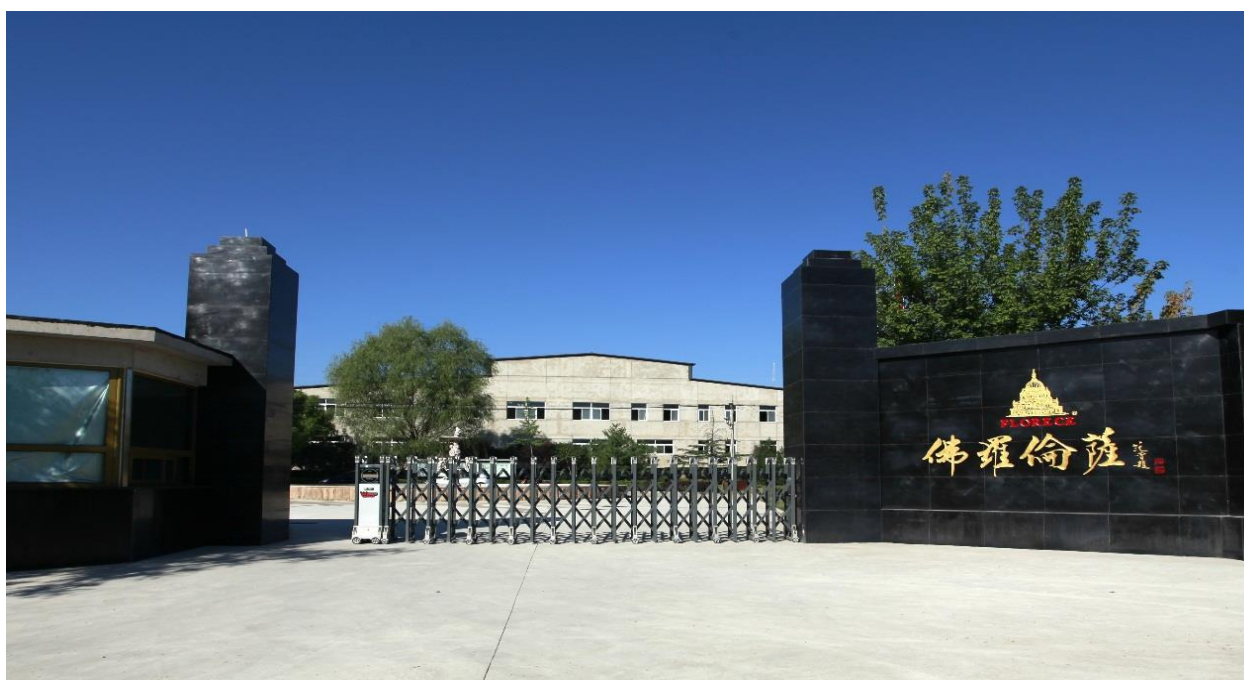




佛罗伦萨

NEEQ: 831307

佛罗伦萨（北京）暖通科技股份有限公司
Florece (Beijing) HVAC Technology ., LTD.



年度报告

2017

公 司 年 度 大 事 记

1、2017 年 2 月，我公司与迁西县公安局签订了《迁西县公安局乡镇派出所燃煤锅炉改造项目》政府采购合同，合同金额为 2,688,550.00 元。

2、2017 年 2 月，我公司与迁西县教育局签订了《迁西县教育局中小学燃煤锅炉改造项目》政府采购合同，合同金额为 7,497,300.00 元。

目 录

第一节 声明与提示	1
第二节 公司概况	3
第三节 会计数据和财务指标摘要.....	5
第四节 管理层讨论与分析	8
第五节 重要事项	17
第六节 股本变动及股东情况.....	22
第七节 融资及利润分配情况.....	24
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	25
第九节 行业信息	298
第十节 公司治理及内部控制.....	30
第十一节 财务报告	33

释义

释义项目		释义
公司、佛罗伦萨	指	佛罗伦萨(北京)暖通科技股份有限公司
佛罗伦萨新型	指	佛罗伦萨(北京)新型采暖科技有限公司
欣利亚	指	深圳欣利亚科技有限公司
关联方	指	指公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员与其直接或间接控制的企业之间的关系, 以及可能导致公司利益转移的其他关系。
三会	指	股东会、董事会、监事会
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
公司章程、章程	指	佛罗伦萨(北京)暖通科技股份有限公司章程
会计师、中兴华、审计机构	指	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
主办券商、券商	指	国泰君安证券股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
报告期	指	2017 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第一节 声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人高晓忠、主管会计工作负责人林建影及会计机构负责人(会计主管人员) 高丽慧保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)会计师事务所对公司出具了标准无保留意见审计报告, 本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明, 请投资者注意阅读。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述, 不构成公司对投资者的实质承诺, 投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识, 并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是与否
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
行业及市场竞争风险	公司致力于采暖散热器产品的研发、生产和销售,多年来通过自身品牌的不断积累和对市场的研究和把握,逐步形成了包含产品品牌在内的核心竞争力,成为行业内较有影响力的散热器设备生产厂家。但随着市场的变化和客户需求的个性化,以及采暖散热器厂家的增加和其他采暖产品的替代,公司将面临市场竞争加剧的风险。同时原材料大幅上涨、环保政策从严,将影响公司产品的利润,进而增加本公司的经营风险。
核心技术人员流失及核心技术失密的风险	公司核心技术通过长期实验研究、生产实践和经验总结而形成的,稳定的研发团队是公司保持核心竞争力的基础。随着市场竞争的加剧,行业内企业对核心技术人才的争夺将日趋激烈。公司部分研发成果尚处于专利的申请过程中,大部分研发成果和工艺是公司多年来积累的非专利技术。如果该研发成果失密或受到侵权或核心技术人员流失,将给公司生产经营带来不利影响。
国家政策调控的外部环境风险	自 2017 年“317”调控政策升级以来,全国楼市经历了大大小小的调控 200 次有余,而且一次比一次严厉,“限购、限贷、限售、限签、限离、限价、限商”等组合拳步步紧逼,房地产行业的调控,将影响采暖散热器市场下滑的风险。
本期重大风险是否发生重大变化:	否

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	佛罗伦萨(北京)暖通科技股份有限公司
英文名称及缩写	Florece(bei jing)HVAC technology Co.,LTD. FLORECE
证券简称	佛罗伦萨
证券代码	831307
法定代表人	高晓忠
办公地址	北京市昌平区科技园区超前路 23 号院 B 区一层 109

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	高丽慧
职务	董事会秘书兼董事兼财务主管
电话	010-89719818
传真	010-60723572
电子邮箱	florecebeijing@163.com
公司网址	www.florecent.cn
联系地址及邮政编码	北京市昌平区崔村镇真顺工业园区, 102200
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司证券部

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2003 年 1 月 6 日
挂牌时间	2014 年 11 月 7 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	M 科学研究和技术服务业/M75 科技推广和应用服务业/M751 技术推广服务/7514 节能技术推广服务
主要产品与服务项目	节能散热器, 相变储能设备, 空气源热泵及智能煤改电供暖采购、施工、运营等服务。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	30,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	黄献锋、林建影
实际控制人	黄献锋、林建影

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	911101147461127461	否
注册地址	北京市昌平区科技园区超前路 23 号院 B 区一层 109	否

项目	号码	报告期内是否变更
注册资本	30,000,000.00	否
2018年2月9日,佛罗伦萨将注册地址由北京市昌平区科技园区超前路5号4幢B座3层302室变更为北京市昌平区超前路23号院B区一层109(公告编号:2018-003)。		

五、中介机构

主办券商	国泰君安
主办券商办公地址	中国(上海)自由贸易试验区商城路618号
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	侯为征,陈长振
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层

六、报告期后更新情况

√适用

1、根据《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》，公司股票转让方式自2018年1月15日起由协议转让方式变更为集合竞价转让方式。

2、2018年2月9日,佛罗伦萨将注册地址由北京市昌平区科技园区超前路5号4幢B座3层302室变更为北京市昌平区超前路23号院B区一层109(公告编号:2018-003)。

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	13,972,625.61	30,793,751.63	-54.63%
毛利率%	30.51%	11.04%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,456,203.27	-9,864,162.63	114.76%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-213,004.82	-10,011,442.95	97.87%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	13.80%	-66.86%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	-2.02%	-67.86%	-
基本每股收益	0.05	-0.33	115.15%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	36,567,251.86	32,590,718.30	12.20%
负债总计	25,290,269.12	22,769,938.83	11.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	11,276,982.74	9,820,779.47	14.83%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.38	0.33	15.15%
资产负债率（母公司）	69.16%	61.64%	-
资产负债率（合并）	69.16%	69.87%	-
流动比率	86.83%	66.15%	-
利息保障倍数	3.64	-30.98	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	666,669.58	-1,253,240.74	153.20%
应收账款周转率	225.00%	917.00%	-
存货周转率	105.00%	214.00%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	12.20%	-30.08%	-
营业收入增长率%	-54.63%	11.09%	-
净利润增长率%	114.76%	-137.09%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	30,000,000	30,000,000	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0.00%
计入负债的优先股数量	0	0	0.00%

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动资产处置损益	2,640.63
计入当期损益的政府补助(与企业业务密切相关,按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外)	2,301,561.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-78,590.84
非经常性损益合计	2,225,610.79
所得税影响数	556,402.70
少数股东权益影响额(税后)	0.00
非经常性损益净额	1,669,208.09

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
其他收益	0.00	19,000.00	0.00	22,000.00
营业利润	-10,155,817.66	-10,136,817.66	-4,864,605.26	-4,842,605.26
营业外收入	205,012.93	186,012.93	717,506.70	695,506.70

1、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《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5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《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》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

2、按照财政部在 2017 年 12 月发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，以及相应涉及的“营业外收入”、“营业外支出”行项目，调整可比期间的比较数据。

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

本公司属于智能空气源储热供暖整体方案解决的服务提供商，拥有生产智能空气源储热供暖设备及散热器产品的关键技术，为北方地区、不通天然气、不具备市政供暖的非住宅单位（如学校、医院、工厂等）提供适宜的、智能的煤改电供暖方案，并为客户进行采购、施工、运营等一条龙服务。报告期内，公司的主要产品、技术包括：

1、空气源热泵是目前最先进、能效比较高的供暖设备之一，在不同的工况下热泵热水机组每消耗 1KW 电能就能从低温热源中吸收 2-6KW 的免费热量，节能效果非常显著。

2、相变储能技术是在夜晚低谷电价时启动电锅炉烧水，产能的热量储存在新材料“热魔方”里，白天高峰电价时电锅炉停机，“热魔方”里的热量源源不断地给暖气提供热水。

3、智能控制技术是利用不同空间、不同时间、不同温度的需求，利用工控系统进行自动识别，制定满足任何工况状态的运营，以达到有效的节能效果。

公司主要通过直销方式开拓业务，收入来源以产品销售、房屋租赁为主。

报告期内，公司的商业模式较上年度在加工模式和销售渠道方面发生了较大的变化，变化的情况是：（1）报告期内公司销售的产品以委托加工为主，去年同期公司销售产品以公司生产制造为主；（2）报告期内公司销售渠道以工厂、学校、村镇煤改电终端等为主，去年同期公司销售渠道主要以超市、装饰及省级代理商等为主。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式与报告期相同。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	否
主营业务是否发生变化	否
主要产品或服务是否发生变化	否
客户类型是否发生变化	否
关键资源是否发生变化	否
销售渠道是否发生变化	否
收入来源是否发生变化	否
商业模式是否发生变化	否

二、经营情况回顾

（一）经营计划

2017 年，公司管理层按照年初董事会制定的战略规划和经营计划，不断加大新产品的研发力度，加强质量和内部控制管理的完善。在加大产品研究开发的同时，整合公司业务，理性选择优质客户，有效进行风险把控，有步骤、有规划的进行新产品的拓展；加强人力资源投入，建设有效发展的人力梯队基础，公司业务发展前景呈现良好发展态势。

1、财务状况

公司资产总额为 36,567,251.86 元，较本年初增加了 3,976,533.56 元，主要原因为报告期内销售利润率有所提高，同时政府补贴资金到账，公司扭亏为盈。

2、经营成果

（1）公司实现营业收入 13,972,625.61，较去年同期降低 54.63%，主要原因为 2016 年度公司将以前年度的存货进行了薄利销售，导致 2016 年度散热器收入有所增长。2017 年度公司为了更好的发

展、提高利润率，将销售业务重新进行了整合，放弃了利润率低的业务，同时新产品市场的拓展没有达到预期目标，导致销售大幅下降。

(2) 公司营业成本 9,708,913.76 元，较去年同期降低 64.56%，主要因为公司的销售业务毛利率大幅提高，同时销售收入有所下降对应的成本有所降低所致。

(3) 本期公司净利润 1,456,203.27 元，同比增加 114.76%，主要因为(1) 公司的销售利润率有所提高。(2) 2017 年度，公司将全资子公司 100.00%股权进行了转让。(3) 北京市昌平区经济和信息化委员会将满足《昌平区低端产业退出资金管理暂行办法》的资金拨付到账。

3、现金流量

(1) 公司经营活动产生的现金净流量为 666,669.58 元，较去年同期增加了 1,919,910.32 元，主要因为公司将销售业务重新进行了整合，放弃了利润率低的业务，提高了公司的利润率及回款率。

