（费）项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税 率
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
增值税	销售货物或提供应税劳务	5%、6%、17%
城市维护建设税	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	5%、7%
教育费附加	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	3%
地方教育附加	应缴流转税税额和免抵增值税税额之和	2%
房产税	若从价计征，房产原值减除 30%后的余值	1.2%
	若从租计征，房屋租金收入	12%

不同税率的纳税主体企业所得税税率说明见下表：

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
浙江三花制冷集团有限公司	15%
芜湖三花自控元器件有限公司	15%
浙江三花汽车零部件有限公司	15%
杭州三花微通道换热器有限公司	15%
杭州先途电子有限公司	15%
珠海恒途电子有限公司	15%
芜湖三花制冷配件有限公司	15%
三花股份（江西）自控元器件有限公司	15%
除上述以外的其他国内纳税主体	25%

（二）重要税收优惠

1. 企业所得税

本公司及若干子公司系高新技术企业，2017 年度所得税费用暂按 15% 的优惠税率计列，最终以汇算清缴为准。

2. 增值税

若干子公司系福利企业，可享受“增值税返还”的优惠政策。经认定的软件产品的增值税实际税负超过 3% 的部分享受即征即退政策。出口货物享受增值税“免、抵、退”政策。

(三) 其他说明

境外子公司执行所在国的税务规定。

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

项 目	期末数	期初数
库存现金	335,868.17	445,261.75
银行存款	1,357,307,909.18	1,572,361,243.06
其他货币资金	143,718,453.30	98,643,108.08
合 计	1,501,362,230.65	1,671,449,612.89
其中：存放在境外的款项总额	192,188,642.41	154,913,685.77

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项 目	期末数	期初数
期货合约	5,812,130.82	1,546,050.00
合 计	5,812,130.82	1,546,050.00

3. 衍生金融资产

项 目	期末数	期初数
外汇远期合约	8,288,558.14	2,782,465.00
合 计	8,288,558.14	2,782,465.00

4. 应收票据

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,914,444,533.43		1,914,444,533.43
商业承兑汇票	74,198,276.02	3,709,913.80	70,488,362.22
合 计	1,988,642,809.45	3,709,913.80	1,984,932,895.65

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
银行承兑汇票	1,377,697,244.22		1,377,697,244.22
商业承兑汇票	7,061,892.94		7,061,892.94
合 计	1,384,759,137.16		1,384,759,137.16

(2) 已质押的应收票据

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	999,866,027.42
小 计	999,866,027.42

(3) 已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

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	92,252,355.80	—
小 计	92,252,355.80	

5. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细

项 目	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 (%)	
按信用风险特征组合 计提坏账准备	1,717,894,287.84	99.56	86,156,252.76	5.02	1,631,738,035.08
其中：账龄组合	1,717,894,287.84	99.56	86,156,252.76	5.02	1,631,738,035.08
单项金额不重大 但单项计提坏账准备	7,601,685.29	0.44	7,601,685.29	100.00	0.00
合 计	1,725,495,973.13	100.00	93,757,938.05	5.43	1,631,738,035.08

(续上表)

项 目	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 (%)	
按信用风险特征组合 计提坏账准备	1,444,909,219.24	99.35	73,845,253.06	5.11	1,371,063,966.18
其中：账龄组合	1,444,909,219.24	99.35	73,845,253.06	5.11	1,371,063,966.18

单项金额不重大 但单项计提坏账准备	9,521,447.64	0.65	9,521,447.64	100.00	0.00
合 计	1,454,430,666.88	100.00	83,366,700.70	5.73	1,371,063,966.18

2) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,715,278,598.70	85,757,730.16	5%
1-2 年	2,220,403.61	222,040.36	10%
2-3 年	105,802.63	31,740.79	30%
3 年以上	289,482.90	144,741.45	50%
小 计	1,717,894,287.84	86,156,252.76	5.02%

(2) 本期计提坏账准备 10,858,140.32 元。

(3) 本期实际核销应收账款 466,902.97 元。

(4) 金额前 5 名的应收账款

期末余额前 5 名的应收账款合计数为 545,711,037.07 元，占期末余额合计数的比例为 31.63%，相应计提的坏账准备合计数为 27,373,508.38 元。（受同一实际控制人控制的客户单位，合并计算应收账款。）

6. 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	52,716,805.20	97.80		52,716,805.20
1-2 年	1,030,489.46	1.91		1,030,489.46
2-3 年	105,792.85	0.20		105,792.85
3 年以上	46,950.02	0.09		46,950.02
合 计	53,900,037.53	100.00		53,900,037.53

(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	40,371,816.70	96.40		40,371,816.70
1-2 年	1,424,801.62	3.40		1,424,801.62

2-3 年	70,677.12	0.17		70,677.12
3 年以上	13,750.02	0.03		13,750.02
合 计	41,881,045.46	100.00		41,881,045.46

(2) 本期核销预付款项 56,984.93 元。

(3) 金额前 5 名的预付款项

期末余额前 5 名的预付款项合计数为 14,199,273.27 元，占期末余额合计数的比例为 26.34%。

7. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细

项 目	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 (%)	
政府款项组合	72,084,497.33	74.79			72,084,497.33
账龄组合	24,294,887.80	25.21	2,161,658.00	8.90	22,133,229.80
合 计	96,379,385.13	100.00	2,161,658.00	2.24	94,217,727.13

(续上表)

项 目	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 (%)	
政府款项组合	65,910,098.21	77.65			65,910,098.21
账龄组合	18,975,872.40	22.35	2,019,131.92	10.64	16,956,740.48
合 计	84,885,970.61	100.00	2,019,131.92	2.38	82,866,838.69

2) 按政府款项组合计提坏账准备的其他应收款

政府款项内容	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收退税款	54,820,292.13	—	0%
押金保证金	17,105,605.20	—	0%
厂房改造补偿款	158,600.00	—	0%
小 计	72,084,497.33		

3) 按账龄组合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	18,673,636.52	933,681.82	5%
1-2 年	3,738,572.37	373,857.24	10%
2-3 年	436,102.62	130,830.79	30%
3 年以上	1,446,576.29	723,288.15	50%
小 计	24,294,887.80	2,161,658.00	8.90%

(2) 本期计提坏账准备 628,121.76 元, 企业合并变更转出坏账准备 815.00 元。

(3) 本期核销其他应收款 484,780.68 元。

(4) 款项性质分类

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收退税款	54,820,292.13	51,876,890.74
押金保证金	26,636,165.68	17,330,371.46
其 他	14,922,927.32	15,678,708.41
合 计	96,379,385.13	84,885,970.61

(5) 金额前 5 名的其他应收款

单位名称	款项内容	期末数			
		账面余额	账 龄	占比	坏账准备
应收增值税退税款	退税款	54,820,292.13	1 年以内	56.88%	—
绍兴市土地矿产交易中心	土地出让保证金	5,300,000.00	1 年以内	5.50%	—
芜湖市弋江区财政局	工程建设保证金	3,751,000.00	1-4 年	3.89%	—
新昌县土地储备开发中心	工程建设保证金	2,856,000.00	2-5 年	2.96%	—
绍兴滨海新城管理委员会	土地履约保证金	2,770,000.00	1 年以内	2.87%	—
小 计		69,497,292.13		72.10%	

(6) 按应收金额确认的政府补助

项目名称	期末账面余额	账 龄	确认依据	预计收取时间
民政福利企业增值税返还	3,266,880.00	1 年以内	退税申报表	2018 年 1—4 月
小 计	3,266,880.00			

8. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	359,332,743.89	31,503,540.08	327,829,203.81
在产品	281,566,493.59	11,158,857.90	270,407,635.69
产成品	1,312,265,927.29	55,025,313.74	1,257,240,613.55
其 他	1,096,242.30		1,096,242.30
合 计	1,954,261,407.07	97,687,711.72	1,856,573,695.35

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	277,829,872.38	27,184,828.88	250,645,043.50
在产品	188,045,013.69	17,917,625.42	170,127,388.27
产成品	980,952,988.91	60,041,594.04	920,911,394.87
其 他	3,280,926.59		3,280,926.59
合 计	1,450,108,801.57	105,144,048.34	1,344,964,753.23

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期转销		期末数
		计 提	其 他	转 回	转 销	
原材料	27,184,828.88	16,361,160.15	664,649.54		12,707,098.49	31,503,540.08
在产品	17,917,625.42	444,575.54	31,869.16	592,791.10	6,642,421.12	11,158,857.90
产成品	60,041,594.04	18,303,876.45	37,147.29	1,207,549.02	22,149,755.02	55,025,313.74
小 计	105,144,048.34	35,109,612.14	733,665.99	1,800,340.12	41,499,274.63	97,687,711.72

“其他变动”系外币财务报表折算差。

2) 可变现净值的确定依据

金属材料类呆滞存货：可变现净值按废金属回收价确定；电子元器件类呆滞存货：可变现净值按零元确定。

9. 其他流动资产

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

银行理财产品	1,597,400,000.00	436,427,000.00
增值税留抵及待认证进项税	33,193,628.73	30,845,890.00
企业所得税预缴款	15,838,127.80	3,444,340.18
其他	261,040.00	371,875.93
合计	1,646,692,796.53	471,089,106.11

(2) 银行理财产品明细

发行银行	理财产品名称	期末数	收益类型	封闭期
广发银行	日日盈	230,000,000.00	保本浮动收益	可每日申购赎回
中信银行	共赢保本步步高升 B 款	42,400,000.00	保本浮动收益	可每日申购赎回
	共赢利率人民币结构性理财	50,000,000.00	保本浮动收益	92 天
交通银行	蕴通财富·日增利 S 款	30,000,000.00	保本浮动收益	可每日申购赎回
	蕴通财富·日增利 66 天款	50,000,000.00	保证收益	66 天
中国银行	中银保本理财	100,000,000.00	保本浮动收益	90 天
	中银保本理财	100,000,000.00	保本浮动收益	180 天
	中银保本理财	20,000,000.00	保本浮动收益	38 天
	人民币全球智选	10,000,000.00	保本浮动收益	21 天
宁波银行	单位结构性存款	200,000,000.00	保本浮动收益	90 天
	启盈智能定期理财 4 号	200,000,000.00	保本浮动收益	90 天
	单位结构性存款	30,000,000.00	保本浮动收益	92 天
	日利赢 2 号	20,000,000.00	保本浮动收益	可每日申购赎回
恒生银行	“恒汇盈”系列保本产品	20,000,000.00	保本浮动收益	64 天
兴业银行	金雪球-优悦	360,000,000.00	保本浮动收益	92 天
		10,000,000.00	保本浮动收益	91 天
		10,000,000.00	保本浮动收益	61 天
		15,000,000.00	保本浮动收益	90 天
	金融结构性存款(90 天)	50,000,000.00	保本浮动收益	90 天
民生银行	与利率挂钩的结构性存款	50,000,000.00	保本浮动收益	182 天
	小 计	1,597,400,000.00		