(2) 公司投资活动产生的现金流量为 1,173,144.83 元，较去年同期增加了 896,747.06 元，主要因为公司将全资子公司 100.00%股权进行了转让及对 2016 年度退出生产的机器设备进行了处理。

(3) 筹资活动产生的现金流量为-526,229.17 元，较去年同期减少了 216,209.45 元，主要因为北京银行短期贷款利息增加。

(二) 行业情况

随着采暖散热器行业的快速发展，散热器品牌数量与日俱增，市场竞争也愈演愈烈。在这种情况下，不管是产品还是营销模式，同质化现象突显，削弱了散热器品牌的竞争力。随着人们对品质生活的要求越来越高，采暖散热器产品愈发受到消费者的关注，2017 年度，中国采暖散热器行业品牌竞争进入白热化阶段，采暖散热器行业发展面临着巨大的压力。

1、国家节能环保战略的要求，使得采暖散热器行业要更好地研发、改进工艺，提高产品节能、环保性能，促使行业更好的发展。

2、竞争加剧、消费升级以及房地产行业深入调控等新形势，需要采暖散热器行业不断调整自身，以高质量、高效能适应市场需要。采暖企业没有核心的品牌塑造力

3、未来几年，采暖散热器行业将呈现精益化、标准化、模块化、自动化、服务化、智能化等特点，要求采暖散热器行业要顺应发展潮流，加快转变发展方式、大力推进自主创新，加大产品质量举措，提高产品的市场竞争力，促进行业健康发展。

综述，采暖散热器行业要加强大局意识，重管理，促合作，加强风险防范、节能环保、知识产权保护、诚信体系建设等，推动行业发展。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	2,101,958.56	5.75%	838,373.32	2.57%	150.72%
应收账款	8,606,936.48	23.54%	3,789,500.88	11.63%	127.13%
存货	9,186,895.18	25.12%	9,258,514.65	28.41%	-0.77%
长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
固定资产	11,572,239.46	31.65%	14,044,812.30	43.09%	-17.60%
在建工程	1,771,893.17	4.85%	1,501,800.00	4.61%	17.98%
短期借款	10,000,000.00	27.35%	10,000,000.00	30.68%	0.00%
长期借款	-	0.00%	-	0.00%	0.00%

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
其他应付款	10,326,862.72	28.24%	6,448,418.07	19.79%	60.15%
资产总计	36,567,251.86	-	32,590,718.30	-	12.20%

资产负债项目重大变动原因

对与上一年度相比变动达到或超过 10%的财务数据，分析如下：

- 1、货币资金同比增长 150.72%，系公司 2017 年度公司对于经营用资金的需要有所增加，增加了向非关联方的借款。
- 2、应收账款同比增长 127.12%，系客户资金普遍紧张，延长了回款周期。
- 3、固定资产同比降低 17.60%，系 2016 年度公司退出生产，公司对满足《昌平区低端产业退出资金管理暂行办法》的固定资产进行了处理。
- 4、在建工程同比增加 17.98%，系本年度公司对办公楼进行了装修。
- 5、其他应付款同比增加 60.15%，系本年度公司对于经营用资金的需要有所增加，向非关联方的借款增加所致。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	13,972,625.61	-	30,793,751.63	-	-54.63%
营业成本	9,708,913.76	69.49%	27,395,017.81	88.96%	-64.56%
毛利率	30.51%	-	11.04%	-	-
管理费用	4,351,283.64	31.14%	12,937,611.86	42.01%	-66.37%
销售费用	2,710,808.26	19.40%	4,216,995.46	13.69%	-35.72%
财务费用	529,363.89	3.79%	347,281.31	1.13%	52.43%
营业利润	1,467,530.20	10.50%	-10,136,817.66	-32.92%	114.48%
营业外收入	15,947.23	0.11%	186,012.93	0.60%	-91.43%
营业外支出	94,538.07	0.68%	8,639.17	0.03%	994.30%
净利润	1,456,203.27	10.42%	-9,864,162.63	-32.03%	114.76%

项目重大变动原因：

对与上一年度相比变动达到或超过 10%的财务数据，分析如下：

- 1、营业收入同比降低 54.63%，系公司为了更好的发展、提高利润率，将销售业务重新进行了整合，放弃了利润率低的业务，导致收入大幅下降。
- 2、营业成本同比降低 64.56%，系公司的销售业务毛利率有所提高，同时销售收入有所下降所致。
- 3、管理费用同比降低 66.37%，系公司在 2016 年退出生产的基础上，对公司业务进行了整合，提高了管理水平，降低了管理费用。
- 4、销售费用同比降低 35.72%，系公司在 2016 年退出生产的基础上，对公司业务进行了整合，调整了销售策略，降低了销售费用。
- 5、营业利润同比增加 114.48%，系公司在本年度业务重新进行了整合，放弃了利润率低的业务；

同时 2016 年度公司退出生产，北京市昌平区经济和信息化委员会将满足《昌平区低端产业退出资金管理暂行办法》的资金拨付到账。

6、营业外收入同比降低 91.43%，系 2016 年度公司收到以前年度申请的补贴资金。

7、营业外支出同比增加 994.30%，系公司对无形资产进行了处理，导致营业外支出增加。

8、净利润同比增加 114.76%，系公司为了更好的发展、提高利润率，将销售业务重新进行了整合，放弃了利润率低的业务，提高了公司的利润率；同时 2016 年度公司退出生产，北京市昌平区经济和信息化委员会将满足《昌平区低端产业退出资金管理暂行办法》的资金拨付到账。

（2）收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	12,106,985.69	30,593,751.63	-60.43%
其他业务收入	1,865,639.92	200,000.00	832.82%
主营业务成本	9,708,913.76	27,395,017.81	-64.56%
其他业务成本	0.00	0.00	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
散热器	8,010,584.38	57.33%	30,130,902.98	97.84%
地暖	266,415.91	1.91%	323,175.01	1.05%
碳晶板	0.00	0.00%	2,008.55	0.01%
服务收入	0.00	0.00%	137,665.09	0.45%
相变储热设备	3,139,387.08	22.47%	0.00	0.00%
空气源热泵	690,598.32	4.94%	0.00	0.00%
其他	1,865,639.92	13.35%	200,000.00	0.65%

按区域分类分析：

√不适用

收入构成变动的原因：

1、散热器销售为公司的主营业务，2016 年度公司将以前年度的存货进行了薄利销售，导致 2016 年度散热器收入有所增长。2017 年度公司为了更好的发展、提高利润率，将销售业务重新进行了整合，放弃了利润率低的业务，导致散热器销售大幅下降。

2、地暖业务 2017 年度销售金额比 2016 年度有小幅下滑，下滑原因为客户需求减少，市场占有率降低。

3、服务收入 2017 年度为 0.00 元，2016 年销售金额为 137,665.09 元，主要原因为欣利亚公司 2016 年度服务收入 137,665.09 元。2016 年度，公司将欣利亚公司进行了转让，2017 年度无服务收入。

4、2017 年度，公司对自行研发的相变储热设备进行了推广，形成新的销售收入 3,139,387.08 元。

5、2017 年度，公司对空气源热泵的销售进行了推广，形成新的销售收入 690,598.32 元。

6、2017 年度，其他销售收入为 1,865,639.92 元，主要原因为：（1）2016 年度，公司退出生产，将闲置的厂房进行出租，房租收入金额为 922,243.72 元；（2）公司将两项商标进行转让，转让金额为 943,396.20 元。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	迁西县教育局	1,965,812.07	14.07%	否
2	天津市北大资源置业有限公司	1,122,446.21	8.03%	否
3	佛罗伦萨(北京)新型采暖科技有限公司	1,004,813.53	7.19%	否
4	迁西县公安局	891,523.72	6.38%	否
5	北京华能振兴电力设备有限公司	690,598.32	4.94%	否
合计		5,675,193.85	40.61%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	天津市伊娜尔金属制品有限公司	3,424,201.70	36.50%	否
2	山东鑫华星暖通科技有限公司	1,493,653.81	15.92%	否
3	北京市昌平兴华金属制品厂	909,401.71	9.69%	否
4	迁西县兴城镇卓颜超市	770,388.35	8.21%	否
5	廊坊鹏彩精细化工有限公司	576,282.03	6.14%	否
合计		7,173,927.60	76.46%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	666,669.58	-1,253,240.74	153.20%
投资活动产生的现金流量净额	1,173,144.83	276,397.77	324.44%
筹资活动产生的现金流量净额	-526,229.17	-310,019.72	69.74%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额同比增加 153.20%，系公司为了更好的发展、提高利润率，将销售业务重新进行了整合，放弃了利润率低的业务，提高了公司的利润率及回款率。

2、公司投资活动产生的现金流量为 1,173,144.83 元，较去年同期增加了 896,747.06 元，主要原因为公司将全资子公司 100.00% 股权进行了转让及对 2016 年度退出生产的机器设备进行了处理。

3、筹资活动产生的现金流量为-526,229.17 元，较去年同期增加了 216,209.45 元，主要原因为北京银行短期贷款利息增加。

(四) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

1、佛罗伦萨（北京）新型采暖科技有限公司

佛罗伦萨（北京）新型采暖科技有限公司，统一社会信用代码：9111011434439228X9，注册地址：北京市昌平区科技园区超前路 23 号院 B 区一层 108，法定代表人：段晓群，注册资本：2000 万元，公司类型：有限责任公司(自然人投资或控股)，经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询；销售机械设备、建筑材料、散热器、五金。营业期限：2015 年 07 月 02 日至 2035 年 07 月 01 日，登记机关：北京市工商行政管理局昌平分局。

截止 2016 年 12 月 31 日，资产合计 1,506,948.46 元；负债合计：2,372,716.09 元，其中：应付职工薪酬：4,081.72 元，应交税费：-452.83 元，其他应付款：2,369,087.20 元；所有者权益合

计：-865,767.63 元，其中：实收资本：2,000,000.00 元，未分配利润-2,865,767.63 元。

为调整业务结构，公司 2017 年 2 月 27 日召开 2017 年第一次临时股东大会，将全资子公司佛罗伦萨（北京）新型采暖科技有限公司 100.00%股权以 200.00 万元人民币转让给张彬峰，2017 年 2 月 28 日收到该款项。

2、委托理财及衍生品投资情况

报告期内，公司无委托理财及衍生品投资。

（五）非标准审计意见说明

√不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用

会计政策变更

1、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017 年 4 月 28 日，财政部以财会[2017]13 号发布了《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 5 月 28 日起实施。2017 年 5 月 10 日，财政部以财会[2017]15 号发布了《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》，自 2017 年 6 月 12 日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《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》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第 16 号——政府补助（2017 年修订）》之后，对 2017 年 1 月 1 日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

2、按照财政部在 2017 年 12 月发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，以及相应涉及的“营业外收入”、“营业外支出”行项目，调整可比期间的比较数据。

（七）合并报表范围的变化情况

√适用

1、佛罗伦萨（北京）新型采暖科技有限公司

佛罗伦萨（北京）新型采暖科技有限公司统一社会信用代码：9111011434439228X9，注册地址：北京市昌平区科技园区超前路 23 号院 B 区一层 108，法定代表人：段晓群，注册资本：2000 万元，公司类型：有限责任公司（自然人投资或控股），经营范围：技术开发、技术转让、技术咨询；销售机械设备、建筑材料、散热器、五金。营业期限：2015 年 07 月 02 日至 2035 年 07 月 01 日，登记机关：北京市工商行政管理局昌平分局。

截止 2016 年 12 月 31 日，资产合计 1,506,948.46 元；负债合计：2,372,716.09 元，其中：应付职工薪酬：4,081.72 元，应交税费：-452.83 元，其他应付款：2,369,087.20 元；所有者权益合计：

-865,767.63 元，其中：实收资本：2,000,000.00 元，未分配利润-2,865,767.63 元。

为调整业务结构，公司 2017 年 2 月 27 日召开 2017 年第一次临时股东大会，将全资子公司佛罗伦萨（北京）新型采暖科技有限公司 100.00%股权以 200.00 万元人民币转让给张彬峰，2017 年 2 月 28 日收到该款项，完成了股权转让。

2017 年 12 月 31 日佛罗伦萨（北京）新型采暖科技有限公司资产及负债不包括在合并资产负债表中；经营成果及现金流量包括在合并利润表和合并现金流量表中。

（八）企业社会责任

公司为国家经济的快速稳定发展发挥自己应有的作用。公司以安全生产为首要，提高效益，尽可能的扩大销售，降低成本，正确决策，保证利益相关者的合法权益。公司遵守各项法律法规，照章纳税。公司严格履行合同义务，诚信、合法经营，带动企业员工和公司所在的社区等共同遵纪守法，共建法治社会。

三、持续经营评价

报告期内，公司根据市场变化情况及时调整客户结构，确保在保持原有客户的基础上，积极开拓新的客户，根据市场情况及时调整业务发展策略。未来期间公司将借助于技术研发、成本控制、客户资源、专业人才等方面的竞争优势，加快市场开发、拓宽销售渠道，同时加强内部管理制度建设，推动公司业务的持续稳定增长，实现可持续经营。因此，公司不存在重大经营风险，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、未来展望

√适用

（一）行业发展趋势

我国散热器行业发展已逾二十年，随着传统渠道受冲击、融资环境遇冷，散热器企业的发展之路正受到影响。散热器企业既面临着品牌升级压力，又承受着资金链断裂担忧，整个行业到了变革的重要节点。

首先，近年来资本市场收益前置化和提高资本参与性的专业市场运作模式开始在散热器行业兴起，资本的侵入，既有助于提高散热器行业集中度，产生市场龙头企业，还将引发散热器行业从产品到品牌的变革。

其次，“绿色发展、循环发展、低碳发展”，以及生态文明是“建设美丽中国”的核心永恒主题。为落实国家能源局颁布《北方地区冬季清洁取暖规划（2017-2020 年）》及北京实施《清洁空气行动》的精神，今后我国北方地区将取消冬季燃煤供热，大力推进清洁能源取暖，并提高清洁供暖比重。在节能与环保趋势的推动下，散热器企业必须调整产品策略，从过去的铸铁散热器向节能、环保、高效、美观、轻型的散热器转变。

再次，个性化需求觉醒，也将推动散热器产品创新。散热器企业将研发更时尚、更高附加值的创新产品，以赢取更多 80、90 后市场消费主力军。

立足于“高标准，高品质，高生活”，以消费者为导向，以客户满意为宗旨，传统批量化生产、功能单一、非节能与环保的产品将陆续淘汰，高附加值、节能环保的散热器产品则逐渐占领市场主流。在生产成本不断上升、同质化竞争激烈、价格战硝烟四起的背景下，将面临行业洗牌整合的风险和创新发展的机遇。

（二）公司发展战略

公司将秉承“务实、严谨、高效、创新”的企业精神，建立“品牌、品质、诚信、责任”的经营理念，树立“创新、智能、节能、环保”的经营思路及“技术领先”的战略目标。以“空气源热泵、智能储热供暖”产品为核心，以“采暖散热器”、“地暖设备”等产品为辅助，组成智能储热供暖产业的生态链。以重点发展节能减排、环保、自动化、智能化供暖技术方案及产品系统集成为主线，同时不断提升在各应用领域的市场份额，充分利用自身的技术、质量、品牌及大客户等优势，不断提升企业核心竞争力，成为业内领先的“空气源储热智能供暖方案解决商”。

（三）经营计划或目标

公司 2018 年度的经营目标，将以公司战略为导向，以研发创新为基础，加强人力资源投入，建设有效发展的人力梯队基础，进一步扩大市场占有率。

1、业务发展计划：稳固已有项目的供应及服务好客户，加大研发投入，获取更多开发、合作的机会，确保业务持续增长。

2、管理工作目标：加强提升中高级管理人员的综合水平，做好强大的人才梯队建设；引进高端技术人才，提高公司的技术能力；根据市场情况，结合公司成长性，择机实施资本市场并购等运作，提升公司综合竞争力、提高盈利能力。

上述经营计划不构成对投资者的业绩承诺，投资者应对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划与业绩承诺之间的差异。

（四）不确定性因素

公司具备持续经营能力，存在的不确定因素主要为公司投入研发的项目在市场销售情况，除此之外不存在其它的不确定因素影响。

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、行业及市场竞争风险

由于前几年市场情况较好，其它行业纷纷转行生产采暖散热器，且市场出现其他产品的替代采暖散热器，导致行业产能过剩和市场竞争更加激烈，将面临市场竞争加剧的风险。2017 年度更加严厉的环保政策及原材料大幅涨价，进一步增加公司的经营风险

应对措施：根据公司的战略规划和发展目标，将以“智能化供暖技术方案及产品系统集成”为主，以“采暖散热器、地暖设备”等产品为辅，以“空气源热泵”、“智能储热”、“煤改电供暖”等技术、服务为核心。通过提升技术水平、开发新产品、强化市场营销等经营计划，以巩固行业领先的地位，并逐步向智能供暖服务领域延伸，以应对行业及市场竞争风险。

2、核心技术人员流失及核心技术失密的风险

随着市场竞争的加剧，行业内企业对核心技术人才的争夺将日趋激烈，且公司部分研发成果尚处于专利的申请或在试验阶段中，大部分研发成果和工艺是公司多年来积累的非专利技术。如果该等研发成果失密或受到侵权或核心技术人员流失，将给公司生产经营带来不利影响，增加核心人员流失、技术失密的风险。

应对措施：公司为稳定核心技术团队，已建立了高效完善的绩效管理体系。主要内容包括提高薪酬、福利待遇及良好的工作环境，制定公平的竞争晋升机制，努力打造企业文化和企业精神，以保证核心技术团队的稳定，避免核心技术人员流失；在防止核心技术、科研成果的失密方面，公司已经与核心技术人员签订《保密协议》，并及时将科研成果、核心技术申请专利保护。

3、国家政策调控的外部环境风险

自 2017 年“317”调控政策升级以来，全国楼市经历了大大小小的调控 200 次有余，而且一次比

一次严厉，“限购、限贷、限售、限签、限离、限价、限商”等组合拳步步紧逼，房地产行业的调控，将影响采暖散热器市场下滑的风险。

应对措施：凭借北方地区将取消冬季燃煤供热，大力推进清洁能源取暖，全面铺开供暖“煤改电”的历史契机。公司成立“煤改电 PPP 项目”提供全方位的服务，将带动采暖散热器配套市场。同时，我们将加大产品、技术、服务等方面投入和创新，即巩固现有的市场，又新增煤改电配套市场，保证及稳定了企业的营销收入和提高企业的抗风险能力。

（二）报告期内新增的风险因素

报告期内，公司暂未发现新增风险因素。

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	是	第五节二(一)
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	是	第五节二(二)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(三)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	是	第五节二(四)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	是	第五节二(六)
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（一）重大诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

√不适用

2、以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

√适用

单位：元

原告/申请人	被告/被申请人	案由	涉及金额	占期末净资产比例%	是否形成预计负债	临时公告披露时间
中国农业银行沈阳滨河支行	1、沈阳艺海装饰城有限公司 2、佛罗伦萨(北京)暖通科技股份有限公司;3、杨德元;4、王杰;5、孟华俐;6、李毅	2007年,杨德元及王杰实际控制的佛罗伦萨为沈阳艺海装饰城有限公司银行贷款提供抵押,将烘烤生产线、自动抛丸生产线和外表面处理生产线作为标的物抵押给中国农业银行沈阳滨河支行。	49,385.01	0.44%	是	2017年8月9日
总计	-	-	49,385.01	0.44%	-	-

未结案件的重大诉讼、仲裁事项的进展情况及对公司的影响:

截止 2017 年 12 月 31 日，抵押机器设备的账面净值为 49,385.01 元已经形成预计负债。

1、2014 年 2 月 13 日，中国农业银行沈阳滨河支行向沈阳市中级人民法院提请诉讼，要求法院判令：（1）沈阳艺海装饰城有限公司偿还贷款本金 2,708,808.28 元，利息 6,450,625.54 元，本息合计 9,157,433.82 元。（2）公司以抵押物的变价款承担连带偿还责任，原告对抵押物享有优先受偿权。

2、2015 年 12 月 9 日，辽宁省沈阳市中级人民法院进行了判决，判决如下：

（1）沈阳艺海装饰城有限公司自判决书生效之日起 10 日内偿还中国农业银行沈阳滨河支行编号为第 21101200700000413 号、第 21101200700000414 号借款合同的借款本金 2,708,808.28 元、利息 3132337.54 元（截至 2013-12-31）及罚息、复利（罚息、复利均自 2013-13-31 起至付清之日止，按合同上浮利率 30%执行）。

（2）中国农业银行沈阳滨河支行对佛罗伦萨（北京）暖通科技股份有限公司提供抵押担保的机器设备在上述贷款本息中的 5,841,145.82 元（截止 2013-12-20 止）范围内，享有优先受偿权。

3、2017 年 6 月 14 日，辽宁省沈阳市中级人民法院进行了判决，判决如下：

（1）沈阳艺海装饰城有限公司自本判决书生效之日起 10 日内，偿还中国农业银行沈阳滨河支行编号为第 21101200700000413 号、第 21101200700000414 号借款合同的借款本金 2,708,808.28 元、利息 3,132,337.54 元（截至 2013 年 12 月 20 日）及罚息、复利（罚息、复利均自 2013 年 12 月 21 日起至付清之日止，按合同执行利率上浮 30%计算）；

（2）沈阳艺海装饰城有限公司自本判决书生效之日起 10 日内，偿还中国农业银行沈阳滨河支行编号为第 21101200700001010 号、第 21101200700001029 号、第 21101200700001098 号借款合同利息 1,329,656.51 元（截至 2013 年 12 月 20 日）及复利（复利自 2013 年 12 月 21 日起至付清之日止，按年利率 7.884%上浮 30%计算）；

（3）沈阳艺海装饰城有限公司自本判决书生效之日起 10 日内，偿还中国农业银行沈阳滨河支行编号为第 21101200700001509 号借款合同利息 1,988,631.49 元（截至 2013 年 12 月 20 日）及复利（复利自 2013 年 12 月 21 日起至付清之日止，按年利率 8.208%上浮利率 30%计算）；

（4）沈阳艺海装饰城有限公司给付原告中国农业银行沈阳滨河支行为本案实现债权的律师费 9 万元；

（5）中国农业银行沈阳滨河支行对佛罗伦萨（北京）暖通科技股份有限公司提供抵押担保的机器设备在上述贷款本息中的 5,841,145.82 元（截至 2013 年 12 月 20 日）范围内，享有优先受偿权；

（6）孟华俐、李毅对上述（2）、（3）项贷款利息 3,318,288 元（截至 2013 年 12 月 20 日）及第（4）项承担连带担保责任，承担责任后，有权向沈阳艺海装饰城有限公司追偿。

孟华俐、李毅向辽宁省高级人民法院提出上诉请求，截止目前，案件正在审理中。

本事项已于 2017 年 8 月 9 日在全国中小企业股份转让系统指定披露平台（www.neeq.com.cn）进行了披露，公告编号为 2017-039。

3、以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

√不适用

（二）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	0.00
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	0.00	0.00
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	0.00	0.00
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	20,000,000.00	6,590,000.00

具体事项类型	预计金额	发生金额
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0.00	0.00
6. 其他	24,200,000.00	10,000,000.00
总计	44,200,000.00	16,590,000.00

（三）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
天润电传(北京)科技有限公司	办公用房租赁	200,000.00	是	2017年4月10日	2017-028
天润地泽(北京)农业科技有限公司	提供煤改电空气源热泵供暖系统改造服务	0.00	是	2017年8月11日	2017-043
总计	-	200,000.00	-	-	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

1、2016年12月，本公司与天润电传（北京）科技有限公司签订协议，交易标的为办公用房。租期自2016年12月1日至2017年11月30日，租金20万元（含税）。本事项已于2017年4月10日在全国中小企业股份转让系统指定披露平台（www.neeq.com.cn）进行了披露，公告编号2017-028。

2、2017年8月，本公司与天润地泽（北京）农业科技有限公司签订协议，公司向天润地泽（北京）农业科技有限公司提供煤改电空气源热泵供暖系统改造服务，服务包括空气源热泵安装、系统调试服务和采暖末端安装调试服务，合同金额为45万元。本事项已于2017年8月11日在全国中小企业股份转让系统指定披露平台（www.neeq.com.cn）进行了披露，公告编号为2017-043。

上述关联交易事项是公司生产经营及战略发展过程中必要且将持续发生的日常性关联交易事项。交易定价按照市场价格确定，遵循了公开、公平、公正的原则，不存在损害公司及其他股东利益的情况。不会对公司独立性产生影响，公司亦不会因上述关联交易而对关联方产生依赖。

（四）经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项

（一）基本情况

2017年2月28日，公司与张彬峰签订股权转让协议，公司将持有的佛罗伦萨（北京）新型采暖科技有限公司100%股权以人民币200万元转让给张彬峰。本次交易不构成《非上市公众公司重大资产重组管理办法》中规定的重大资产重组的条件，本次交易不构成关联交易。本事项已于2017年2月7日在全国中小企业股份转让系统指定披露平台（www.neeq.com.cn）进行了披露，公告编号为2017-007。

（二）交易对手方基本情况

交易对手方：张彬峰，男，中国籍，住所为北京市昌平区百沙路青年创业公寓2号楼一单元1004室，最近三年自由经商。

（三）交易标的基本情况

交易标的名称：佛罗伦萨（北京）新型采暖科技有限公司

交易标的类别：股权类资产

交易标的所在地：北京市昌平区科技园区创新路11号2号楼332室。

股权类资产信息说明：佛罗伦萨（北京）新型采暖科技有限公司，注册资本200万元，实收资本

200 万元。公司主营业务：新型采暖技术开发；零售机械设备、建筑材料。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动。）

截止 2016 年 12 月 31 日，佛罗伦萨（北京）新型采暖科技有限公司财务报表所示，资产总额为人民币 1,506,948.46 元，负债总额为人民币 2,372,716.09 元，净资产为人民币-865,767.63 元。

本次交易的定价依据为未经审计的佛罗伦萨（北京）新型采暖科技有限公司 2016 年 12 月 31 日的净资产额，并结合该公司行业发展前景及市场平均水平，经双方协商，最终确定交易价格为 2,000,000 元。

公司持有的佛罗伦萨（北京）新型采暖科技有限公司股权不存在产权归属争议；不存在抵押、质押等其他任何限制转让的问题；不存在诉讼、仲裁事项或查封、冻结等司法措施；以及妨碍可能性转移的其他情况。