10. 长期应收款

(1) 明细情况

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
员工购房借款	2,543,516.17		2,543,516.17
合 计	2,543,516.17		2,543,516.17

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	坏账准备	账面价值
员工购房借款	2,516,021.89		2,516,021.89
合 计	2,516,021.89		2,516,021.89

(2) 其他说明

为稳定核心人才队伍，公司向员工提供购房资助款。资助期限通常为10年，以签订劳动合同为前提。在资助期限内，或按月还款，或到期激励核销。若员工主动离职或被解聘，资助对象需一次性归还资助款。

11. 长期股权投资

(1) 分类情况

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	59,689,004.78		59,689,004.78
合 计	59,689,004.78		59,689,004.78

(续上表)

项 目	期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值
对联营企业投资	4,335,234.27		4,335,234.27
合 计	4,335,234.27		4,335,234.27

(2) 明细情况

被投资单位	期初数	本期增减变动数			期末数	持股 比例
		新增投资	权益法下 确认的投资损益	宣告发放 现金股利或利润		
绍兴三花新能源汽车产业投资合伙企业		50,000,000.00	-712,658.39		49,287,341.61	16.67%
重庆泰诺机械有限公司	4,335,234.27		3,012,388.04	-750,000.00	6,597,622.31	25%

南昌三花锦利丰 机械有限公司		1,250,000.00	-92,959.37		1,157,040.63	25%
中山三花泰诺 机械有限公司		1,250,000.00	-387,932.78		862,067.22	25%
青岛三花锦利丰 机械有限公司		2,000,000.00	-215,066.99		1,784,933.01	40%
小 计	4,335,234.27	54,500,000.00	1,603,770.51	-750,000.00	59,689,004.78	

(3) 其他说明

本期，公司参与发起设立绍兴三花新能源汽车产业投资合伙企业（有限合伙）（简称新能源汽车产业基金）。新能源汽车产业基金的基金规模为 10 亿元。其中，优先级有限合伙人共认缴出资 4 亿元，普通合伙人及劣后级有限合伙人共认缴出资 6 亿元。本公司作为劣后级有限合伙人，应认缴出资 10,000 万元，已实缴出资 5,000 万元。

12. 投资性房地产

项 目	期初数	本期增加		期末数
		新 增	其 他	
账面原值				
房屋及建筑物	35,346,247.45		770,088.76	36,116,336.21
土地使用权	7,008,986.50			7,008,986.50
境外土地所有权	3,222,298.80		218,515.50	3,440,814.30
小 计	45,577,532.75		988,604.26	46,566,137.01
累计折旧与累计摊销				
房屋及建筑物	11,631,459.78	1,932,893.63	204,744.79	13,769,098.20
土地使用权	1,609,370.23	146,933.56		1,756,303.79
境外土地所有权				
小 计	13,240,830.01	2,079,827.19	204,744.79	15,525,401.99
账面价值				
房屋及建筑物	23,714,787.67	—	—	22,347,238.01
土地使用权	5,399,616.27	—	—	5,252,682.71
境外土地所有权	3,222,298.80	—	—	3,440,814.30
合 计	32,336,702.74	—	—	31,040,735.02

“其他变动”系外币财务报表折算差。

13. 固定资产

(1) 明细情况

项 目	房屋及建筑物	机器设备	计量分析设备	车 辆	办公设备及其他	合 计
账面原值						
期初数	1,612,416,142.97	1,978,504,684.04	25,987,565.22	34,310,869.99	184,613,382.50	3,835,832,644.72
本期增加	74,336,379.56	258,257,662.15	15,638,866.63	7,695,787.31	14,527,360.57	370,456,056.22
1) 购置	2,385,785.39	36,847,966.78	6,545,211.51	7,680,986.78	13,276,045.86	66,735,996.32
2) 在建工程转入	63,266,677.39	217,761,263.57	9,093,655.12		1,141,507.10	291,263,103.18
3) 外币报表折算差额	8,683,916.78	3,648,431.80		14,800.53	109,807.61	12,456,956.72
本期减少		81,123,670.26	5,781,189.63	2,849,825.43	4,641,440.57	94,396,125.89
1) 处置或报废		72,157,084.62	5,768,522.95	2,849,825.43	4,612,889.90	85,388,322.90
2) 合并范围变更转出		8,178,004.17	12,666.68		28,550.67	8,219,221.52
3) 转入在建工程		788,581.47				788,581.47
期末数	1,686,752,522.53	2,155,638,675.93	35,845,242.22	39,156,831.87	194,499,302.50	4,111,892,575.05
累计折旧						
期初数	327,765,150.84	956,890,652.97	22,193,954.58	22,988,198.27	107,881,318.26	1,437,719,274.92
本期增加	58,205,171.34	185,255,343.80	4,229,277.00	4,043,933.95	10,529,269.27	262,262,995.36
1) 计提	57,403,041.61	182,284,189.78	4,229,277.00	3,999,911.63	10,261,029.87	258,177,449.89
2) 外币报表折算差额	802,129.73	2,971,154.02		44,022.32	268,239.40	4,085,545.47
本期减少		62,320,592.73	5,581,488.75	2,085,398.63	3,556,019.12	73,543,499.23
1) 处置或报废		55,932,569.80	5,581,488.75	2,085,398.63	3,537,886.23	67,137,343.41
2) 合并范围变更转出		6,138,618.74			18,132.89	6,156,751.63
3) 转入在建工程		249,404.19				249,404.19

期末数	385,970,322.18	1,079,825,404.04	20,841,742.83	24,946,733.59	114,854,568.41	1,626,438,771.05
减值准备						
期初数		5,515,594.99				5,515,594.99
本期增加						
本期减少		947,348.08				947,348.08
1) 处置		947,348.08				947,348.08
期末数		4,568,246.91				4,568,246.91
账面价值						
期末账面价值	1,300,782,200.35	1,071,245,024.98	15,003,499.39	14,210,098.28	79,644,734.09	2,480,885,557.09
期初账面价值	1,284,650,992.13	1,016,098,436.08	3,793,610.64	11,322,671.72	76,732,064.24	2,392,597,774.81

(2) 融资租入固定资产

项 目	期末数			
	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
房屋及建筑物	66,776,659.29	9,450,723.13		57,325,936.16
小 计	66,776,659.29	9,450,723.13		57,325,936.16

(3) 未办妥产权证的固定资产

资产名称	期末账面净值	备 注
梅渚北区 13#厂房	68,950,395.36	新建资产，权证待整体建成后统一办理。
梅渚北区成品仓库	19,570,417.62	
梅渚北区 14#厂房	21,796,174.54	
梅渚员工宿舍二期	20,171,387.25	

芜湖三花工业园 8#生产厂房	28,213,308.74	期后已办妥权证。
小 计	158,701,683.51	

14. 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
在墨西哥建设微通道换热器生产线项目	2,864,808.61		2,864,808.61	3,767,054.50		3,767,054.50
新增年产 80 万台换热器技术改造项目	2,004,767.99		2,004,767.99	11,257,034.10		11,257,034.10
新增年产 70 万台换热器自动化技术改造项目	7,241,418.25		7,241,418.25			
扩建产品测试用房及生产辅助用房项目	39,885,475.67		39,885,475.67	1,762,984.11		1,762,984.11
年产 730 万套新能源汽车热管理系统组件项目	36,968,441.82		36,968,441.82			
年产 1270 万套汽车空调控制部件项目	60,041,486.41		60,041,486.41			
年产 1150 万套新能源汽车零部件项目	1,844,871.67		1,844,871.67			
梅渚北区基建工程	23,530,126.29		23,530,126.29	29,419,783.00		29,419,783.00
年产 10300 万只家用空调控制元器件项目	8,226,545.00		8,226,545.00	22,813,066.51		22,813,066.51
年产 100 万套新能源汽车空调热敏传感器项目	8,667,700.99		8,667,700.99	13,395,819.80		13,395,819.80
年产 200 万套汽车空调零部件项目	26,960,584.05		26,960,584.05	15,682,941.11		15,682,941.11
其他工程	248,626,153.37		248,626,153.37	140,780,712.98		140,780,712.98

合 计	466,862,380.12		466,862,380.12	238,879,396.11		238,879,396.11
-----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

(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	本期转入 固定资产	期末数	工程累计投入 占预算比例	资金来源
在墨西哥建设微通道换热器 生产线项目	9,607.50 万元	3,767,054.50	3,136,772.23	4,039,018.12	2,864,808.61	93.17%	募集资金
新增年产 80 万台换热器 技术改造项目	7,356 万元	11,257,034.10	19,468,372.58	28,720,638.69	2,004,767.99	95.19%	募集资金
新增年产 70 万台换热器 自动化技术改造项目	12,767 万元		10,440,990.96	3,199,572.71	7,241,418.25	8.18%	募集资金
扩建产品测试用房及生产 辅助用房项目	13,600 万元	1,762,984.11	38,122,491.56		39,885,475.67	29.33%	募集资金
年产 730 万套新能源汽车 热管理系统组件项目	46,860 万元		37,533,595.65	565,153.83	36,968,441.82	8.01%	募集资金
年产 1270 万套汽车空调 控制部件项目	21,500 万元		61,665,247.11	1,623,760.70	60,041,486.41	28.68%	募集资金
年产 1150 万套新能源汽车 零部件项目	52,880 万元		1,844,871.67		1,844,871.67	0.35%	募集资金
梅渚基地北区工程	11,554 万元	29,419,783.00	24,889,037.68	30,778,694.39	23,530,126.29	124.64%	自筹资金
年产 10300 万只家用 空调控制元器件项目	110,405 万元	22,813,066.51	19,055,358.36	33,641,879.87	8,226,545.00	36.79%	自筹资金
年产 100 万套新能源汽车 空调热敏传感器项目	4,478.60 万元	13,395,819.80	3,253,687.69	7,981,806.50	8,667,700.99	37.18%	自筹资金
年产 200 万套汽车空调 零部件项目	4,283 万元	15,682,941.11	27,737,215.74	16,459,572.80	26,960,584.05	101.38%	自筹资金
小 计		98,098,683.13	247,147,641.23	127,010,097.61	218,236,226.75		