本次交易优化了公司资产和资源配置，有利于集中精力发展公司主营业务，有利于公司长远发展，对公司生产、经营将产生积极影响。

（五）承诺事项的履行情况

一、关于股份限售的承诺

公司股东黄献锋、南侃、倪志权、林建影、高晓梁、高晓忠、吴洋洋分别于 2014 年 4 月 20 日出具《关于股份自愿锁定暨限制流通承诺书》，承诺其本人将按照《公司法》第一百四十一条、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第 2.8 条规定锁定其所持有公司股份。

二、关于避免同业竞争的承诺

为了避免今后出现同业竞争情形，公司控股股东、实际控制人以及公司董事、监事和高级管理人员于 2014 年 4 月 20 日签署了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺：1、目前未从事或参与与公司存在同业竞争的活动。2、将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动，或拥有与公司存在竞争关系的任何经营实体、机构、经济组织的权益，或以其他任何形式取得该经营实体、机构、经济组织的控制权，或在该经营实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员。3、本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员期间及辞去上述职务六个月内，本承诺有效。4、若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的经济损失承担赔偿责任。

三、关于规范关联交易

为了规范公司关联方与公司之间潜在的关联交易，公司持股 5%以上的股东，董事、监事、高级管理人员于 2014 年 4 月 20 日签署了《关于规范关联交易的承诺函》，承诺：截至本承诺函出具之日，除已经披露的关联交易外，本人（包括本人所控制的公司）与公司之间不存在其他关联交易。本人不利用实际控制人的地位影响公司的独立性、故意促使公司对与本人（包括本人所控制的公司）的任何关联交易采取任何行动、故意促使公司的股东大会或董事会作出侵犯其他股东合法权益的决议。如果公司必须与本人（包括本人所控制的公司）发生任何关联交易，则本人承诺将促使上述交易按照公平合理和正常商业交易的条件进行。本人（包括本人所控制的公司）将不会要求或接受公司给予比在任何一项市场公平交易中第三者更优惠的条件。

四、关于租赁土地的承诺

2014 年 4 月 28 日，公司全体股东出具《公司股东关于土地问题的承诺函》，承诺：如果公司因租赁、使用上述土地及土地上的全部附属物而违反任何国家或地方法律、法规或其他规范性文件规定，致使公司受到任何处罚，将由我们以现金方式全额承担；如被要求搬迁、征收、拆除等，我们将通过外协加工、租赁新厂房等方式降低其对公司生产经营的影响，并将承担由此导致的公司全部损失。

五、针对农行滨河支行将公司作为第三被告的诉讼案件

2014 年 9 月 11 日，公司原实际控制人杨德元、王杰夫妇出具《承诺函》确认：“该抵押及诉讼事项均由我们出面处理，如果公司因此发生损失将由我们承担。除公司新三板挂牌申报材料中所披露的我们及我们的关联方的债务、权利限制和纠纷外，我们及我们的关联方不存在其他可能侵害公司及现有股东利益的情况，否则我们将承担由此导致的公司及现有股东的全部损失。除上述诉讼外，公司在我们控制期间不存在其他未披露的诉讼或纠纷。我们确保上述声明和承诺的真实有效，如因违反上述声明和承诺致使公司发生任何损失将由我们承担。”

六、原实际控制人无违规承诺

2014 年 9 月 11 日，公司原实际控制人杨德元、王杰夫妇出具《声明》，“自 2012 年 1 月 1 日起至本声明出具之日，我们一直遵守国家法律法规，未受过刑事处罚或与公司规范经营相关的情节严重的行政处罚，亦不存在涉嫌犯罪被司法机关立案侦查，尚未有明确结论意见的情形，或其他重大违法违规情形。在我们实际控制公司期间，除公司本次新三板申报材料披露的事项外，不存在其他未披露的对外担保及其他重大事项，不存在未披露的关联方及关联交易。我们确保上述声明和承诺的真实有效，如因违反上述声明和承诺致使公司发生任何损失将由我们承担。”

公司原股东、股东、董事、监事、管理层在报告期内均严格履行了已披露的承诺，未有任何违背，承诺事项履行情况较好。

（六）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
烘烤生产线、自动抛丸生产线、外表面处理生产线	抵押	49,385.01	0.14%	2007 年, 杨德元及王杰实际控制的佛罗伦萨为沈阳艺海装饰城有限公司银行贷款提供抵押, 将烘烤生产线、自动抛丸生产线和外表面处理生产线作为标的物抵押给中国农业银行沈阳滨河支行。
总计	-	49,385.01	0.14%	-

第六节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售股份	无限售股份总数	8,250,000	27.50%	75,000	8,325,000	27.75%
	其中：控股股东、实际控制人	3,375,000	11.25%	725,000	4,100,000	13.67%
	董事、监事、高管	4,875,000	16.25%	350,000	5,225,000	17.42%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售股份	有限售股份总数	21,750,000	72.50%	-75,000	21,675,000	72.25%
	其中：控股股东、实际控制人	10,125,000	33.75%	2,175,000	12,300,000	41.00%
	董事、监事、高管	11,625,000	38.75%	4,050,000	15,675,000	52.25%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		30,000,000	-	0	30,000,000	-
普通股股东人数		6				

（二）普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	黄献锋	10,500,000	1,400,000	11,900,000	39.67%	8,925,000	2,975,000
2	南侃	6,000,000	0	6,000,000	20.00%	6,000,000	0
3	林建影	3,000,000	1,500,000	4,500,000	15.00%	3,375,000	1,125,000
4	高晓梁	4,500,000	0	4,500,000	15.00%	3,375,000	1,125,000
5	倪志权	3,500,000	1,400,000	2,100,000	7.00%	0	2,100,000
6	刘胜楚	1,000,000	0	1,000,000	3.33%	0	1,000,000
合计		28,500,000	4,300,000	30,000,000	100.00%	21,675,000	8,325,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

黄献锋与林建影为夫妻关系；黄献锋与高晓梁为表兄弟关系，其他股东之间没有关联关系。

二、优先股股本基本情况

√不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

黄献锋，男，中国国籍，1967 年 7 月出生，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。1987 年 1 月至 1990 年 12 月就职于乐清市先锋无线电厂，任厂长；1991 年 1 月至 1996 年 12 月就职于乐清市先锋开关厂，任厂长，兼任中国耀华电气集团副董事长；1997 年 1 月至 1998 年 12 月就职于北京震宇

成套电气设备集团公司，任总经理；1999年1月至2000年12月就职于北京天电传电力设备有限公司，任总经理；2001年1月至2005年12月就职于北京维展电器有限公司，任董事长；2006年1月至2013年8月就职于天润电传（北京）科技有限公司，任董事长。2013年9月加入佛罗伦萨，现任公司董事长、副总经理。

林建影，女，中国国籍，1970年11月出生，无境外永久居留权，大专学历，中级会计师。1997年6月至1999年12月，就职于北京震宇成套电气设备集团公司；1999年至2002年就读于北京市立信会计职工大学；2001年1月至2003年8月，就职于天润电传（北京）科技有限公司；2013年9月加入佛罗伦萨现任公司副总经理兼财务总监。

黄献锋，现持有公司1190万股，占公司全部股本的39.67%，现担任公司董事长及副总经理。林建影，现持有公司450万股，占公司全部股本的15.00%，现担任公司副总经理兼财务总监。黄献锋与林建影系夫妻关系，为一致行动人，二人合计持有公司1640万股，占公司全部股本的54.67%，为公司的共同实际控制人。

（二）实际控制人情况

实际控制人情况与上述“（一）控股股东情况”一致。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

四、间接融资情况

√适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行借款	北京银行股份有限公司昌平支行	10,000,000.00	5.50%	2017年08月25日至 2018年08月24日	否
合计	-	10,000,000.00	-	-	-

违约情况：

√不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

√不适用

（二）利润分配预案

√不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
黄献锋	董事长、副总经理	男	51	本科	2014年3月25日至2020年3月24日止	是
林建影	副总经理、董事、财务总监	女	48	大专	2014年3月25日至2020年3月24日止	是
高晓梁	董事	男	46	高中	2014年3月25日至2020年3月24日止	否
黄开宇	董事	男	27	本科	2017年2月27日至2020年3月24日止	否
高丽慧	董事	女	38	硕士	2017年12月12日至2020年3月24日止	是
余江	监事会主席	男	52	本科	2017年3月25日至2020年3月24日止	否
怀岳	监事	女	21	大专	2017年11月15日至2020年3月24日止	是
高路	监事	男	23	本科	2017年12月12日至2020年3月24日止	是
高丽慧	董事会秘书、副总经理	女	38	硕士	2017年2月3日至2020年3月24日止	是
高晓忠	总经理	男	50	高中	2017年12月12日至2020年3月24日止	否
高德玉	副总经理	男	65	大专	2016年9月5日至2020年3月24日止	否
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						5

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系：

黄献锋与林建影为夫妻关系；林建影与黄开宇为母子关系；黄献锋与黄开宇为父子关系；黄献锋与高晓梁、高晓忠为表兄弟关系，高晓梁与高晓忠为亲兄弟关系；高晓梁与高路为父子关系，除上述披露外，其他董监高之间不存在关联关系。

（二）持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
黄献锋	董事长、副总经理	10,500,000	1,400,000	11,900,000	39.67%	0
林建影	副总经理、董事、财务总监	3,000,000	1,500,000	4,500,000	15.00%	0
高晓梁	董事	4,500,000	0	4,500,000	15.00%	0
合计	-	18,000,000	2,900,000	20,900,000	69.67%	0

（三）变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	是
	董事会秘书是否发生变动	是
	财务总监是否发生变动	否

姓名	期初职务	变动类型 (新任、换届、离任)	期末职务	变动原因
倪志权	董事	离任	无	个人原因辞职
吴洋洋	董事会秘书、副总经理	离任	无	个人原因辞职
南侃	总经理、董事	离任	无	个人原因辞职
张其新	监事会主席	换届	无	换届
南赞	监事	离任	无	个人原因辞职
黄开宇	无	新任	董事	聘任
高丽慧	无	新任	董事会秘书、董事、 副总经理	聘任
余江	无	换届	监事会主席	换届
怀岳	无	新任	监事	聘任
高路	无	新任	监事	聘任
高晓忠	监事	离任/新任	总经理	个人原因辞职/聘任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

1、黄开宇，男，1991年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2013年7月至2014年3月任职于云狐时代科技有限公司，担任运营专员；2014年4月至今任职于天润尼雅（北京）投资管理有限公司，担任总经理；2017年2月27日至今，任本公司董事。

2、高丽慧，女，1980年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2006年2月至2008年7月，北京中瑞诚会计师事务所有限公司任审计助理；2008年7月至2013年7月，北京蒙太因医疗器械有限公司任高级会计师；2013年7月至2016年9月，华利信（北京）会计师事务所有限责任公司任项目经理；2016年9月至今，佛罗伦萨（北京）暖通科技股份有限公司任财务主管；2017年2月3日至今，任本公司董事会秘书；2017年3月25日至今，兼任本公司副总经理；2017年12月12日至今，兼任本公司董事。

3、余江，男，1966年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。1991年9月至1992年7月任流芳中学政治老师；1992年7月至1998年10月任珠海市西格玛有限公司销售主管；1998年10月至2002年3月个体经商；2002年3月至今任天润电传（北京）科技有限公司副总经理；2017年3月25日至今，任本公司监事会主席。

4、怀岳，女，1997年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2015年4月至2017年3月，华利信（北京）会计师事务所有限责任公司任审计助理；2017年4月至今，佛罗伦萨（北京）暖通科技股份有限公司任会计；2017年11月15日至今，任本公司职工代表监事。

5、高路，男，1995年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权；2016年8月1日至今，佛罗伦萨（北京）暖通科技股份有限公司任项目经理，负责村镇煤改电销售、安装工作；2017年12月12日至今，任本公司监事。

6、高晓忠，男，1968年出生，中国国籍，无境外居留权，1999年1月至2007年12月任北京天电传电力设备有限公司中原油田办事处总经理；2008年1月至2010年12月任浙江省乐清市凯进工程电气有限公司总经理；2011年1月至2017年12月12日任天润地泽（北京）农业科技有限公司副总经理。2016年9月至2017年12月任佛罗伦萨（北京）暖通科技股份有限公司监事；2017年12月12日至今，任本公司总经理。

二、员工情况

（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
行政管理人员	5	1
销售人员	10	3
技术人员	9	8
财务人员	4	4
员工总计	28	16

注：可以分为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	2	2
专科	15	7
专科以下	10	6
员工总计	28	16

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策：本公司雇员薪酬包括薪金、津贴、奖金等，公司根据不同的岗位类别和绩效考核指标，以工资和奖金相结合，结合公司盈利情况，通过奖金等激励性薪资激发员工工作积极性；以提高市场竞争力和对人才的吸引力为导向，制定具有行业竞争力的薪酬制度。

2、人员培训情况：公司一直重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划和人才培育项目，多层次、多渠道、多领域地加强员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员业务培训，管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，以实现公司与员工的双赢共进。

3、公司需承担费用的退休职工人数情况：无。

（二）核心人员（公司及控股子公司）基本情况

核心员工：

√不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：

√不适用

核心人员变动情况：

无

第九节 行业信息

√不适用

第十节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	否
董事会是否设置专门委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	否
监事会对本年监督事项是否存在异议	否
管理层是否引入职业经理人	否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	否

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众管理监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规、履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。由股东大会、董事会、监事会和管理层组成的公司治理结构的相关人员均符合《公司法》的任职要求，并能够按照《公司章程》及三会议事规则的要求勤勉、诚信地履行职责。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷、能够切实履行应尽的职责和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司治理机制的实施严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则》等法律、法规及规范性文件的要求进行，能够有效保障所有股东的合法及平等权利。

1、公司治理机制能够对股东提供合适的保护

公司建立股东大会、董事会、监事会和经营管理层为基础的法人治理结构，制定了三会议事规则、《总经理工作细则》等制度，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

公司建立了《关联交易管理制度》，保证公司与关联方之间的关联交易符合公平、公正、公开的原则，确保公司的关联交易行为不损害公司和非关联股东的合法权益，并在一定程度上起到了控制经营风险的作用，进一步完善了公司的治理结构。

2、公司治理机制对股东权利保障的规定

根据《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定，公司建立了相对健全的股东保障机制。公司的治理机制给股东提供了合适的保护，确保股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，履行了相应法律程序。公司重大的人事变动、对外投资、融资、关联交易等事项均通过了公司董事会、股东大会审议，会议的召集、召开、表决程序及发布的公告符合《公司法》及《公司章程》等相关法

律、法规要求。截至报告期末，上述机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

4、公司章程的修改情况

1、2017年1月9日，公司召开了2016年第七次临时股东大会，审议并通过了《关于公司变更经营范围及修改公司章程的议案》。因公司业务发展的需要，修改《公司章程》第二章第十二条：原公司章程为：“储能设备的技术开发、技术转让、技术服务；仓储服务；产品设计；销售散热器、建筑材料、装饰材料、家具、工艺美术品、金属材料、机械电器设备、水暖设备、电子计算机软硬件、日用百货、针纺织品；专用设备；家居装饰服务；装饰设计；劳务服务；信息咨询（不含中介服务）；修理家用电器；货物进出口；专业承包。”修改为：“储能设备的技术开发、技术转让、技术服务；仓储服务；产品设计；销售散热器、建筑材料、装饰材料、家具、工艺美术品、金属材料、机械电器设备、水暖设备、电子计算机软硬件、日用百货、针纺织品；专用设备；家居装饰服务；装饰设计；劳务服务；信息咨询（不含中介服务）；修理家用电器；货物进出口；专业承包；房屋租赁。”

2、2017年3月25日，公司召开2017年第二次临时股东大会，审议并通过了《关于公司变更经营范围及修改公司章程的议案》，修改公司章程第二章第十二条：原公司章程为：“储能设备的技术开发、技术转让、技术服务；仓储服务；产品设计；销售散热器、建筑材料、装饰材料、家具、工艺美术品、金属材料、机械电器设备、水暖设备、电子计算机软硬件、日用百货、针纺织品、专用设备；家居装饰服务；装饰设计；劳务服务；信息咨询（中含中介服务）；修理家用电器；货物进出口；专业承包；房屋租赁。”修改为：“新能源供暖系统的开发及服务；储能设备的技术研发；智能供暖项目、电力工程项目专业承包；销售散热器、储能设备、建筑材料、五金水暖、电器设备、电线电缆；出租商业用房、办公用房；货物进出口；劳务服务；技术转让；信息咨询（不含中介服务）。”

（二）三会运作情况

1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	8	2016 年度报告、2016 年年度财务审计报告, 关联交易、2017 年半年度报告、董事会换届选举、董事变更、向北京银行申请借款、变更经营范围及修改公司章程、出售全资子公司佛罗伦萨(北京)新型采暖科技有限公司等议案。
监事会	5	2016 年度报告、2016 年财务审计报告、2017 年度半年度报告、监事会换届选举、监事变更等议案。
股东大会	6	2016 年度报告、2016 年年度财务审计报告, 关联交易、出售全资子公司佛罗伦萨(北京)新型采暖科技有限公司、董事会换届及变更、监事会换届及变更、变更经营范围及修改公司章程、向北京银行申请借款等议案。

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决程序和决议等均符合法律、行政法规和公司章程的规定，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

（三）公司治理改进情况

报告期内，公司不断改善规范公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》等法律、法规和中国证监会有关法规等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。

（四）投资者关系管理情况

自挂牌以来，公司在正常生产经营的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者关系管理工作，促进企业规范运作水平不断提升。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告，确保股东及潜在投资者及时、准确地了解公司的经营、内控和财务状况等重要信息。

2、建立健全工作机制，营造投资者关系管理的良好环境，公司董事长、董事会秘书和高级管理人员积极参与公司重大投资者管理活动，并积极搜集资本市场相关信息。

3、认真做好年度召开的各次股东大会筹备组织工作，确保大会的顺利召开，股东大会审议重要事项采取现场记名投票方式，提高股东的参与权与决策权。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

（二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

1、业务独立性：公司具备完整的研发、采购、销售、安装、售后服务系统，公司拥有独立的决策机构和执行机构，能够独立地开展业务活动，独立承担风险与责任，公司业务独立。

2、资产独立性：公司用于开展业务的主要资产权属清晰，不存在资产和其他资源被控股股东、实际控制人及公司其他关联方占用的情形，也不存在公司股东利用公司资产为股东个人债务提供担保的情形。

3、人员独立性：公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系及独立的员工队伍。董事、监事、高级管理人员的任职严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生。

4、财务独立性：公司依法制定了财务内部控制制度，设立了独立的财务会计部门，建立了独立完善的财务会计核算体系。公司聘有专门的财务人员，能够独立作出财务决策。公司无资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

5、机构独立性：公司根据《公司法》和《公司章程》的要求，设置股东大会作为最高权力机构、设置董事会为决策机构、设置监事会为监督机构，各职能部门分工协作，形成独立的运营主体。

（三）对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的、完善的会计核算体系、财务管理等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1. 公司严格按照国家法律法规关于会计核算的有关规定，建立了会计核算具体制度，严格按照要求进行独立的财务核算，保证公司财务核算真实、合法、有效。

2. 公司在国家法律法规及政策的指引下，建立了财务管理制度，财务管理工作有序开展。

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司没有出现披露的年度报告存在重大差错的情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	中兴华审字(2018)第 010149 号
审计机构名称	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜外大街 1 号四川大厦东座 15 层
审计报告日期	2018 年 3 月 25 日
注册会计师姓名	侯为征, 陈长振
会计师事务所是否变更	否

审计报告正文：

审 计 报 告

中兴华审字（2018）第 010149 号

佛罗伦萨（北京）暖通科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了佛罗伦萨（北京）暖通科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）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、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

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，公允反映了贵公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的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，我们独立于贵公司，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、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2017 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。

四、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，管理层负责评估贵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，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、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的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

(1) 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。

(2) 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。

(3) 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。

(4) 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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

(5) 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。

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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）
中国·北京

中国注册会计师：侯为征
中国注册会计师：陈长振
2018年3月25日

二、财务报表

（一）合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	2,101,958.56	838,373.32
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-

项目	附注	期末余额	期初余额
应收票据	-	-	-
应收账款	六、2	8,606,936.48	3,789,500.88
预付款项	六、3	657,734.11	341,707.61
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六、4	729,302.14	348,198.29
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、5	9,186,895.18	9,258,514.65
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六、6	112,500.00	238,977.97
流动资产合计	-	21,395,326.47	14,815,272.72
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、7	11,572,239.46	14,044,812.30
在建工程	六、8	1,771,893.17	1,501,800.00
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六、9	0.00	184,666.67
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、10	838,964.83	1,122,602.59
递延所得税资产	六、11	988,827.93	921,564.02
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	15,171,925.39	17,775,445.58
资产总计	-	36,567,251.86	32,590,718.30
流动负债：			
短期借款	六、12	10,000,000.00	10,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-

项目	附注	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	六、13	2,909,745.52	4,254,588.44
预收款项	六、14	1,179,898.63	1,410,376.58
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、15	77,673.74	130,783.53
应交税费	六、16	146,671.76	152,644.43
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、17	10,326,862.72	6,448,418.07
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
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	-	24,640,852.37	22,396,811.05
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	六、18	49,385.01	50,127.78
递延收益	六、19	296,031.74	0.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	六、20	304,000.00	323,000.00
非流动负债合计	-	649,416.75	373,127.78
负债合计	-	25,290,269.12	22,769,938.83
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、21	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、22	964,454.51	964,454.51
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-

项目	附注	期末余额	期初余额
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、23	-19,687,471.77	-21,143,675.04
归属于母公司所有者权益合计	-	11,276,982.74	9,820,779.47
少数股东权益	-	-	-
所有者权益总计	-	11,276,982.74	9,820,779.47
负债和所有者权益总计	-	36,567,251.86	32,590,718.30

法定代表人：高晓忠

主管会计工作负责人：林建影

会计机构负责人：高丽慧

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	-	2,101,958.56	824,824.86
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	-	-
应收账款	十三、1	8,606,936.48	3,789,500.88
预付款项	-	657,734.11	341,707.61
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	十三、2	729,302.14	348,198.29
存货	-	9,186,895.18	9,258,514.65
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	112,500.00	238,977.97
流动资产合计	-	21,395,326.47	14,801,724.26
非流动资产：			
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	十三、3	0.00	2,000,000.00
投资性房地产	-	-	-
固定资产	-	11,572,239.46	12,560,165.89
在建工程	-	1,771,893.17	1,501,800.00
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	0.00	184,666.67

项目	附注	期末余额	期初余额
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	838,964.83	1,122,602.59
递延所得税资产	-	988,827.93	921,564.02
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	15,171,925.39	18,290,799.17
资产总计	-	36,567,251.86	33,092,523.43
流动负债：			
短期借款	-	10,000,000.00	10,000,000.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	2,909,745.52	4,254,588.44
预收款项	-	1,179,898.63	1,410,376.58
应付职工薪酬	-	77,673.74	126,701.81
应交税费	-	146,671.76	153,097.26
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	10,326,862.72	4,079,330.87
持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	24,640,852.37	20,024,094.96
非流动负债：			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	49,385.01	50,127.78
递延收益	-	296,031.74	0.00
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	304,000.00	323,000.00
非流动负债合计	-	649,416.75	373,127.78
负债合计	-	25,290,269.12	20,397,222.74
所有者权益：			
股本	-	30,000,000.00	30,000,000.00
其他权益工具	-	0.00	0.00
其中：优先股	-	0.00	0.00
永续债	-	0.00	0.00

项目	附注	期末余额	期初余额
资本公积	-	964,454.51	964,454.51
减：库存股	-	0.00	0.00
其他综合收益	-	0.00	0.00
专项储备	-	0.00	0.00
盈余公积	-	0.00	0.00
一般风险准备	-	0.00	0.00
未分配利润	-	-19,687,471.77	-18,269,153.82
所有者权益合计	-	11,276,982.74	12,695,300.69
负债和所有者权益总计	-	36,567,251.86	33,092,523.43

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	13,972,625.61	30,793,751.63
其中：营业收入	六、24	13,972,625.61	30,793,751.63
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	17,718,360.82	45,535,547.73
其中：营业成本	六、24	9,708,913.76	27,395,017.81
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	六、25	148,192.87	222,726.90
销售费用	六、26	2,710,808.26	4,216,995.46
管理费用	六、27	4,351,283.64	12,937,611.86
财务费用	六、28	529,363.89	347,281.31
资产减值损失	六、29	269,798.40	415,914.39
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	六、30	2,909,063.78	4,585,978.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、31	2,640.63	0.00
其他收益	六、32	2,301,561.00	19,000.00
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	1,467,530.20	-10,136,817.66
加：营业外收入	六、33	15,947.23	186,012.93
减：营业外支出	六、34	94,538.07	8,639.17

项目	附注	本期金额	上期金额
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	1,388,939.36	-9,959,443.90
减：所得税费用	六、35	-67,263.91	-95,281.27
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	1,456,203.27	-9,864,162.63
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润	-	1,456,203.27	-9,864,162.63
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
少数股东损益	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	1,456,203.27	-9,864,162.63
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	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	1,456,203.27	-9,864,162.63
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	1,456,203.27	-9,864,162.63
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	0.05	-0.33
（二）稀释每股收益	-	0.05	-0.33

法定代表人：高晓忠

主管会计工作负责人：林建影

会计机构负责人：高丽慧

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十三、4	13,972,625.61	30,656,086.54
减：营业成本	十三、4	9,708,913.76	27,309,158.30
税金及附加	-	148,192.87	221,296.51
销售费用	-	2,710,808.26	2,459,427.17
管理费用	-	4,316,942.08	7,400,585.84
财务费用	-	529,162.89	309,927.59

项目	附注	本期金额	上期金额
资产减值损失	-	269,798.40	344,289.55
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
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）	-	2,640.63	0.00
其他收益	-	2,301,561.00	19,000.00
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-1,406,991.02	-7,369,598.42
加：营业外收入	-	15,947.23	179,325.30
减：营业外支出	-	94,538.07	8,617.06
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-1,485,581.86	-7,198,890.18
减：所得税费用	-	-67,263.91	-84,575.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-1,418,317.95	-7,114,315.13
（一）持续经营净利润	-	-1,418,317.95	-7,114,315.13
（二）终止经营净利润	-	-	-
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	-	-1,418,317.95	-7,114,315.13
七、每股收益：	-	-	-
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	12,845,273.78	35,916,275.62
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	-	-	-