15. 无形资产

(1) 明细情况

项 目	土地使用权	境外土地 所有权	AWECO 知识产权 及商业资源	RANCO 知识产权 及商业资源	空调控制器 知识产权	信息化软件	合 计
账面原值							
期初数	391,281,553.24	22,090,057.56	97,045,748.49	1,725,161.79	24,143,875.56	25,592,421.12	561,878,817.76
本期增加	29,752,204.92	675,035.45	6,226,543.11	-90,240.95	14,800,000.00	2,052,117.63	53,415,660.16
1) 购置	29,752,204.92				14,800,000.00	1,543,064.57	46,095,269.49
2) 外币报表折算差额		675,035.45	6,226,543.11	-90,240.95		509,053.06	7,320,390.67
本期减少							
期末数	421,033,758.16	22,765,093.01	103,272,291.60	1,634,920.84	38,943,875.56	27,644,538.75	615,294,477.92
累计摊销							
期初数	54,204,342.72		74,613,799.66	337,761.79	10,296,258.30	17,109,431.88	156,561,594.35
本期增加	8,585,659.44		22,366,654.07	-9,680.95	3,197,720.91	2,179,477.27	36,319,830.74
1) 计提	8,585,659.44		16,925,302.69		3,197,720.91	1,645,584.10	30,354,267.14
2) 外币报表折算差额			5,441,351.38	-9,680.95		533,893.17	5,965,563.60
本期减少							
期末数	62,790,002.16		96,980,453.73	328,080.84	13,493,979.21	19,288,909.15	192,881,425.09
减值准备							
期初数		4,106,401.96					4,106,401.96

本期增加		-238,440.06					-238,440.06
1) 外币报表折算差额		-238,440.06					-238,440.06
本期减少							
期末数		3,867,961.90					3,867,961.90
账面价值							
期末账面价值	358,243,756.00	18,897,131.11	6,291,837.87	1,306,840.00	25,449,896.35	8,355,629.60	418,545,090.93
期初账面价值	337,077,210.52	17,983,655.60	22,431,948.83	1,387,400.00	13,847,617.26	8,482,989.24	401,210,821.45

16. 商誉

(1) 账面原值

被投资单位名称	期初数	本期增加	本期减少	期末数
R-Squared Puckett Inc.	31,959,091.60			31,959,091.60
合 计	31,959,091.60			31,959,091.60

(2) 商誉的减值测试过程、参数及商誉减值损失确认方法

以 2017 年 12 月 31 日为基准日，本公司委托坤元评估有限公司对微通道资产组价值进行了评估，并由其出具了《资产评估报告》（坤元评报（2018）166 号）。根据评估结论，公司管理层认为，商誉未有减值迹象，无需计提减值损失。该等评估采用收益法，未来五年的自由现金流以预测数确定，之后年度保持稳定，折现率为 12.68%。

17. 长期待摊费用

项 目	期初数	本期增加	本期摊销	期末数
厂房改造支出	2,214,014.52	7,495,375.18	2,532,028.30	7,177,361.40
合 计	2,214,014.52	7,495,375.18	2,532,028.30	7,177,361.40

18. 递延所得税资产与递延所得税负债

(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
坏账准备	69,163,878.56	14,203,299.62	58,490,292.93	12,358,590.97
存货跌价准备	72,099,675.92	12,229,878.86	70,301,733.14	11,243,925.20
内部交易未实现利润	170,494,075.14	17,665,705.09	202,244,003.69	18,485,653.17
可抵扣亏损	45,402,343.39	11,152,960.49	52,309,071.36	13,077,267.81
递延收益—政府补助	65,213,620.13	9,782,043.03	58,613,704.38	9,285,713.43
固定资产减值准备	4,568,246.91	685,237.04	5,515,594.99	827,339.25
衍生工具浮动亏损	106,500.00	26,625.00		
合 计	427,048,340.05	65,745,749.13	447,474,400.49	65,278,489.83

(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
衍生工具浮动收益	14,100,688.96	824,920.86	4,328,515.00	649,277.25
合 计	14,100,688.96	824,920.86	4,328,515.00	649,277.25

(3) 未确认递延所得税资产明细

项 目	期末数	期初数
坏账准备	30,465,631.29	26,978,564.18
存货跌价准备	25,588,035.80	34,842,315.20
子公司可抵扣亏损	43,922,411.83	28,270,996.49
递延收益—政府补助	620,334.03	6,603,260.64
无形资产减值准备	3,867,961.90	4,106,401.96
衍生工具浮动亏损		612,523.23
小 计	104,464,374.85	101,414,061.70

对于亏损或未来盈利难以可靠预测的子公司与境外子公司，其可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损未确认递延所得税资产。

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以后年度到期的情况

期 间	期末数	期初数
2017 年度		88,060.47
2018 年度	687,600.19	1,234,978.23
2019 年度	306,424.31	1,551,732.51
2020 年度	2,114,977.26	8,758,653.24
2021 年度	14,371,192.56	16,637,572.04
2022 年度	26,442,217.51	
小 计	43,922,411.83	28,270,996.49

19. 其他非流动资产

项 目	期末数	期初数
预付知识产权收购款		3,400,000.00
合 计		3,400,000.00

20. 短期借款

项 目	期末数	期初数
-----	-----	-----

内保外贷	507,406,088.92	298,730,452.00
保证借款	100,000,000.00	
合 计	607,406,088.92	298,730,452.00

21. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

项 目	期末数	期初数
期货合约	106,500.00	612,523.23
合 计	106,500.00	612,523.23

22. 应付票据

项 目	期末数	期初数
银行承兑汇票	1,016,823,594.85	818,406,723.66
合 计	1,016,823,594.85	818,406,723.66

23. 应付账款

项 目	期末数	期初数
应付材料及能源采购款	1,342,224,214.19	1,059,012,732.20
应付工程及设备款	86,612,873.57	43,240,910.75
应付产线外包款	51,805,868.31	
合 计	1,480,642,956.07	1,102,253,642.95

24. 预收款项

项 目	期末数	期初数
预收货款	22,710,799.37	35,371,701.65
合 计	22,710,799.37	35,371,701.65

25. 应付职工薪酬

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
短期薪酬	214,388,565.99	1,203,042,458.16	1,209,894,044.80	207,536,979.35
离职后福利—设定提存计划	2,607,276.83	37,784,565.09	37,724,194.99	2,667,646.93

辞退福利	3,043,528.15	1,619,520.09	851,448.34	3,811,599.90
合计	220,039,370.97	1,242,446,543.34	1,248,469,688.13	214,016,226.18

(2) 短期薪酬明细

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
工资及奖金	167,675,906.24	972,753,222.96	951,427,905.52	189,001,223.68
劳务派遣薪酬	39,260,910.73	71,194,864.24	105,267,172.14	5,188,602.83
职工福利费	63,388.00	54,732,074.17	53,749,753.93	1,045,708.24
社会保险费	6,893,377.93	79,299,540.40	74,432,931.95	11,759,986.38
其中：医疗保险费	1,611,474.51	22,138,979.31	21,913,195.13	1,837,258.69
工伤保险费	127,339.55	3,116,443.69	3,082,418.61	161,364.63
生育保险费	115,269.66	1,875,141.66	1,830,023.80	160,387.52
国外保险费	5,039,294.21	52,168,975.74	47,607,294.41	9,600,975.54
住房公积金	152,128.00	19,050,377.25	19,024,137.25	178,368.00
工会经费和职工教育经费	342,855.09	6,012,379.14	5,992,144.01	363,090.22
小计	214,388,565.99	1,203,042,458.16	1,209,894,044.80	207,536,979.35

(3) 离职后福利—设定提存计划

项目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
基本养老保险	2,400,517.10	36,203,526.28	36,093,644.03	2,510,399.35
失业保险费	206,759.73	1,581,038.81	1,630,550.96	157,247.58
小计	2,607,276.83	37,784,565.09	37,724,194.99	2,667,646.93

26. 应交税费

项目	期末数	期初数
企业所得税	49,771,410.23	40,024,264.00
增值税	18,676,020.35	17,544,473.22
城市维护建设税	1,649,871.82	2,284,583.60
教育费附加	773,956.08	1,156,368.48
地方教育附加	514,870.90	747,888.45
房产税	6,990,029.32	1,462,237.38
土地使用税	3,498,252.96	283,226.25
地方水利建设基金	51,827.03	175,429.59

个人所得税	7,889,911.15	4,675,250.34
其他	1,485,369.94	1,701,086.89
合计	91,301,519.78	70,054,808.20

27. 应付利息

项目	期末数	期初数
银行借款之应计未付利息	2,364,117.76	1,753,248.11
合计	2,364,117.76	1,753,248.11

28. 应付股利

项目	期末数	期初数
归属于少数股东的应付利润		134,589.80
三花汽零之应付利润		100,000,000.00
合计		100,134,589.80

29. 其他应付款

项目	期末数	期初数
运杂费	29,923,191.81	37,510,893.04
拆借款		1,100,000.00
产品质保费	2,639,690.10	3,153,683.88
押金保证金	4,799,399.40	8,506,195.08
房租物业费	2,571,581.61	1,059,397.69
合同违约金	2,717,472.57	2,137,683.69
产品质量损失赔偿费	6,667,099.23	2,821,482.75
代收“千人计划”人才奖励款	1,000,000.00	1,250,000.00
股权收购款	4,000,000.00	
其他	21,861,333.54	16,967,517.29
合计	76,179,768.26	74,506,853.42

30. 一年内到期的非流动负债

项目	期末数	期初数
----	-----	-----

保证借款	70,000,000.00	350,000,000.00
内保外贷	113,133,331.56	80,000,000.00
抵押借款	50,000,000.00	
融资租赁款	10,147,806.13	9,567,450.65
合 计	243,281,137.69	439,567,450.65

31. 长期借款

项 目	期末数	期初数
内保外贷	101,429,883.47	200,936,933.89
保证借款	384,000,000.00	72,000,000.00
合 计	485,429,883.47	272,936,933.89

32. 长期应付款

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
应付融资租赁款	36,300,740.51	43,334,588.35
减：一年内到期的应付融资租赁款	10,147,806.13	9,567,450.65
期末数	26,152,934.38	33,767,137.70

(2) 应付融资租赁款明细

剩余租赁期	本期数	上年同期数
1 年以内	10,147,806.13	9,567,450.65
1-2 年	10,206,659.64	9,503,350.26
2-3 年	16,309,255.53	9,558,466.17
3 年以上		15,273,504.98
小 计	36,663,721.30	43,902,772.06
减：未确认融资费用	362,980.79	568,183.71
小 计	36,300,740.51	43,334,588.35

33. 递延收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
政府补助	65,216,965.02	15,368,289.00	14,751,299.86	65,833,954.16

合 计	65,216,965.02	15,368,289.00	14,751,299.86	65,833,954.16
-----	---------------	---------------	---------------	---------------

34. 其他非流动负债

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
工程代建款	43,310,000.00	43,310,000.00
长期职工权益保障款	46,336,826.91	38,881,458.70
合 计	89,646,826.91	82,191,458.70

(2) 其他说明

根据地方招商引资政策，芜湖建设用地的“七通一平”工程由芜湖高新技术产业开发区管委会负责完成。芜湖新马投资有限公司及芜湖高新建设发展有限公司作为芜湖高新技术产业开发区的国有资产经营管理单位，分别委托芜湖三花自控元器件有限公司与芜湖三花科技有限公司代建“七通一平”工程，并拨入工程款7,203万元。前期，工程代建款与工程支出对冲核销2,872万元，期末尚有待核销金额4,331万元。

长期职工权益保障款包括：德国 AWECO 家用电器业务原实际控制人 Harald Schrott 先生及其父亲 Hugo Schrott 先生的退休养老金；基于奥地利劳动法，劳动合同终止的一次性福利补偿；退休、伤残及去世的一次性福利补偿。该等负债金额由独立精算师估算确定。

35. 股本

(1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
股份总数	1,801,476,140	318,840,695		2,120,316,835

(2) 其他说明

经中国证监会以证监许可〔2017〕1392号文核准，本公司以发行股份为对价收购股权资产并募集配套资金。

为收购浙江三花绿能实业集团有限公司所持浙江三花汽车零部件有限公司（简称三花汽零）的100%股权，本公司发行股份230,686,695股。该次股权收购构成同一控制下企业合并，长期股权投资的初始投资成本按合并日三花汽零合并财务报表所有者权益计量，金额计670,646,050.78元。其中，计入股本230,686,695.00元，计入股本溢价439,959,355.78元。

为募集配套资金，本公司发行股份 8,815.40 万股，每股发行价 15 元，共募集资金 132,231 万元，扣除发行费用 13,078,480.00 元后的募集资金净额为 1,309,231,520.00 元。其中，记入股本 88,154,000.00 元，记入“资本公积—股本溢价”1,221,817,811.32 元，记入“应交税费—应交增值税”-740,291.32 元。

36. 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	528,386,731.36	1,661,777,167.10	671,124,989.31	1,519,038,909.15
其他资本公积	101,314,906.99			101,314,906.99
合 计	629,701,638.35	1,661,777,167.10	671,124,989.31	1,620,353,816.14

(2) 其他说明

本期增加 1,661,777,167.10 元，原因系：① 因发行股份收购股权资产，股本溢价增记 439,959,355.78 元；② 因发行股份募集配套资金，股本溢价增记 1,221,817,811.32 元。

本期减少 671,124,989.31 元，原因系：① 因权益性交易，股本溢价核减 478,938.53 元，详见本财务报表附注七（二）之说明；② 因同一控制下企业合并的会计处理方法，股本溢价减记 670,646,050.78 元（三花汽零合并日的归母所有者权益）。

37. 其他综合收益

项 目	期初数	本期增加	本期减少	期末数
外币报表折算差额	-23,975,726.18		16,781,869.06	-40,757,595.24
合 计	-23,975,726.18		16,781,869.06	-40,757,595.24

外币报表折算差额均归属于母公司，且无企业所得税影响。

38. 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	301,552,309.10	59,908,394.06		361,460,703.16
任意盈余公积	8,681,137.20			8,681,137.20
储备基金	17,813,919.38			17,813,919.38

合 计	328,047,365.68	59,908,394.06		387,955,759.74
-----	----------------	---------------	--	----------------

(2) 其他说明

本期增加 59,908,394.06 元，系按母公司本期净利润的 10%提取法定盈余公积。

39. 未分配利润

(1) 明细情况

项 目	本期数	上年同期数
期初数	3,151,897,682.95	2,507,537,931.35
加：归属于普通股股东的净利润	1,235,952,056.18	990,947,219.56
减：提取法定盈余公积	59,908,394.06	66,439,853.96
应付普通股股利	540,442,842.00	180,147,614.00
其 他		100,000,000.00
期末数	3,787,498,503.07	3,151,897,682.95

(2) 其他说明

上年同期数之其他减少系因同一控制下企业合并，被合并方向原投资者分配利润 10,000 万元，自本项目中转出。

(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	9,246,834,907.09	6,282,849,182.48	7,406,566,131.72	5,127,254,051.64
其他业务	334,408,894.49	305,809,177.47	249,764,710.69	238,638,909.03
合 计	9,581,243,801.58	6,588,658,359.95	7,656,330,842.41	5,365,892,960.67

2. 税金及附加

项 目	本期数	上年同期数
营业税		293,018.95
城市维护建设税	23,304,264.15	24,033,686.43
教育费附加	12,074,228.09	12,613,570.32
地方教育附加	8,031,649.72	8,403,899.97

房产税	16,465,878.65	15,184,945.63
土地使用税	9,971,208.04	9,793,087.68
印花税	5,699,365.14	9,266,992.78
地方水利建设基金	486,501.60	5,572,304.44
其他	5,010,660.09	2,777,916.16
合计	81,043,755.48	87,939,422.36

3. 销售费用

项目	本期数	上年同期数
职工薪酬	161,910,793.87	124,468,384.48
仓储运杂费	190,939,371.45	170,423,763.24
业务招待费	32,198,801.14	30,566,934.66
差旅费	32,070,115.67	30,301,217.59
市场维护费	21,326,074.70	9,613,294.46
广告宣传费	11,439,158.41	10,255,137.16
其他	39,435,606.19	18,314,762.43
合计	489,319,921.43	393,943,494.02

4. 管理费用

项目	本期数	上年同期数
研发费用	327,170,870.76	294,717,666.88
职工薪酬	305,840,733.92	278,356,787.09
折旧摊销费	74,455,301.74	76,582,872.62
办公费	83,054,061.89	68,027,435.13
中介服务费	29,781,558.77	33,751,202.25
业务招待费	12,688,462.44	11,626,498.22
车辆使用费	9,936,063.32	8,228,796.52
园区绿化费	56,425.48	4,161,305.00
其他	29,036,647.41	21,339,566.39
合计	872,020,125.73	796,792,130.10

5. 财务费用

项 目	本期数	上年同期数
利息支出	34,889,491.71	38,656,839.78
其中：银行借款利息支出	32,889,689.67	32,985,500.25
票据贴现利息支出	1,326,562.13	1,227,918.33
贸易融资利息支出		3,617,242.14
融资租赁利息支出	673,239.91	826,179.06
利息收入	-12,525,594.82	-9,530,009.49
银行融资手续费	1,171,773.90	2,147,200.61
现金折扣	-5,368,222.25	-3,625,170.65
汇兑损益	102,942,032.44	-135,050,916.82
其 他	3,690,566.74	3,179,140.97
合 计	124,800,047.72	-104,222,915.60

6. 资产减值损失

项 目	本期数	上年同期数
坏账准备损失	15,253,160.81	11,516,841.14
存货跌价准备损失	33,309,272.02	63,483,491.96
固定资产减值损失		5,515,594.99
合 计	48,562,432.83	80,515,928.09

7. 公允价值变动收益

项 目	本期数	上年同期数
期货合约浮动收益	4,772,104.05	849,832.23
外汇远期合约浮动收益	5,506,093.14	3,980,884.00
合 计	10,278,197.19	4,830,716.23

8. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
权益法核算的长期股权投资收益	1,603,770.51	1,336,046.20
长期股权投处置收益	1,561,451.98	
银行理财产品投资收益	9,375,760.20	26,191,062.56

期货合约结算损益	20,683,911.80	12,885,759.09
外汇合约结算损益	4,757,784.04	-2,951,391.00
合 计	37,982,678.53	37,461,476.85

9. 资产处置收益

项 目	本期数	上年同期数
固定资产处置收益	-5,239,928.86	7,645,379.66
合 计	-5,239,928.86	7,645,379.66

10. 其他收益

项 目	本期数	上年同期数
民政福利企业之增值税返还	11,004,093.32	
软件产品之增值税超税负返还	6,610,017.94	
政府补助	34,819,420.75	
合 计	52,433,532.01	

11. 营业外收入

项 目	本期数	上年同期数
固定资产报废利得	63,929.74	180,427.87
政府补助	8,293,243.01	70,401,960.73
民政福利企业之增值税返还		14,791,618.84
软件产品之增值税超税负返还		552,772.16
其 他	2,612,226.58	8,187,508.3
合 计	10,969,399.33	94,114,287.90

12. 营业外支出

项 目	本期数	上年同期数
固定资产报废损失	4,781,113.06	4,406,975.39
捐赠支出	626,652.14	338,664.60
其 他	1,238,540.13	1,202,475.50
合 计	6,646,305.33	5,948,115.49

13. 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	226,027,870.72	198,785,261.67
递延所得税费用	-291,615.69	-20,527,734.82
合 计	225,736,255.03	178,257,526.85

(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	1,476,616,731.31	1,173,573,567.92
税率变化之期初数重新计量调整		81,699.91
按适用税率计算的所得税费用	237,390,960.87	192,524,452.24
对上一年度所得税费用的调整	4,563,744.15	3,134,168.68
研发费加计扣除纳税调减	-19,096,152.43	-17,109,526.17
其他永久性差异的调整	-546,180.71	-1,700,822.29
当期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	6,108,716.99	7,205,718.27
当期确认前期未确认的可抵扣暂时性差异及可抵扣亏损	-2,684,833.84	-5,878,163.79
所得税费用	225,736,255.03	178,257,526.85

14. 其他综合收益的税后净额

项 目	本期数	上年同期数
外币报表折算差额	-16,781,869.06	-4,931,524.91
合 计	-16,781,869.06	-4,931,524.91

(三) 合并现金流量表项目注释

说明：银行理财产品、受限使用的货币资金及代收代付款项等按净变动额列示。

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
与收益相关的政府补助	24,550,154.76	53,085,278.22
与经营活动相关的受限资金净变动额	5,970,305.85	40,246,114.20

利息收入	12,525,594.82	9,530,009.49
租金收入	6,551,388.93	3,279,028.51
保证金押金等	1,271,154.36	2,552,953.58
合 计	50,868,598.72	108,693,384.00

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
与经营活动相关的受限资金净变动额	18,093,394.09	4,655,532.80
付现期间费用等	562,513,755.79	459,419,623.33
合 计	580,607,149.88	464,075,156.13

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
赎回银行理财产品	30,000,000.00	396,000,000.00
存出投资款净变动额	4,139,452.33	29,771,145.14
与投资活动相关的受限资金净变动额		13,500,000.00
与资产相关的政府补助	15,368,289.00	14,207,600.00
合 计	49,507,741.33	453,478,745.14

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
购买银行理财产品	1,190,973,000.00	276,427,000.00
存出投资款净变动额	970,990.99	6,850,795.15
支付土地出让保证金	2,770,000.00	
与投资活动相关的受限资金净变动额	1,000,000.00	
外汇远期合约结算亏损支出		2,951,391.00
合 计	1,195,713,990.99	286,229,186.15

5. 收到其他与筹资活动有关现金

项 目	本期数	上年同期数
处置子公司的部分股权	2,504,550.00	

与筹资活动相关的受限资金净变动额		27,372,977.37
海外并购融资贴息		1,772,488.00
资金拆入款		1,100,000.00
合 计	2,504,550.00	30,245,465.37