项目	附注	本期金额	上期金额
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	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	六、36、(1)	19,474,556.98	35,441,507.94
经营活动现金流入小计	-	32,319,830.76	71,357,783.56
购买商品、接受劳务支付的现金	-	13,022,514.29	26,244,409.05
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	-	1,271,469.60	9,390,836.27
支付的各项税费	-	617,944.75	1,423,559.33
支付其他与经营活动有关的现金	六、36、(2)	16,741,232.54	35,552,219.65
经营活动现金流出小计	-	31,653,161.18	72,611,024.30
经营活动产生的现金流量净额	-	666,669.58	-1,253,240.74
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	-	945,038.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	2,000,000.00	1,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	2,945,038.00	1,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,771,893.17	723,602.23
投资支付的现金	-	-	-
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,771,893.17	723,602.23
投资活动产生的现金流量净额	-	1,173,144.83	276,397.77
三、筹资活动产生的现金流量：		-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	10,000,000.00	10,000,000.00

项目	附注	本期金额	上期金额
偿还债务支付的现金	-	10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	526,229.17	310,019.72
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	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	10,526,229.17	10,310,019.72
筹资活动产生的现金流量净额	-	-526,229.17	-310,019.72
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	-	1,313,585.24	-1,286,862.69
加：期初现金及现金等价物余额	-	788,373.32	2,075,236.01
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,101,958.56	788,373.32

法定代表人：高晓忠

主管会计工作负责人：林建影

会计机构负责人：高丽慧

（六）母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
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	-	12,845,273.78	35,494,471.82
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	19,474,263.59	13,663,297.49
经营活动现金流入小计	-	32,319,537.37	49,157,769.31
购买商品、接受劳务支付的现金	-	13,022,514.29	26,242,615.54
支付给职工以及为职工支付的现金	-	1,261,935.53	2,294,290.43
支付的各项税费	-	617,836.91	1,411,752.62
支付其他与经营活动有关的现金	-	16,737,032.60	20,121,154.64
经营活动现金流出小计	-	31,639,319.33	50,069,813.23
经营活动产生的现金流量净额	-	680,218.04	-912,043.92
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	-	945,038.00	0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	2,000,000.00	1,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	2,945,038.00	1,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	1,771,893.17	723,602.23
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	1,771,893.17	723,602.23
投资活动产生的现金流量净额	-	1,173,144.83	276,397.77
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	-	-

项目	附注	本期发生额	上期发生额
取得借款收到的现金	-	10,000,000.00	10,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	10,000,000.00	10,000,000.00
偿还债务支付的现金	-	10,000,000.00	10,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	526,229.17	310,019.72
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	10,526,229.17	10,310,019.72
筹资活动产生的现金流量净额	-	-526,229.17	-310,019.72
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	-	1,327,133.70	-945,665.87
加：期初现金及现金等价物余额	-	774,824.86	1,720,490.73
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,101,958.56	774,824.86

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	964,454.51	-	-	-	-	-	-21,143,675.04	-	9,820,779.47
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	964,454.51	-	-	-	-	-	-21,143,675.04	-	9,820,779.47
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,456,203.27	-	1,456,203.27
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	1,456,203.27	-	1,456,203.27
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2．提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3．对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4．其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1．资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	964,454.51	-	-	-	-	-	-19,687,471.77	-	11,276,982.74

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	964,454.51	-	-	-	-	-	-11,279,512.41	-	19,684,942.10
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	964,454.51	-	-	-	-	-	-11,279,512.41	-	19,684,942.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,864,162.63	-	-9,864,162.63
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-9,864,162.63	-	-9,864,162.63

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年年末余额	30,000,000.00	-	-	-	964,454.51	-	-	-	-	-	-21,143,675.04	-	9,820,779.47

法定代表人：高晓忠

主管会计工作负责人：林建影

会计机构负责人：高丽慧

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	964,454.51	-	-	-	-	-	-18,269,153.82	12,695,300.69
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	964,454.51	-	-	-	-	-	-18,269,153.82	12,695,300.69
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,418,317.95	-1,418,317.95
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-1,418,317.95	-1,418,317.95
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	本期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	964,454.51	-	-	-	-	-	-19,687,471.77	11,276,982.74

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	964,454.51	-	-	-	-	-	-11,154,838.69	19,809,615.82
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	964,454.51	-	-	-	-	-	-11,154,838.69	19,809,615.82
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,114,315.13	-7,114,315.13
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-7,114,315.13	-7,114,315.13
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	上期											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益
		优先股	永续债	其他								
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	964,454.51	-	-	-	-	-	-18,269,153.82	12,695,300.69

财务报表附注

佛罗伦萨（北京）暖通科技股份有限公司

2017 年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

序号	公司名称	佛罗伦萨（北京）暖通科技股份有限公司
1	统一社会信用代码	911101147461127461
2	注册资本	人民币 3000 万元
3	住所	北京市昌平区科技园区超前路 23 号院 B 区一层 109
4	法定代表人	高晓忠
5	公司类型	股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）
6	成立日期	2003 年 1 月 6 日
7	营业期限	2003 年 1 月 6 日至长期

(二) 公司的业务性质和主要经营活动：

1、本公司主要经营活动

经营范围：储能设备的技术开发、技术转让、技术服务；仓储服务；产品设计；销售散热器、建筑材料、装饰材料、家具、金属材料、机械电器设备、水暖设备、电子计算机软硬件、日用百货、针纺织品、专用设备；家居装饰服务；装饰设计；劳务服务；信息咨询（不含中介服务）；修理家用电器；货物进出口；专业承包；出租商业用房、办公用房。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

(三) 财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2018年3月25日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。持有待售的非流动资产，按公允价值减去预计费用后的金额，以及符合持有待售条件时的原账面价值，取两者孰低计价。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2017 年 12 月 31 日的财务状况及 2017 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

1、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

（1）同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整

或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。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的，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，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。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准，判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

5、合并财务报表的编制方法

（1）合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体。

一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本公司将进行重新评估。

（2）合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本公司开始将其纳入合并范围；从丧

失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、13、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，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。

6、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、13（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

7、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般是从购买日起三个月内到期）、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。

8、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

本公司在资产负债表日对应收款项账面价值进行检查，对存在下列客观证据表明应收款项发生减值的，计提减值准备：①债务人发生严重的财务困难；②债务人违反合同条款（如偿付利息或本金发生违约或逾期等）；③债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；④其他表明应收款项发生减值的客观依据。

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币100万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

本公司对单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，单独测试未发生减值的金融资产，包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单项测试已确认减值损失的应收款项，不再包括在具有类似信用风险特征的应收款项组合中进行减值测试。

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似

性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备	除组合 2 之外的应收款项
组合 2：不计提坏账准备	合并范围内关联方之间的应收款、保证金

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

按组合方式实施减值测试时，坏账准备金额系根据应收款项组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力）按历史损失经验及目前经济状况与预计应收款项组合中已经存在的损失评估确定。

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备	采用账龄分析法
组合 2：不计提坏账准备	不计提

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	30	30
3-4 年	50	80
4-5 年	80	90
5 年以上	100	100

③单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项期末金额为 100 万元以下或占应收款项期末余额 5%以下的应收款项，如有迹象表明某项应收款项的可收回性与该账龄段其他应收款项存在明显差别，导致该项应收款项如果按照既定比例计提坏账准备，无法真实反映其可收回金额的，采用个别认定法计提坏账准备。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

本公司向金融机构以不附追索权方式转让应收款项的，按交易款项扣除已转销应收账款的账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

9、存货

（1）存货的分类

存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、包装物、产成品、库存商品、发出商品、委托代销商品、委托加工物资等。

（2）存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司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。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作

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，在合并日按照应享有被合并方股东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长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为可供出售金融资产而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。原持有股权投资为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动转入当期损益。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

①成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

②权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分

别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有

者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

11、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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

（2）各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资

产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
电子设备	年限平均法	5	5	19.00
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
办公家具及其他	年限平均法	5	5	19.00

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

（4）融资租入固定资产的认定依据及计价方法

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的在租赁资产使用寿命内计提折旧，无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

（5）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

当固定资产处于处置状态或预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的差额计入当期损益。

本公司至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

12、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

13、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去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予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

符合资本化条件的资产指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

14、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值在其预计使用寿命内采用直线法摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

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，能够证明其有用性；

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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见“长期资产减值”。

15、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

16、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的可收回金额。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

17、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括设定提存计划。其中设定提存计划主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本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，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

18、预计负债

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，确认为预计负债：（1）该义务是本公司承担的现时义务；（2）履行该义务很可能导致经济利益流出；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素，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计量。

如果清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

19、收入

（1）商品销售收入

在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给买方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售商品实施有效控制，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益很可能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入的实现。

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的劳务收入。劳务交易的完工进度按确定。

提供劳务交易的结果能够可靠估计是指同时满足：①收入的金额能够可靠地计量；②相关的经济利益很可能流入企业；③交易的完工程度能够可靠地确定；④交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量。

如果提供劳务交易的结果不能够可靠估计，则按已经发生并预计能够得到补偿的劳务成本金额确认提供的劳务收入，并将已发生的劳务成本作为当期费用。已经发生的劳务成本如预计不能得到补偿的，则不确认收入。

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部

分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按确定。

建造合同的结果能够可靠估计是指同时满足：①合同总收入能够可靠地计量；②与合同相关的经济利益很可能流入企业；③实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量；④合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地确定。

如建造合同的结果不能可靠地估计，但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；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。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

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。

在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)与已结算的价款在资产负债表中以抵销后的净额列示。在建合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利(亏损)之和超过已结算价款的部分作为存货列示；在建合同已结算的价款超过累计已发生的成本与累计已确认的毛利(亏损)之和的部分作为预收款项列示。

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）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

具体收入确认原则

（1）销售各地经销商收入确认和计量方法

本公司按客户的要求将商品交付客户，取得客户对商品数量、单价与质量无异议的确认回单后，与商品所有权相关的主要风险和报酬完全转移给购货方，以此作为销售收入确认的时点；

（2）与大型卖场、连锁超市、装饰公司合作收入确认和计量方法

本公司按客户的要求将商品交付客户，并在约定时间双方对帐（核对各品种规格的数量、单价、金额），取得客户对商品数量、单价与质量无异议的确认回单后，与商品所有权相关的主要风险和报酬完全转移给购货方，以此作为销售收入确认的时点；

（3）出口销售收入确认和计量方法

根据出口销售合同约定，在所有权和管理权发生转移时点确认产品销售收入，一般情况下在出口业务办妥报关出口手续，并交付船运机构后确认产品销售收入；

（4）参加房地产建设项目供应散热器收入确认和计量方法

参加房地产建设项目供应散热器是指房地产开发公司开发新楼盘，因楼盘各个房间取暖需要，公司向其供应散热器。公司完成供货，产品质量符合工程项目要求，取得对方验收证明时，作为销售收入确认的时点；

20、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

21、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司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，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

于资产负债表日，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，减记的金额予以转回。

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

22、租赁

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

（1）本公司作为承租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金支出在租赁期内的各个期间按直线法计入相关资产成本或当期损益。初始直接费用计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（2）本公司作为出租人记录经营租赁业务

经营租赁的租金收入在租赁期内的各个期间按直线法确认为当期损益。对金额较大的初始直接费用于发生时予以资本化，在整个租赁期间内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益；其他金额较小的初始直接费用于发生时计入当期损益。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（3）本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价

值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

未确认融资费用在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（4）本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将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。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

未实现融资收益在租赁期内采用实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金于实际发生时计入当期损益。

23、重要会计政策、会计估计的变更

（1）会计政策变更

A、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《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5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。本公司按照财政部的要求时间开始执行前述两项会计准则。

《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》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之前，本公司将取得的政府补助计入营业外收入与资产相关的政府补助确认为递延收益，在资产使用寿命内平均摊销计入当期损益。执行《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》之后，对2017年1月1日之后发生的与日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

B、按照财政部在2017年12月发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号），对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，以及相应涉及的“营业外收入”、“营业外支出”行项目，调整可比期间的比较数据。

【单位：元】

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
	追溯调整法		
1	《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》	2016年度	
		（1）其他收益项目	增加 19,000.00
		（2）营业外收入项目	减少 19,000.00
2		2016年度	
		（1）资产处置收益项目	0.00

序号	会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称	影响金额
	《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30号）	（2）营业外收入	0.00
		（1）营业外支出	0.00

（2）会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	商品销售收入、信息服务收入	17%、6%
城市维护建设税	应交流转税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	25%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	2%

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2017 年 1 月 1 日，年末指 2017 年 12 月 31 日。

1、货币资金

项目	年末余额	年初余额
库存现金	39,952.51	17,755.22
银行存款	2,062,006.05	770,618.10
其他货币资金		50,000.00
合计	2,101,958.56	838,373.32
其中：存放在境外的款项总额		

注：2016 年其他货币资金 50,000.00 元：公司在淘宝网开设网店缴存在支付宝（中国）网络技术有限公司的保证金。

2、应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	2,508,283.00	20.13	2,508,283.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	9,949,657.71	79.87	1,342,721.23	13.50	8,606,936.48
组合 2：采用不计提坏账准备的组合					
组合小计	9,949,657.71	79.87	1,342,721.23	13.50	8,606,936.48

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	12,457,940.71	100.00	3,851,004.23	30.91	8,606,936.48