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
与筹资活动相关的受限资金净变动额	35,120,718.32	
偿还融资租赁款	7,819,406.24	9,782,131.64
归还资金拆入款		3,000,000.00
银行融资手续费	1,171,773.90	2,147,200.61
融资租赁利息支出	673,239.91	826,179.06
收购子公司少数股权支出	92,136.35	3,600,000.00
子公司向少数股东分配清算资金	1,698,368.36	
归还贸易融资款		106,427,883.64
合 计	46,575,643.08	125,783,394.95

7. 现金流量表注释

(1) 补充资料

项 目	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	1,250,880,476.28	995,316,041.07
加: 资产减值准备	48,562,432.83	80,515,928.09
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	260,110,343.52	243,913,040.93
无形资产摊销	30,501,200.70	30,587,708.27
长期待摊费用摊销	2,532,028.30	3,819,977.81
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)	5,239,928.86	-7,645,379.66
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)	4,717,183.32	4,226,547.52
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-10,278,197.19	-4,830,716.23
财务费用(收益以“—”号填列)	34,734,703.48	32,225,568.64
投资损失(收益以“—”号填列)	-37,982,678.53	-37,461,476.85

递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-467,259.30	-21,177,012.07
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	175,643.61	649,277.25
存货的减少(增加以“—”号填列)	-550,099,173.47	-121,388,882.67
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-924,124,127.70	-158,844,887.99
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	547,056,949.92	479,582,399.31
其他	-12,836,832.19	-12,108,874.83
经营活动产生的现金流量净额	648,722,622.44	1,507,379,258.59

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	1,357,643,777.35	1,572,806,504.81
减：现金的期初余额	1,572,806,504.81	1,130,325,921.58
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-215,162,727.46	442,480,583.23

(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	50,000,000.00
其中：绍兴三花新能源汽车部件有限公司	50,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	45,597,662.99
其中：绍兴三花新能源汽车部件有限公司	45,597,662.99
取得子公司支付的现金净额	4,402,337.01

绍兴三花新能源汽车部件有限公司系由浙江三花汽车零部件有限公司于合并日之前受让取得。

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	本期数
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	11,121,497.87
其中：新昌县三元机械有限公司	11,121,497.87
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,857,624.04
其中：新昌县三元机械有限公司	3,857,624.04

处置子公司收到的现金净额	7,263,873.83
--------------	--------------

(4) 现金和现金等价物的构成

项 目	期末数	期初数
1) 现金	1,357,643,777.35	1,572,806,504.81
其中：库存现金	335,868.17	445,261.75
可随时用于支付的银行存款	1,357,307,909.18	1,572,361,243.06
2) 现金等价物		
3) 期末现金及现金等价物余额	1,357,643,777.35	1,572,806,504.81

(5) 补充资料说明

于2017年12月31日，受限制使用的货币资金包括保证金存款120,165,189.34元和存入证券期货机构的保证金23,553,263.96元，合计143,718,453.30元。该等货币资金不可随时用于支付，不属于“现金及现金等价物”。

(四) 合并所有者权益变动表项目注释

本期，本公司以发行股份为对价，收购了浙江三花绿能实业集团有限公司所持浙江三花汽车零部件有限公司（简称三花汽零）的100%股权。因系同一控制下企业合并，所有者权益的比较数据进行了重述。

于2015年12月31日，三花汽零的所有者权益构成及内部交易抵销数据见下表：

被合并方简称	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	合 计
三花汽零	160,000,000.00	10,623,757.93	18,799.32	59,112,920.94	300,982,480.51	530,737,958.70
内部交易抵销					105,622.14	105,622.14
合 计	160,000,000.00	10,623,757.93	18,799.32	59,112,920.94	301,088,102.65	530,843,580.84

于2016年12月31日，三花汽零的所有者权益构成及内部交易抵销数据见下表：

被合并方简称	实收资本	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	合 计
三花汽零	160,000,000.00	10,623,757.93	181,848.24	72,740,581.94	320,869,382.68	564,415,570.79
内部交易抵销					83,024.49	83,024.49
合 计	160,000,000.00	10,623,757.93	181,848.24	72,740,581.94	320,952,407.17	564,498,595.28

基于同一控制下企业合并的会计处理方法与上述财务数据，所有者权益的追溯重述调整金额见下表：

期末时点	资本公积	其他综合收益	盈余公积	未分配利润	合 计
2015-12-31	170,623,757.93	18,799.32	59,112,920.94	301,088,102.65	530,843,580.84

2016-12-31	170,623,757.93	181,848.24	72,740,581.94	320,952,407.17	564,498,595.28
------------	----------------	------------	---------------	----------------	----------------

(五) 其他

1. 权利受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	143,718,453.30	保证金存款及存出投资款
应收票据	999,866,027.42	质押融资
投资性房地产	37,900,369.38	抵押融资
固定资产	56,049,954.46	抵押融资
无形资产	28,283,882.42	抵押融资
小 计	1,265,818,686.98	

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	期末折人民币余额
货币资金			
其中：美 元	91,577,435.47	6.5342	598,385,278.85
欧 元	21,218,220.16	7.8023	165,550,919.15
其他币种			50,501,537.98
小 计			814,437,735.98
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：美 元	510,488.02	6.5342	3,335,630.82
小 计			3,335,630.82
衍生金融资产			
其中：美 元	193,667.79	6.5342	1,265,464.07
小 计			1,265,464.07
应收账款			
其中：美 元	85,881,321.49	6.5342	561,165,730.88
欧 元	30,925,595.38	7.8023	241,290,772.83
其他币种			50,061,688.52
小 计			852,518,192.23
其他应收款			
其中：美 元	991,945.01	6.5342	6,481,567.08

其他币种			5,557,780.92
小 计			12,039,348.00
长期应收款			
其中：欧 元	267,999.97	7.8023	2,091,016.17
小 计			2,091,016.17
短期借款			
其中：美 元	29,700,000.00	6.5342	194,065,740.00
欧 元	40,160,000.00	7.8023	313,340,368.00
小 计			507,406,108.00
应付账款			
其中：美 元	3,089,318.70	6.5342	20,186,226.25
欧 元	10,086,328.19	7.8023	78,696,558.44
其他币种			1,297,505.07
小 计			100,180,289.76
其他应付款			
其中：美 元	2,084,984.62	6.5342	13,623,706.50
欧 元	1,153,138.08	7.8023	8,997,129.24
其他币种			2,444,315.29
小 计			25,065,151.03
一年内到期的非流动负债			
其中：欧 元	1,300,617.27	7.8023	10,147,806.13
小 计			10,147,806.13
长期借款			
其中：欧 元	13,000,000.00	7.8023	101,429,900.00
小 计			101,429,900.00
长期应付款			
其中：欧 元	3,351,951.91	7.8023	26,152,934.39
小 计			26,152,934.39

(2) 境外经营实体说明

公司在境外拥有若干子公司，分布于美国、欧洲、日本、波兰、墨西哥等国，分别采用美元、欧元、日元、波兰兹罗提、墨西哥比索等为记账本位币。

3. 政府补助

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项 目	期初数	本期 新增补助	本期计入 其他收益	期末数	备 注
年产 1500 万只商用制冷空调自动控制元器件建设项目补助	12,245,000.04		2,448,999.96	9,796,000.08	与资产相关
年产 3500 万套空调用 L 型四通换向阀节能项目补助	5,783,108.95		910,570.80	4,872,538.15	与资产相关
国家认定企业技术中心创新能力建设项目补助	5,625,000.00		624,999.96	5,000,000.04	与资产相关
年产 2000 万只制冷空调自控元器件产业化项目补助	4,936,577.70		1,164,435.00	3,772,142.70	与资产相关
空调组件微通道换热器项目补助	4,000,000.00		1,000,000.00	3,000,000.00	与资产相关
商用机微通道换热器技术改造项目补助	4,244,650.00		738,200.00	3,506,450.00	与资产相关
年产 200 万套高效节能变频控制器项目补助	3,843,260.64		515,947.64	3,327,313.00	与资产相关
制冷元器件公共检验检测服务平台建设项目补助	3,499,999.96		700,000.08	2,799,999.88	与资产相关
年产 1000 万只家用空调自动控制元器件建设项目补助	2,400,000.00		480,000.00	1,920,000.00	与资产相关
汽车空调零部件公共检验检测服务平台建设项目补助	1,796,666.79		385,000.04	1,411,666.75	与资产相关
污染源治理项目补助	2,000,000.00		294,808.33	1,705,191.67	与资产相关
年产 5000 万套节能型家用空调控制元器件生产线技术改造项目	1,004,807.72		126,923.04	877,884.68	与资产相关
产业转移项目及单台设备投资补助	882,870.18		144,380.76	738,489.42	与资产相关
年产 2500 万套新型节能环保变频空调用膨胀阀建设项目补助	884,000.04		135,999.88	748,000.16	与资产相关

空气源高效能低压降微通道冷凝器高技术产业化项目补助	377,142.86		251,428.57	125,714.29	与资产相关
中小企业多层厂房专项资金补助	5,880,880.14		221,919.96	5,658,960.18	与资产相关
工厂物联网项目补助	400,000.00		200,000.00	200,000.00	与资产相关
新增年产 80 万台换热器技术改造项目补助	2,653,000.00	3,790,000.00	1,895,000.00	4,548,000.00	与资产相关
新增年产 200 万套空调零部件技术改造项目补助	2,760,000.00	2,760,000.00	1,656,000.00	3,864,000.00	与资产相关
新增 100 万套新能源汽车空调热敏传感器技术改造项目补助		3,820,700.00	382,070.00	3,438,630.00	与资产相关
新增年产 10 万台大型换热器产品技术改造项目补助		3,684,100.00	368,410.00	3,315,690.00	与资产相关
芜湖市工业企业技术改造投资补助		636,240.00	15,905.97	620,334.03	与资产相关
工业转型升级技术改造与工业投资综合补助		677,249.00	90,299.87	586,949.13	与资产相关
小 计	65,216,965.02	15,368,289.00	14,751,299.86	65,833,954.16	

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	本期数	列报项目
产业扶持资金	8,293,243.01	营业外收入
外经贸发展专项资助	1,146,400.00	其他收益
企业专利补助	1,658,600.00	其他收益
创新发展奖励资金	399,728.00	其他收益
城镇土地使用税政策奖励	3,746,340.23	其他收益
高新企业认定奖励	1,100,000.00	其他收益
地方水利建设基金返还款	64,868.91	其他收益
企业研发投入奖励	3,706,100.00	其他收益
科技创新创业补贴及奖励	880,800.00	其他收益
人才引进及稳岗补贴	830,440.24	其他收益
其 他	6,534,843.51	其他收益
小 计	28,361,363.90	

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 43,112,663.76 元。

六、合并范围的变更

(一) 同一控制下企业合并

1. 本期发生的同一控制下企业合并

(1) 基本情况

被合并方名称	合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
浙江三花汽车零部件有限公司	100%	合并日前后同受三花控股集团有限公司控制且该控制并非暂时性。	2017-08-02	完成股权过户登记手续并取得实质控制权。	644,486,191.06	105,962,261.35	904,248,823.76	133,514,563.17

(2) 其他说明

本期，本公司以发行股份为对价，收购了浙江三花绿能实业集团有限公司（简称三花绿能）所持浙江三花汽车零部件有限公司（简称三花汽零）的100%股权。标的股权于2017年8月2日过户登记至本公司名下。本公司自2017年8月2日起将三花汽零及其下属子公司纳入合并范围。

2. 合并成本

(1) 明细情况

项 目	浙江三花汽车零部件有限公司
合并成本	2,150,000,000.00
现 金	—
发行的权益性证券的面值	230,686,695.00
或有对价	—

以收益法评估值为基础，三花汽零 100%股权协议作价 215,000 万元；合并日三花汽零合并财务报表所有者权益计 670,646,050.78 元。

(2) 或有对价及其变动的说明

与三花汽零相关的并购交易有利润补偿机制。根据协议之约定，2017—2019 年度为利润补偿期间，利润口径为归属于母公司股东的扣除非经常性损益后净利润。三花绿能承诺，三花汽零在利润补偿期间任一会计年度实现的扣除非经常性损益后归属母公司股东的实际净利润累计数不低于承诺净利润数累计数，及至利润承诺期届满，标的资产未发生减值。否则，本公司将以 1 元的价格向三花绿能回购应补偿的股份数量并予以注销。协议对股份补偿数的计算模式作出了明确约定。

公司管理层认为，《资产评估报告》（坤元评报（2017）145 号）所列示的盈利预测数据系最佳估计数，利润补偿预计不会发生，或有对价最佳估计数为零元。或有对价变动额于未来实际发生时进行会计处理。

3. 合并日被合并方资产及负债的账面价值

项 目	浙江三花汽车零部件有限公司	
	合并日 (2017-07-31)	上期期末 (2016-12-31)
资 产	1,320,079,241.26	1,150,065,340.84
货币资金	257,118,683.70	202,320,282.30
应收票据	160,852,514.88	133,833,035.95
应收款项	293,428,133.36	212,545,991.26
预付账款	14,397,462.71	4,071,034.40
其他应收款	12,230,238.78	8,235,493.86
存 货	141,540,936.23	140,650,749.55
其他流动资产	1,837,157.31	126,210,447.49

投资性房地产	29,716,586.14	30,837,504.78
固定资产	208,642,270.80	200,032,851.36
在建工程	136,758,592.78	55,592,456.29
无形资产	57,884,435.20	29,143,808.87
长期待摊费用	155,975.46	265,158.10
递延所得税资产	5,516,253.91	6,326,526.63
负 债	649,433,190.48	585,649,770.05
短期借款	100,000,000.00	
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	199,340.00	
应付票据	153,023,543.85	153,473,120.83
应付款项	230,388,278.73	192,194,443.84
预收账款	4,227,564.15	22,065,306.75
应付职工薪酬	20,202,796.27	28,565,331.48
应交税费	3,102,729.59	3,266,777.45
应付利息	898,916.66	80,767.12
应付股利		100,000,000.00
其他应付款	5,094,892.06	3,244,022.58
一年内到期的流动负债	80,000,000.00	80,000,000.00
长期借款	50,000,000.00	
递延收益	2,295,129.17	2,760,000.00
净资产	670,646,050.78	564,415,570.79
取得的净资产	670,646,050.78	564,415,570.79

(二) 处置子公司

1. 单次处置对子公司投资即丧失控制权

(1) 明细情况

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点
新昌县三元机械有限公司	11,121,497.87	100%	对外转让	2017-01-01

(续上表)

丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值
完成经营管理移交工作	1,561,451.98	0.00%	—

(三) 其他原因的合并范围变动

1. 合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	期末实际出资额	出资比例
Sanhua Texas Technology Center	新设投资	2017-02-08	0.00	100%
含山三花制冷部件有限公司	新设投资	2017-03-21	510 万元	51%
马鞍山市三花智能科技有限公司	新设投资	2017-12-13	20 万元	100%

2. 合并范围减少

公司名称	处置方式	注销时点	注销日净资产	期初至注销日净利润
浙江三花旋转阀有限公司	清算注销	2017-12-29	5,671,185.60	-1,716,499.96

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	
浙江三花制冷集团有限公司	浙江	浙江	制造业	74%	26%	同一控制下企业合并
浙江三花商贸有限公司	浙江	浙江	商业	100%	—	投资新设
芜湖三花自控元器件有限公司	安徽	安徽	制造业	100%	—	投资新设
浙江三花汽车零部件有限公司	浙江	浙江	制造业	100%	—	同一控制下企业合并
杭州三花微通道换热器有限公司	浙江	浙江	制造业	100%	—	同一控制下企业合并
三花国际新加坡私人有限公司	东南亚	新加坡	商业	100%	—	同一控制下企业合并
Sanhua Aweco Appliance Systems GmbH	欧盟	德国	制造业	—	100%	非同一控制下企业合并

2. 重要的非全资子公司

于 2017 年 12 月 31 日，本公司无重要的非全资子公司。

(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
武汉市三花制冷部件有限公司	2017-05-31	89.5%	91%
	2017-05-31	91%	70%
中山市三花空调制冷配件有限公司	2017-07-28	75%	60%

杭州先途电子有限公司	2017-11-17	90%	100%
	2017-12-05	100%	95%

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	武汉三花		中山空调	先途电子	
	89.5%升至 91%	91%降至 70%		90%升至 100%	100%降至 95%
购买成本/处置对价	92,136.35	1,288,980.00	1,215,570.00	4,000,000.00	2,000,000.00
现 金	92,136.35	1,288,980.00	1,215,570.00	4,000,000.00	2,000,000.00
购买成本/处置对价合计	92,136.35	1,288,980.00	1,215,570.00	4,000,000.00	2,000,000.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	145,366.48	2,035,130.65	2,016,994.66	6,030,813.30	3,015,406.65
差 额	+53,230.13	-746,150.65	-801,424.66	+2,030,813.30	-1,015,406.65
其中：调整资本公积	+53,230.13	-746,150.65	-801,424.66	+2,030,813.30	-1,015,406.65

因表列权益性交易，资本公积共计核减 478,938.53 元。

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

1. 重要的联营企业

联营企业名称	主要 经营地	注册地	业务性质	持股比例	会计处理方法
绍兴三花新能源汽车产业投资合伙企业	绍兴	绍兴	产业投资	16.67%	权益法核算

2. 重要联营企业的主要财务信息

项 目	绍兴三花新能源汽车产业投资合伙企业	
	期末数/本期数	期初数/上年同期数
流动资产	420,720,849.68	—
非流动资产	80,003,200.00	—
资产合计	500,724,049.68	—
负债合计	0.00	—
所有者权益合计	500,724,049.68	—
对联营企业权益投资的账面价值	49,287,341.61	—
营业收入	0.00	—
净利润	-4,275,950.32	—
综合收益总额	-4,275,950.32	—

3. 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

项 目	期末数/本期数	期初数/上年同期数
-----	---------	-----------

联营企业		
投资账面价值合计	10,401,663.17	4,335,234.27
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	2,316,428.90	1,336,046.20
综合收益总额	2,316,428.90	1,336,046.20

八、与金融工具相关的风险

公司经营活动会面临各种金融风险，包括信用风险、流动性风险与市场风险。公司整体风险管理策略是针对金融市场的不可预见性，力求降低对公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要源于应收账款与其他应收款。本公司已设定相关内部政策以控制信用风险敞口。基于客户财务状况、过往信用记录及其他因素，评估客户的信用等级并设置信用期。本公司会不定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保整体信用风险在可控范围内。

于2017年12月31日，前五大客户应收账款的占比较高，信用风险比较集中但并不重大。

1. 应收款项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见下表：

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	1,914,444,533.43				1,914,444,533.43
其他应收款	72,084,497.33				72,084,497.33
小 计	1,986,529,030.76				1,986,529,030.76

(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	1,384,759,137.16				1,384,759,137.16

其他应收款	65,910,098.21				65,910,098.21
小 计	1,450,669,235.37				1,450,669,235.37

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) 流动性风险

公司持续监控短期和长期的资金需求，确保维持足够的现金储备。同时，公司持续监控是否符合借款协议的约定，确保从商业银行获取的授信额度可以满足短期或长期的资金需求。必要时，公司可实施权益性融资。

金融负债按剩余到期日分类概况列示见下表：

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	609,182,321.81	612,967,517.85	612,967,517.85		
应付票据	1,016,823,594.85	1,016,823,594.85	1,016,823,594.85		
应付账款	1,480,642,956.07	1,480,642,956.07	1,480,642,956.07		
其他应付款	76,179,768.26	76,179,768.26	76,179,768.26		
一年内到期的非流动负债	243,442,524.64	246,885,265.11	246,885,265.11		
长期借款	485,856,381.39	507,399,123.99		507,399,123.99	
长期应付款	26,152,934.38	26,152,934.38		26,152,934.38	
小 计	3,938,280,481.40	3,967,051,160.51	3,433,499,102.14	533,552,058.37	

(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	299,903,503.06	301,171,490.77	301,171,490.77		
应付票据	818,406,723.66	818,406,723.66	818,406,723.66		
应付账款	1,102,253,642.95	1,102,253,642.95	1,102,253,642.95		
其他应付款	74,506,853.42	74,506,853.42	74,506,853.42		
一年内到期的非流动负债	440,006,481.66	449,864,787.22	449,864,787.22		
长期借款	273,078,099.93	281,745,503.33		281,745,503.33	
长期应付款	33,767,137.70	33,767,137.70		18,493,632.72	15,273,504.98
小 计	3,041,922,442.38	3,061,716,139.05	2,746,203,498.02	300,239,136.05	15,273,504.98

(三) 市场风险

1. 利率风险

公司面临的市场利率变动风险主要源于银行借款。浮动利率的金融负债使公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使公司面临公允价值利率风险。公司根据融资环境来决定固定利率与浮动利率合同的占比。于2017年12月31日，公司带息债务规模占比较低，所面临的利率风险在可控范围之内。

公司持续监控利率水平。利率上升将对公司财务业绩产生不利影响，管理层会依据最新市场状况及时做出必要的应对措施。

2. 汇率风险

公司生产基地与销售市场分布在主要发达国家与发展中国家，包括美国、欧盟、日本、印度、墨西哥等，以欧元、美元结算的业务量具有一定比重，面临的汇率风险较大。基于内部风控政策，公司管理层已采取若干措施应对汇率风险。一是基于汇率变动趋势的预判，出口收汇额及时结汇或延迟结汇；二是通过内保外贷方式进行境外融资，对冲外币货币性资产，控制净风险敞口；三是开展远期结汇及外币掉期业务，锁定汇率。