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	2,508,283.00	34.82	2,508,283.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	4,695,374.65	65.18	905,873.77	19.29	3,789,500.88
组合 2：采用不计提坏账准备的组合					
组合小计	4,695,374.65	65.18	905,873.77	19.29	3,789,500.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	7,203,657.65	100.00	3,414,156.77	47.39	3,789,500.88

①年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
东方家园家居建材商业有限公司	2,508,283.00	2,508,283.00	100.00%	该公司经营困难
合计	2,508,283.00	2,508,283.00	—	—

注：公司客户东方家园家居建材商业有限公司截止 2017 年 12 月 31 日应收账款余额为 2,508,283.00 元，由于东方家园家居建材商业有限公司经营困难，在全国范围内关闭了很多店铺，根据谨慎性原则，公司按照 100%的比例计提坏账准备，计提金额为 2,508,283.00 元。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,297,638.87	364,881.94	5.00
1 至 2 年	1,432,036.58	143,203.66	10.00
2 至 3 年	243,102.27	72,930.68	30.00
3 至 4 年	65,996.80	32,998.40	50.00
4 至 5 年	910,883.19	728,706.55	80.00
合计	9,949,657.71	1,342,721.23	

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,945,758.63	147,287.93	5.00
1 至 2 年	257,557.03	25,755.70	10.00
2 至 3 年	65,996.80	19,799.04	30.00
3 至 4 年	1,426,062.19	713,031.10	50.00
合计	4,695,374.65	905,873.77	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

因账面价值、账龄变动，2017 年度共计提应收账款坏账准备 436,847.46 元。

(3) 本年实际核销的应收账款情况

公司本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

2017 年 12 月 31 日

单位	金额	欠款年限	占应收账款总额比例（%）
东方家园家居建材商业有限公司	2,508,283.00	5 年以上	20.13
迁西教育局	2,300,000.00	1 年以内	18.46
迁西县公安局	1,026,000.00	1 年以内	8.24
佛罗伦萨（北京）新型采暖科技有限公司	608,909.21	1 年以内	4.89
大连市建设控股有限公司	574,191.30	1 至 2 年	4.61
合计	7,017,383.51		56.33

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(7) 公司期末余额中无应收关联方股东单位的款项情况。

3、预付账款

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	年末余额		年初余额	
	金额	比例（%）	金额	比例（%）
1 年以内	541,290.00	82.30	253,773.50	74.27
1 至 2 年	81,000.00	12.31	39,964.11	11.70
2 至 3 年	8,234.11	1.25	27,210.00	7.96
3 至 4 年	27,210.00	4.14	20,760.00	6.07
合计	657,734.11	100.00	341,707.61	100.00

(2) 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

2017 年 12 月 31 日

单位名称	金额	占预付账款期末余额合计数的比例（%）
山东鑫华星暖通科技有限公司	256,500.00	39.00
北京众诚恒翔能源投资管理有限公司	200,000.00	30.41
北京红枫恒业建筑材料有限公司	81,000.00	12.32
天津市伊娜尔金属制品有限公司	59,790.00	9.09
山东圣泰机电科技有限公司	27,210.00	4.14
合计	624,500.00	94.95

4、其他应收款

（1）其他应收款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	784,224.60	100.00	54,922.46	7.00	729,302.14
组合 2：采用不计提坏账准备的组合					
组合小计	784,224.60	100.00	54,922.46	7.00	729,302.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	784,224.60	100.00	54,922.46	7.00	729,302.14

（续）

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	570,169.81	100.00	221,971.52	38.93	348,198.29
组合 2：采用不计提坏账准备的组合					
组合小计	570,169.81	100.00	221,971.52	38.93	348,198.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	570,169.81	100.00	221,971.52	38.93	348,198.29

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	750,000.00	37,500.00	5.00
1 至 2 年	14,224.60	1,422.46	10.00
2 至 3 年			30.00
3 至 4 年			50.00

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
4至5年	20,000.00	16,000.00	80.00
合计	784,224.60	54,922.46	

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1年以内	213,577.51	10,678.88	5.00
1至2年	42,850.67	4,285.07	10.00
2至3年	51,128.34	15,338.50	30.00
3至4年	118,925.05	59,462.53	50.00
4至5年	57,408.50	45,926.80	80.00
5年以上	86,279.74	86,279.74	100.00
合计	570,169.81	221,971.52	

（2）本年计提、收回或转回的坏账准备情况

因款项收回、账龄变动，2017年度共转回其他应收款坏账准备 167,049.06 元。

（3）本年实际核销的其他应收款情况

公司报告期内无实际核销的其他应收款。

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	内容
迁西县公安局	非关联方	750,000.00	1年以内	保证金
北京阔达尚居装饰有限责任公司	非关联方	20,000.00	4-5年	保证金
北京长青嘉盛装饰有限公司	非关联方	14,224.60	1-2年	维修费
合计		784,224.60		

（5）涉及政府补助的应收款项：无

（6）因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

5、存货

（1）存货分类

项目	年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,365,849.83		2,365,849.83
库存商品	4,455,705.29		4,455,705.29
委托加工物资	1,013,117.66		1,013,117.66
分期收款发出商品	1,352,222.40		1,352,222.40
合计	9,186,895.18		9,186,895.18

（续）

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	2,423,230.20		2,423,230.20
库存商品	4,798,598.49		4,798,598.49
委托代销商品	840,730.73		840,730.73
分期收款发出商品	1,195,955.23		1,195,955.23
合计	9,258,514.65		9,258,514.65

(2) 公司期末无用于抵押的存货。

6、其他流动资产

项目	年末余额	年初余额
房屋租金	112,500.00	112,500.00
保险费		126,477.97
合计	112,500.00	238,977.97

注：其他流动资产科目核算的内容受益期均在1年以内，公司通过待摊费用科目进行核算。

7、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	工具器具	合计
一、账面原值						
1、年初余额	10,201,212.10	9,898,249.86	987,659.22	635,367.22	262,748.87	21,985,237.27
2、本年增加金额	1,501,800.00					1,501,800.00
(1) 购置						
(2) 在建工程转入	1,501,800.00					1,501,800.00
(3) 其他						
3、本年减少金额	139,500.00	5,539,307.78	56,410.26	240,866.20	195,144.01	6,171,228.25
(1) 处置或报废	139,500.00	5,530,554.19	56,410.26	249,619.79	195,144.01	6,171,228.25
4、年末余额	11,563,512.10	4,358,942.08	931,248.96	394,501.02	67,604.86	17,315,809.02
二、累计折旧						
1、年初余额	1,462,064.08	5,383,404.34	525,687.37	397,280.18	171,989.00	7,940,424.97
2、本年增加金额	545,925.17	453,919.89	181,923.87	81,049.55	27,009.98	1,289,828.46
(1) 计提	545,925.17	453,919.89	181,923.87	81,049.55	27,009.98	1,289,828.46
(2) 其他						
3、本年减少金额	11,020.48	3,045,551.75	53,589.75	223,476.56	153,045.33	3,486,683.87
(1) 处置或报废	11,020.48	3,045,551.75	53,589.75	223,476.56	153,045.33	3,486,683.87
4、年末余额	1,996,968.77	2,791,772.48	654,021.49	254,853.17	45,953.65	5,743,569.56
三、减值准备						
1、年初余额						

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	工具器具	合计
2、本年增加金额						
（1）计提						
3、本年减少金额						
（1）处置或报废						
4、年末余额						
四、账面价值						
1、年末账面价值	9,566,543.33	1,567,169.60	277,227.47	139,647.85	21,651.21	11,572,239.46
2、年初账面价值	8,739,148.02	4,514,845.52	461,971.85	238,087.04	90,759.87	14,044,812.30

（2）公司报告期暂时闲置的固定资产为机器设备及工具器具原值 4,426,546.94 元。

注：公司 2016 年度 8 月份退出生产，机器设备及工具器具暂时闲置。

（3）公司报告期无通过融资租赁租入的固定资产。

（4）公司报告期无通过经营租赁租出的固定资产。

（5）公司的房屋建筑物是在租赁的土地上建设，未能取得房屋产权证。

8、在建工程

（1）在建工程情况

项目	年末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
院墙、下水、电管改造工程				1,501,800.00		1,501,800.00
厂房改造	1,771,893.17		1,771,893.17			
合计	1,771,893.17		1,771,893.17	1,501,800.00		1,501,800.00

（2）重要在建工程项目本年变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本年增加金额	本年转入固定资产金额	本年其他减少金额	年末余额
院墙、下水、电管改造工程	1,478,195.00	1,501,800.00		1,501,800.00		
厂房改造	2,200,000.00		1,771,893.17			1,771,893.17
合计	3,678,195.00	1,501,800.00	1,771,893.17	1,501,800.00		1,771,893.17

（续）

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	其中：本年利息资本化金额	本年利息资本化率（%）	资金来源
院墙、下水、电管改造工程	101.60%	100.00%				自筹
厂房改造	80.54%	80.54%				自筹
合计						

（3）本年计提在建工程减值准备情况

公司在建工程期末不存在需计提减值准备情形。

9、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	商标权	软件	合计
一、账面原值					
1、年初余额				215,145.63	215,145.63
2、本年增加金额					
(1) 购置					
(2) 其他					
3、本年减少金额				215,145.63	215,145.63
(1) 处置				215,145.63	215,145.63
4、年末余额				-	-
二、累计摊销					
1、年初余额				30,478.96	30,478.96
2、本年增加金额					
(1) 计提				21,514.56	21,514.56
(2) 其他					
3、本年减少金额					
(1) 处置				51,993.52	51,993.52
4、年末余额				-	-
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本年增加金额					
(1) 计提					
3、本年减少金额					
(1) 处置					
4、年末余额					
四、账面价值					
1、年末账面价值					
2、年初账面价值				184,666.67	184,666.67

(2) 公司截止 2017 年 12 月 31 日，无形资产无资产减值情况。

(3) 公司无形资产抵押情况：无。

10、长期待摊费用

项目	年初余额	本年增加金额	本年摊销金额	其他减少金额	年末余额
咨询服务费	304,402.55		166,037.76		138,364.79
装修费	818,200.04		117,600.00		700,600.04
合计	1,122,602.59		283,637.76		838,964.83

11、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

项目	年末余额		年初余额	
	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	3,905,926.69	976,481.68	3,636,128.29	909,032.07
预计负债	49,385.01	12,346.25	50,127.78	12,531.95
合计	3,955,311.70	988,827.93	3,686,256.07	921,564.02

12、短期借款

短期借款分类

项目	年末余额	年初余额
质押借款		
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00
保证借款		
信用借款		
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

注：2017年8月21日，佛罗伦萨（北京）暖通科技股份有限公司与北京银行股份有限公司昌平支行签订短期借款合同，借款期限：2017年08月25日至2018年08月25日。借款用途为补充流动资金，购买原材料。该笔贷款由北京晨光昌盛融资担保有限公司提供借款本期100%担保。

北京晨光昌盛融资担保有限公司与公司股东林建影、黄献锋、高晓梁以及佛罗伦萨（北京）暖通科技股份有限公司签订抵押反担保合同，合同主要内容如下：①公司股东林建影，以其拥有产权的房屋提供反担保，房屋面积163.24平方米，房产证号：X京房权证昌私字第329079号，抵押物担保价值441万元。②公司股东黄献锋以其拥有产权的房屋提供反担保，房屋面积198.18平方米，房产证号：X京房权证昌私字第611101号，抵押物担保价值416万元；房屋面积156.26平方米，房产证号：X京房权证昌私字第0039623号，抵押物担保价值594万元。③公司股东高晓梁，以其拥有的房屋提供反担保，房产证号：X京房权证昌私字第325774号，房屋面积121.08平方米，抵押物担保价值242万元。

13、应付账款

(1) 账龄分析如下：

账龄	年末余额	比例（%）	年初余额	比例（%）
1年以内	1,006,836.97	34.60	3,801,106.88	89.34
1至2年	1,855,000.54	63.75	168,386.01	3.96
2至3年	12,620.01	0.44	285,095.55	6.70
3年以上	35,288.00	1.21		
合计	2,909,745.52	100.00	4,254,588.44	100.00

(2) 账龄超过1年的重要应付账款：

项目	2017 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
北京盛行鸿天建筑工程有限公司	1,430,000.00	尚未催收
天津市九鼎不锈钢制品有限公司	277,324.64	尚未催收
合计	1,707,324.64	尚未催收

注：截止 2017 年 12 月 31 日账龄超过 1 年的应付账款金额为 1,902,908.55 元；账龄超过 1 年的且金额在 10 万元以上的作为账龄超过 1 年的重要应付账款。

(3) 公司期末应付账款金额前五名单位情况：

2017 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例 (%)	内容
北京盛行鸿天建筑工程有限公司	非关联方	1,430,000.00	1 至 2 年	49.15	工程款
李宝	非关联方	742,000.00	1 年以内	25.50	货款
天津市九鼎不锈钢制品有限公司	非关联方	277,324.64	1 至 2 年	9.53	货款
北京万家吉祥装饰工程有限公司	非关联方	157,000.00	1 年以内	5.40	工程款
北京百意佳创装饰工程有限公司	非关联方	49,560.00	1 年以内	1.70	安装费
合计	—	2,655,884.64	—	91.28	—

14、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	58,425.75	1,395,426.08
1 至 2 年	1,110,186.90	14,950.50
2 至 3 年	11,285.98	
合计	1,179,898.63	1,410,376.58