于2017年12月31日，外币金融资产和外币金融负债详见本财务报表附注五（五）2（1）之说明。

九、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债

项 目	期末公允价值			
	第一层次 公允价值计量	第二层次 公允价值计量	第三层次 公允价值计量	合 计
持续的公允价值计量				
1. 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融资产	5,812,130.82	8,288,558.14		14,100,688.96
(1) 交易性金融资产	5,812,130.82			5,812,130.82
(2) 衍生金融资产		8,288,558.14		8,288,558.14
持续以公允价值计量的资产总额	5,812,130.82	8,288,558.14		14,100,688.96
2. 以公允价值计量且其变动 计入当期损益的金融负债	106,500.00			106,500.00
(1) 交易性金融负债	106,500.00			106,500.00
(2) 衍生金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额	106,500.00			106,500.00

（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

期货合约的公允价值以交易所的公开市场报价计量。

(三) 持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息。

远期外汇合约的公允价值以主办银行的估值金额或以中国银行公布的远期外汇牌价计算的金额进行计量。

十、关联方及关联交易

说明：因同一控制下企业合并，关联交易之上年同期数或期初数已作重述。

(一) 关联方情况

1. 母公司及最终控制方

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例	表决权比例
三花控股集团有限公司	浙江省	实业投资	66,000.00 万元	57.91%	57.91%

于 2017 年 12 月 31 日，三花控股集团有限公司直接持有 37.18% 股权，通过下层子公司间接持有 20.73% 股权，合计持有 57.91% 股权。本公司的最终控制方系张道才、张亚波及张少波父子三人。

2. 重要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. 联营企业

联营企业名称	联营企业简称	与本公司关系
重庆泰诺机械有限公司	重庆泰诺	联营企业
青岛三花锦利丰机械有限公司	青岛锦利丰	联营企业
南昌三花锦利丰机械有限公司	南昌锦利丰	联营企业
中山三花泰诺机械有限公司	中山泰诺	联营企业
绍兴三花新能源汽车产业投资合伙企业	新能源汽车产业基金	联营企业

4. 其他关联方

其他关联方名称	关联方简称	与本公司关系
浙江三花绿能实业集团有限公司	三花绿能	股东，同受母公司控制
杭州通产机械有限公司	通产机械	同受母公司控制
杭州三花研究院有限公司	三花研究院	同受母公司控制
杭州三花弘道投资管理合伙企业	三花弘道	同受母公司控制
浙江三花置业有限公司	三花置业	同受母公司控制

杭州三花国际大厦有限公司	三花国际大厦	同受母公司控制
新昌县三花物业管理有限公司	三花物业	同受母公司控制
杭州富翔物业管理有限公司	富翔物业	同受母公司控制
上海三花电气有限公司	三花电气	同受母公司控制
芜湖艾尔达科技有限责任公司	芜湖艾尔达	母公司之参股企业
杭州福膜新材料科技股份有限公司	福膜新材	母公司之参股企业

(二) 关联方交易

1. 采购商品与接受劳务

关联方名称	关联交易内容	本期数	上年同期数
通产机械	采购材料	4,947,931.00	22,786.33
	接受劳务	6,153.85	159,659.83
	采购机械件	8,547.01	84,888.89
三花研究院	采购水电	965,853.43	1,245,933.14
	技术开发费支出		121,725.42
	采购机械件		115,096.53
三花绿能	采购水电	2,726,907.97	1,952,895.69

2. 出售商品与提供劳务

关联方名称	关联交易内容	本期数	上年同期数
重庆泰诺	销售产品	4,650,996.22	10,087,217.53
南昌锦利丰	销售产品	4,791,106.08	
福膜新材	销售水电	3,422,958.18	3,097,696.68
三花研究院	销售水电	1,310,293.30	
	销售产品	423,543.38	312,771.94
	销售材料	41,637.24	
	销售机械件		98,188.12
	加工费收入		408,876.05
芜湖艾尔达	销售水电气	146,436.32	64,894.22
三花绿能	销售水电	566,142.47	
三花国际大厦	销售产品	61,032.47	

3. 关联租赁

(1) 出租

承租方名称	租赁资产种类	确认的租赁收入	
		本期数	上年同期数
福膜新材	厂房	1,194,011.95	1,298,937.07
芜湖艾尔达	厂房	312,302.76	234,227.07

(2) 承租

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁支出	
		本期数	上年同期数
三花研究院	办公楼	1,322,074.27	2,458,448.56
三花绿能	宿舍	74,217.16	87,085.81
	厂房	17,828.56	

4. 关联担保

于 2017 年 12 月 31 日，关联方为本公司及下属子公司提供融资担保信息见下表：

担保方	担保事项	币种	期末实际担保额	担保起始日	担保到期日
三花控股	银行借款	CNY	7,000 万元	2016-03-24	2018-03-24
	银行借款	EUR	1,300 万元	2016-03-24	2019-03-09
	银行借款	CNY	10,000 万元	2017-02-28	2018-02-27
	银行借款	CNY	5,000 万元	2017-04-01	2019-03-23
	银行借款	CNY	10,000 万元	2017-05-10	2019-04-23
	银行借款	CNY	10,000 万元	2017-09-14	2019-09-13
	银行借款	CNY	7,000 万元	2017-09-22	2019-09-13
	银行借款	CNY	6,000 万元	2017-10-17	2019-09-03

表列信息不包括合并范围内的关联担保，也不包括已经履行完毕的关联担保。

5. 资产购销

关联方名称	关联交易内容	本期数	上年同期数
三花研究院	采购设备	399,572.65	194,358.98
通产机械	采购设备	6,666,713.14	15,370,671.29
三花置业	销售车辆		147,087.38

6. 股权收购

经公司股东大会审议通过，并经中国证监会以证监许可〔2017〕1392 号文核准，本公司以发行股份为对价，向浙江三花绿能实业集团有限公司收购了其所持浙江三花汽车零部件有限公司的 100% 股权。以收益法评估值为基准，标的股权协议作价 215,000 万元。

7. 共同投资

经公司董事会审议通过，本公司与三花控股，三花弘道等共同投资设立绍兴三花新能源汽车产业投资合伙企业。按合伙协议约定，本公司作为劣后级有限合伙人，以货币资金认缴出资 10,000 万元；三花控股作为劣后级有限合伙人，以货币资金认缴出资 49,000 万元；三花弘道作为普通合伙人，以货币资金认缴出资 1,000 万元。

8. 其他关联交易

关联方名称	关联交易内容	本期数	上年同期数
三花绿能	物业费支出	313,797.43	188,077.31
	服务费收入	10,613.21	24,410.38
三花研究院	物业费支出	56,749.40	64,374.27
三花物业	物业费支出	27,318.87	
通产机械	服务费收入		29,712.03

此外，受少数员工户口与工作所在地不一致的影响，关联方之间存在代为缴纳员工社保费与住房公积金的交易。本期，关联方为公司代缴 549,933.10 元，公司为关联方代缴 27,582.55 元。

9. 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	510.45 万元	399.04 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	重庆泰诺	753,033.05	37,651.65	2,294,067.26	114,703.36
	芜湖艾尔达	250,350.70	12,517.54	333,866.16	16,693.31
	南昌锦利丰	3,491,484.10	174,574.21		
小计		4,494,867.85	224,743.40	2,627,933.42	131,396.67
在建工程 (预付设备款)	通产机械	8,218,987.20		1,548,060.00	
	三花研究院	118,700.00		352,450.00	
小计		8,337,687.20		1,900,510.00	

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	三花研究院	499,900.00	317,350.00
	通产机械	2,943,545.90	1,713,118.40
小 计		3,443,445.90	2,030,468.40
应付股利	三花绿能		100,000,000.00
小 计			100,000,000.00
其他应付款	福膜新材	100,000.00	100,000.00
	三花绿能		17,308.23
小 计		100,000.00	117,308.23

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

1. 资本性支出

公司在芜湖生产基地投资建设“年产 10,300 万只家用空调控制元器件项目”，项目投资预算为 110,405 万元。于 2017 年 12 月 31 日，该投资项目尚未在资产负债表列示的未来资本性支出额约 69,783.67 万元。

关于募集资金项目的资本性支出，详见由天健会计师事务所出具的《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》（天健审〔2018〕2120 号）。

2. 股权投资支出

本期，公司参与发起设立绍兴三花新能源汽车产业投资合伙企业（有限合伙）。本公司作为劣后级有限合伙人，应认缴出资 10,000 万元，已实缴出资 5,000 万元。于 2021 年 12 月 31 日之前，公司尚需实缴出资 5,000 万元。

3. 经营租赁

于 2017 年 12 月 31 日，基于若干重大经营租赁合同，尚未在资产负债表列示的以后年度将支付的房租费见下表：

剩余租赁期	金 额
1 年以内	13,456,146.17
1-2 年	13,665,193.78
2-3 年	5,106,463.89
3 年以上	1,292,810.31
小 计	33,520,614.15

（二）或有事项

于 2017 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十二、资产负债表日后非调整事项

根据 2018 年 4 月 12 日公司董事会审议通过的 2017 年度利润分配预案，以 2,120,316,835 股为基数，每 10 股派发现金股利 1.5 元（含税）。该利润分配预案尚待股东大会审议通过。

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

本公司以内部组织架构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。

2. 报告分部的财务信息（单位：万元）

项 目	主营业务收入	主营业务成本	资产总额	负债总额
制冷业务单元	484,928.07	306,165.89	675,364.53	218,341.18
AWECO 业务单元	117,642.73	99,371.79	73,454.22	68,815.21
微通道业务单元	121,251.85	78,924.73	142,280.85	37,250.53
汽零业务单元	103,384.23	66,951.53	271,316.22	66,544.81
其 他	97,476.61	76,870.98	72,380.84	51,320.39
合 计	924,683.49	628,284.92	1,234,796.66	442,272.12

（二）融资租赁

融资租入固定资产详见本财务报表附注五（一）13（2）之说明，未确认融资费用期末数为 362,980.79 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	10,147,806.13
1-2 年	10,206,659.64
2-3 年	16,309,255.53
小 计	36,663,721.30

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

项 目	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 (%)	
关联往来组合	672,797,280.46	83.84			672,797,280.46
账龄组合	129,713,168.48	16.16	6,531,179.39	5.04	123,181,989.09
合 计	802,510,448.94	100.00	6,531,179.39	0.81	795,979,269.55

(续上表)

项 目	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 (%)	
关联往来组合	468,219,190.63	78.43			468,219,190.63
账龄组合	128,787,028.81	21.57	6,463,987.44	5.02	122,323,041.37
合 计	597,006,219.44	100.00	6,463,987.44	1.08	590,542,232.00

2) 按关联往来组合计提坏账准备的应收账款

关联方名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
浙江三花商贸有限公司	338,085,206.23	—	0%
三花国际新加坡私人有限公司	305,946,177.11	—	0%
其他子公司	28,765,897.12	—	0%
小 计	672,797,280.46		

3) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	129,591,101.35	6,479,555.07	5%
1-2 年	23,523.12	2,352.31	10%
3 年以上	98,544.01	49,272.01	50%
小 计	129,713,168.48	6,531,179.39	5.04%

(2) 本期计提坏账准备 67,191.95 元。

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细

项 目	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 (%)	
关联往来组合	354,707,491.24	91.86			354,707,491.24
政府款项组合	24,421,463.80	6.32			24,421,463.80
账龄组合	7,028,739.78	1.82	467,346.00	6.65	6,561,393.78
合 计	386,157,694.82	100.00	467,346.00	0.12	385,690,348.82

(续上表)

项 目	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 (%)	
关联往来组合	378,290,330.12	93.27			378,290,330.12
政府款项组合	20,200,415.51	4.98			20,200,415.51
账龄组合	7,096,473.91	1.75	474,634.82	6.69	6,621,839.09
合 计	405,587,219.54	100.00	474,634.82	0.12	405,112,584.72

2) 按关联往来组合计提坏账准备的其他应收款

关联方名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
杭州先途电子有限公司	88,500,000.00	—	0%
绍兴市上虞三立铜业有限公司	70,000,000.00	—	0%
芜湖三花制冷配件有限公司	45,000,000.00	—	0%
中山市三花制冷配件有限公司	40,000,000.00	—	0%
亚威科电器设备(上海)有限公司	39,000,000.00	—	0%
三花股份(江西)自控元器件有限公司	30,000,000.00	—	0%
武汉市三花制冷部件有限公司	14,500,000.00	—	0%
中山市三花空调制冷配件有限公司	26,789,491.24	—	0%
新昌县四通机电有限公司	918,000.00	—	0%

小 计	354,707,491.24		
-----	----------------	--	--

3) 按政府款项组合计提坏账准备的其他应收款

政府款项内容	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收退税款	20,538,653.80	—	0%
押金保证金	3,882,810.00	—	0%
小 计	24,421,463.80		

4) 按账龄组合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	4,810,159.48	240,507.97	5%
1-2 年	2,202,180.30	220,218.03	10%
2-3 年	7,900.00	2,370.00	30%
3 年以上	8,500.00	4,250.00	50%
小 计	7,028,739.78	467,346.00	6.65%

(2) 本期计提坏账准备 230,161.79 元。

(3) 本期核销其他应收款 237,450.61 元。

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	3,869,992,507.91		3,869,992,507.91	1,901,951,120.02	27,658,241.34	1,874,292,878.68
对联营企业投资	59,242,771.53		59,242,771.53	4,335,234.27		4,335,234.27
合 计	3,929,235,279.44		3,929,235,279.44	1,906,286,354.29	27,658,241.34	1,878,628,112.95

(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
杭州三花微通道换热器有限公司	632,014,600.68			632,014,600.68		
浙江三花制冷集团有限公司	307,507,919.43			307,507,919.43		
三花国际有限公司（美国）	307,031,006.84			307,031,006.84		
三花国际新加坡私人有限公司	6.38	51,290,710.85		51,290,717.23		
芜湖三花自控元器件有限公司	150,000,000.00			150,000,000.00		
浙江三花自控元器件有限公司	32,000,000.00			32,000,000.00		
三花股份（江西）自控元器件有限公司	92,642,570.51			92,642,570.51		
新昌县四通机电有限公司	55,944,488.41	18,910,800.00	19,000,000.00	55,855,288.41		
日本三花贸易株式会社	53,134,091.98		53,134,091.98			
浙江三花商贸有限公司	50,000,000.00			50,000,000.00		

韩国三花贸易股份有限公司	1,482,860.00		1,482,860.00		
常州兰柯四通阀有限公司	35,184,745.89			35,184,745.89	
杭州先途电子有限公司	45,000,000.00	4,000,000.00	2,000,000.00	47,000,000.00	
新昌县三元机械有限公司	38,779,739.21		38,779,739.21		
绍兴市上虞三立铜业有限公司	31,700,729.54			31,700,729.54	
中山市三花空调制冷配件有限公司	5,866,783.70		1,200,000.00	4,666,783.70	
武汉市三花制冷部件有限公司	5,370,000.00	92,136.35	1,260,000.00	4,202,136.35	
浙江三花旋转阀有限公司	7,000,000.00		7,000,000.00		
杭州三花家电热管理系统有限公司	20,000,000.00	50,000,000.00		70,000,000.00	
中山市三花制冷配件有限公司	31,291,577.45		26,291,577.45	5,000,000.00	
浙江三花汽车零部件有限公司		1,971,956,050.78		1,971,956,050.78	
苏州三花空调部件有限公司		16,839,958.55		16,839,958.55	
含山三花制冷部件有限公司		5,100,000.00		5,100,000.00	
小 计	1,901,951,120.02	2,118,189,656.53	150,148,268.64	3,869,992,507.91	

(3) 对联营企业投资

被投资单位	期初数	本期增减变动数			期末数	持股比例
		新增投资	权益法下确认的投资损益	宣告发放现金股利或利润		
绍兴三花新能源汽车产业投资合伙企业		50,000,000.00	-712,658.39		49,287,341.61	16.67%

重庆泰诺机械有限公司	4,335,234.27		3,012,388.04	-750,000.00	6,597,622.31	25%
南昌三花锦利丰机械有限公司		1,250,000.00	-92,959.37		1,157,040.63	25%
中山三花泰诺机械有限公司		1,250,000.00	-387,932.78		862,067.22	25%
青岛三花锦利丰机械有限公司		1,500,000.00	-161,300.24		1,338,699.76	30%
小 计	4,335,234.27	54,000,000.00	1,657,537.26	-750,000.00	59,242,771.53	

(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	3,467,490,996.91	2,529,565,454.10	2,762,315,559.03	1,975,186,994.58
其他业务	148,252,840.48	135,467,070.84	130,713,456.22	128,850,807.21
合 计	3,615,743,837.39	2,665,032,524.94	2,893,029,015.25	2,104,037,801.79

2. 投资收益

项 目	本期数	上年同期数
成本法核算的长期股权投资收益	132,000,926.32	111,143,041.79
权益法核算的长期股权投资收益	1,657,537.26	1,336,046.20
长期股权投资处置收益	-6,318,831.62	
银行理财产品投资收益	627,315.07	
期货合约结算损益	8,289,408.07	1,737,367.60
外汇合约结算损益	3,451,868.18	311,500.00
合 计	139,708,223.28	114,527,955.59

十五、其他补充资料

(一) 非经常性损益

项 目	本期数
非流动性资产处置损益	-8,617,982.44
计入当期损益的政府补助	40,889,292.93
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	105,962,261.35
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	35,811,418.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	606,116.65
小 计	174,651,106.74
减：企业所得税影响数	23,514,642.56
少数股东权益影响额（税后）	464,127.50

归属于母公司所有者的非经常性损益净额	150,672,336.68
--------------------	----------------

“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”与其他非经常性损益项目的内容构成交叉，在填列上表时，交叉数据统一列示在“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”项目下。

(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	19.12%	0.60	0.60
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.78%	0.58	0.58

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

(1) 加权平均净资产的计算过程

说明：报告期内，本公司存在同一控制下企业合并的会计事项。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定，报告期发生同一控制下企业合并的，计算加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从报告期期初起进行加权；计算扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率时，被合并方的净资产从合并日的次月起进行加权。

1) 归属于公司普通股股东的净利润所对应的加权平均净资产

净资产变动项目	金 额	按月加权数	加权平均净资产
归属于公司普通股股东的期初净资产	5,887,147,100.80	12/12	5,887,147,100.80
归属于公司普通股股东的净利润	1,235,952,056.18	6/12	617,976,028.09
发行股份募集配套资金	1,309,971,811.32	3/12	327,492,952.83
现金股利分红	-540,442,842.00	8/12	-360,295,228.00
外币报表折算差额	-16,781,869.06	6/12	-8,390,934.53
权益性交易	-692,920.52	7/12	-404,203.64
	-801,424.66	5/12	-333,926.94
	1,015,406.65	1/12	84,617.22
合 计	7,875,367,318.71		6,463,276,405.83

2) 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润所对应的加权平均净资产

净资产变动项目	金 额	按月加权数	加权平均净资产
归属于公司普通股股东的期初净资产 (不含被合并方)	5,322,648,505.52	12/12	5,322,648,505.52

内部交易抵销对期初净资产的影响数	83,024.49	12/12	83,024.49
归属于公司普通股股东的净利润 (不含被合并方)	1,053,812,288.44	6/12	526,906,144.22
发行股份并购三花汽零	670,646,050.78	5/12	279,435,854.49
发行股份募集配套资金	1,309,971,811.32	3/12	327,492,952.83
三花汽零自合并日至当期末实现的 归属于母公司普通股股东的净利润	76,177,506.39	2.5/12	15,870,313.83
现金股利分红	-540,442,842.00	8/12	-360,295,228.00
外币报表折算差额(不含合并方)	-16,630,573.48	6/12	-8,315,286.74
三花汽零自合并日至当期末确认的 外币报表折算差额	-419,514.22	2.5/12	-87,398.80
权益性交易	-692,920.52	7/12	-404,203.64
	-801,424.66	5/12	-333,926.94
	1,015,406.65	1/12	84,617.22
合 计	7,875,367,318.71		6,103,085,368.48

(2) 加权平均净资产收益率的计算过程

1) 归属于公司普通股股东的净利润所对应的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	1,235,952,056.18
加权平均净资产	B	6,463,276,405.83
加权平均净资产收益率	C=A/B	19.12%

2) 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润所对应的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	1,235,952,056.18
非经常性损益	B	150,672,336.68
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,085,279,719.50
加权平均净资产	D	6,103,085,368.48
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	E=C/D	17.78%

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

说明：报告期内，本公司存在同一控制下企业合并的会计事项。根据《公开发行证券的公司信息披露编报规则第9号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》（2010年修订）的规定：报告期内发生同一

控制下企业合并，合并方在合并日发行新股份并作为对价的，计算报告期末的基本每股收益时，应把该股份视同在合并期初即已发行在外的普通股处理（按权重为1进行加权平均）。

项 目	序 号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	1,235,952,056.18
非经常性损益	B	150,672,336.68
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	1,085,279,719.50
期初股份总数	D	1,801,476,140
发行股份收购资产	E	230,686,695
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	F	3
发行股份募集配套资金	G	88,154,000
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	H	3
报告期月份数	I	12
发行在外的普通股加权平均数	J1[注]	2,054,201,335
	J2[注]	1,881,186,314
基本每股收益	K=A/J1	0.60
扣除非经常损益基本每股收益	L=C/J2	0.58

注：J1=D+E+G*H/I，J2=D+E*F/I+G*H/I

(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。

浙江三花智能控制股份有限公司

二〇一八年四月十二日