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项：无。

项目	2017 年 12 月 31 日	未偿还或结转的原因
北京阳光佛罗伦萨科技有限公司	1,046,989.60	款项未完成
合计	1,046,989.60	款项未完成

注：截止 2017 年 12 月 31 日账龄超过 1 年的预收账款金额为 1,121,472.88 元；账龄超过 1 年的且金额在 10 万元以上的作为账龄超过 1 年的重要预收账款。

(3) 预收账款金额前五名单位情况

2017 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例 (%)	内容
北京阳光佛罗伦萨科技有限公司	非关联方	1,046,989.60	1 至 2 年	88.74	货款
内蒙古佛罗伦萨暖通科技有限公司	非关联方	58,245.75	1 年以内	4.94	货款
北京凯安居国际贸易有限公司	非关联方	58,196.00	1 至 2 年	4.93	货款
吕伟	非关联方	9,570.00	2 至 3 年	0.81	货款

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例（%）	内容
刘楠	非关联方	5,691.54	2至3年	0.48	货款
合计	—	1,178,692.89	—	99.90	—

15、应付职工薪酬

（1）应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
一、短期薪酬	130,783.53	1,048,944.88	1,111,376.91	68,351.50
二、离职后福利-设定提存计划		131,129.30	121,807.06	9,322.24
合计	130,783.53	1,180,074.18	1,233,183.97	77,673.74

（2）短期薪酬列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	130,783.53	925,110.39	997,758.88	58,135.04
2、职工福利费		7,879.34	7,879.34	
3、社会保险费		97,581.51	91,619.91	5,961.60
其中：医疗保险费		85,250.40	79,951.20	5,299.20
工伤保险费		5,510.82	5,272.34	238.48
生育保险费		6,820.29	6,396.37	423.92
4、住房公积金				
5、工会经费和职工教育经费		18,373.64	14,118.78	4,254.86
合计	130,783.53	1,048,944.88	1,111,376.91	68,351.50

（3）设定提存计划列示

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
1、基本养老保险		125,831.30	116,885.72	8,945.58
2、失业保险费		5,298.00	4,921.34	376.66
3、企业年金缴费				
合计		131,129.30	121,807.06	9,322.24

16、应交税费

项目	年末余额	年初余额
应交增值税	130,426.78	137,441.50
应交城建税	6,521.34	6,894.72
应交印花税	3,202.30	
应交个人所得税		1,413.49
应交教育费附加	6,521.34	6,894.72
合计	146,671.76	152,644.43

17、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
借款	7,283,668.72	3,247,418.07
往来款	2,800,000.00	2,800,000.00
保证金押金	243,194.00	401,000.00
合计	10,326,862.72	6,448,418.07

(2) 按账龄列示其他应付款

项目	年末余额	年初余额
1 年以内	7,303,668.72	3,418,465.20
1 至 2 年	45,000.00	2,837,140.00
2 至 3 年	2,832,140.00	11,054.00
3 至 4 年	11,054.00	2,740.00
4 至 5 年	-	31,449.20
5 年以上	135,000.00	147,569.67
合计	10,326,862.72	6,448,418.07

(3) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

项目	年末余额	未偿还或结转的原因
天润尼雅（北京）投资管理有限公司	2,800,000.00	对方未催收
金珠江安装队	20,000.00	保证金
鄂尔多斯钱兴暖通有限公司	10,000.00	保证金
合计	2,830,000.00	

(4) 公司期末其他应付款金额前五名单位情况：

2017 年 12 月 31 日

单位名称	与本公司关系	金额	账龄	比例（%）	内容
林建影	股东	3,400,000.00	1 年以内	32.92	借款
天润尼雅（北京）投资管理有限公司	股东投资的其他公司	2,800,000.00	2 至 3 年	27.11	往来款
热魔方（北京）新能源科技股份有限公司	非关联方	1,213,668.72	1 年以内	11.75	借款
林存富	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	9.68	借款
陈玉微	非关联方	1,000,000.00	1 年以内	9.68	借款
合计	—	9,413,668.72	—	91.14	—

18、预计负债

项目	年初余额	年末余额	形成原因
对外提供担保	50,127.78	49,385.01	公司为沈阳艺海装饰城有限公司的银行贷款提供抵押担保
合计	50,127.78	49,385.01	

注：公司为沈阳艺海装饰城有限公司银行贷款提供抵押明细：

序号	贷款银行	贷款金额	已偿还金额	未偿还金额	借款期限	抵押合同编号
1	中国农业银行 沈阳滨河支行	2,000,000.00	1,291,191.72	708,808.28	2007-3-16 至 2008-3-1	21902200700000712
2	中国农业银行 沈阳滨河支行	2,000,000.00		2,000,000.00	2007-3-16 至 2008-3-15	21902200700000713
	合计	4,000,000.00	1,291,191.72	2,708,808.28		

抵押合同主要内容：

(1) 编号为 21902200700000712 的抵押合同：抵押标的为烘烤生产线、自动抛丸生产线，抵押物作价 500.1 万元。

(2) 编号为 21902200700000713 的抵押合同：抵押标的为外表面处理生产线，抵押物作价 500 万元。

截止 2017 年 12 月 31 日，抵押机器设备的账面净值为 49,385.01 元。因此公司确认 49,385.01 元的预计负债。

19、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
房租收入		688,502.82	392,471.08	296,031.74	递延房租收入
合计		688,502.82	392,471.08	296,031.74	—

20、其他非流动负债

项目	年末数	年初数
新型散热器产业化技术改造	133,000.00	152,000.00
铜铝复合技术改造	171,000.00	171,000.00
合计	304,000.00	323,000.00

注：新型散热器产业化技术改造政府补助资金发放机构为北京市昌平区发展和改革委员会，铜铝复合技术改造政府补助资金机构为北京市昌平区经济和信息化委员会。

21、股本

项目	年初余额	本年增减变动（+、-）					年末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股本	30,000,000.00						30,000,000.00
合计	30,000,000.00						30,000,000.00

22、资本公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
资本溢价	964,454.51			964,454.51
合计	964,454.51			964,454.51

23、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	-21,143,675.04	-11,279,512.41
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-21,143,675.04	-11,279,512.41
加：本期归属于母公司股东的净利润	1,456,203.27	-9,864,162.63
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-19,687,471.77	-21,143,675.04

24、营业收入和营业成本

（1）营业收入及营业成本的构成

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,106,985.69	9,708,913.76	30,593,751.63	27,395,017.81
其他业务	1,865,639.92		200,000.00	
合计	13,972,625.61	9,708,913.76	30,793,751.63	27,395,017.81

（2）主营业务类别

项目名称	2017 年度		2016 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
散热器	8,010,584.38	7,416,293.71	30,130,902.98	27,098,217.53
地暖	266,415.91	299,605.05	323,175.01	207,269.25
碳晶板			2,008.55	3,671.52
服务收入			137,665.09	85,859.51
相变储热设备	3,139,387.08	1,676,690.23		
空气源热泵	690,598.32	316,324.77		
合计	12,106,985.69	9,708,913.76	30,593,751.63	27,395,017.81

（3）前五名客户销售情况

客户名称	营业收入	比例（%）
迁西教育局	1,965,812.07	14.07
天津市北大资源置业有限公司	1,122,446.21	8.03
佛罗伦萨（北京）新型采暖科技有限公司	1,004,813.53	7.19
迁西县公安局	891,523.72	6.38
北京华能振兴电力设备有限公司	690,598.32	4.94
合计	5,675,193.85	40.61

25、税金及附加

项目	本年发生额	上年发生额
城建税	22,739.72	63,712.12
教育费附加	22,739.75	63,627.90
印花税	4,008.90	4,528.48
房产税	82,554.50	73,301.85
土地使用税	6,000.00	6,056.55
车船税	10,150.00	1,500.00
营业税		10,000.00
合计	148,192.87	222,726.90

26、销售费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资性薪酬	173,369.99	1,812,439.64
办公费	90,268.02	335,929.99
交通、差旅费	95,412.48	224,037.00
运输费	64,490.58	5,149.00
广告费	583,355.90	687,164.66
业务招待费	140,317.19	78,881.00
咨询服务费	386,731.55	
安装维修检测费	311,948.71	462,651.23
装修费	179,168.00	
折旧费	49,300.87	53,577.76
租赁费	8,200.00	
物料费	8,000.00	48,302.22
保险费	126,477.97	187,444.98
产品补偿金	431,529.00	190,609.38
促销费		11,687.00
汽车费	62,238.00	119,121.60
合计	2,710,808.26	4,216,995.46

27、管理费用

项目	本年发生额	上年发生额
工资	157,291.06	5,560,649.05
办公用品/办公费	559,449.11	811,960.41
交通差旅费	185,317.77	243,018.15
运费	2,709.77	3,368.00
业务宣传费	3,400.00	
业务招待费	59,900.72	34,300.10
咨询服务费	759,890.09	704,973.19

项目	本年发生额	上年发生额
折旧与摊销	1,261,377.03	695,667.94
租赁费	40,407.21	1,172,460.54
物料消耗	968.90	1,304.86
产品责任险	33,121.22	2,273.33
研发费用	1,116,666.31	3,341,557.32
汽车费用	170,784.45	194,284.35
修理费		15,714.65
检测费		156,079.97
合计	4,351,283.64	12,937,611.86

28、财务费用

项目	本年发生额	上年发生额
利息支出	526,229.17	311,460.00
减：利息收入	2,906.62	11,679.99
汇兑损失		
减：汇兑收益	512.78	129.85
现金折扣		
手续费支出等	6,554.12	47,631.15
合计	529,363.89	347,281.31

29、资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
坏账损失	269,798.40	415,914.39
合计	269,798.40	415,914.39

30、投资收益

项目	本年发生额	上年发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	2,909,063.78	4,585,978.44
合计	2,909,063.78	4,585,978.44

注：2017年2月处置全资子公司佛罗伦萨（北京）新型采暖科技有限公司100.00%股权，取得投资收益2,909,063.78元。

31、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置收益合计	2,640.63		2,640.63
其中：固定资产处置收益	2,640.63		2,640.63
合计	2,640.63		2,640.63

32、其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	2,301,561.00	19,000.00	2,301,561.00
合计	2,301,561.00	19,000.00	2,301,561.00

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
新型散热器产业化技术改造、铜铝复合技术改造	19,000.00	19,000.00	与收益相关
北京科学技术委员会热魔方补贴款			与收益相关
工业污染企业退出奖励资金	1,897,561.00		与收益相关
生产线配套改造项目款	385,000.00		与收益相关
合计	2,301,561.00	19,000.00	与收益相关

33、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组利得			
政府补助		178,502.84	
盘盈利得			
其他利得	15,947.23	7,510.09	15,947.23
合计	15,947.23	186,012.93	15,947.23

其中，政府补助明细如下：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
中介补贴		6,000.00	与收益相关
社保补贴		169,502.84	与收益相关
北京市昌平区科学技术委员会公司自制票据补贴款		3,000.00	与收益相关
合计		178,502.84	

34、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
债务重组损失			
公益性捐赠支出			
对外捐赠		8,000.00	
盘亏损失			
滞纳金罚款	14,360.52	558.11	14,360.52
其他	80,177.55	81.06	80,177.55
合计	94,538.07	8,639.17	94,538.07

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本年发生额	上年发生额
当期所得税费用		
递延所得税费用	-67,263.91	-95,281.27
合计	-67,263.91	-95,281.27

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	1,388,939.36
按法定/适用税率计算的所得税费用	347,234.84
以前年度亏损抵减本期所得税	-446,120.33
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	98,885.49
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
递延所得税费用	-67,263.91
所得税费用	-67,263.91

36、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
利息收入	2,906.62	11,679.99
政府补助	2,301,561.00	197,502.84
往来款及其他	17,170,089.36	35,232,325.11
合计	19,474,556.98	35,441,507.94

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
销售费用	1,528,163.18	2,453,733.28
管理费用	1,034,113.79	4,201,011.06
手续费支出	6,554.12	47,631.15
往来款及其他	14,172,401.45	28,849,844.16
合计	16,741,232.54	35,552,219.65

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	1,456,203.27	-9,864,162.63

补充资料	本年金额	上年金额
加：资产减值准备	269,798.40	415,914.39
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,289,828.46	1,602,419.16
无形资产摊销	21,514.56	119,311.80
长期待摊费用摊销	283,637.76	283,637.71
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)	-2,640.63	
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)	526,229.17	311,460.00
投资损失(收益以“－”号填列)	-2,909,063.78	-4,585,978.44
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-67,263.91	-84,317.29
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)	71,619.47	7,139,053.84
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-2,787,910.59	7,155,256.41
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	2,244,041.32	-4,128,280.67
其他(流动资产摊销)	270,676.08	382,444.98
经营活动产生的现金流量净额	666,669.58	-1,253,240.74
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	2,101,958.56	788,373.32
减：现金的期初余额	788,373.32	2,075,236.01
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	1,313,585.24	-1,286,862.69

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	2,101,958.56	788,373.32
其中：库存现金	39,952.51	33,549.33
可随时用于支付的银行存款	2,062,006.05	754,823.99
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		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的履约保证金		
三、年末现金及现金等价物余额	2,101,958.56	788,373.32

项目	年末余额	年初余额
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

(2) 本期收到的处置子公司的现金净额

项 目	金 额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	2,000,000.00
其中：佛罗伦萨（北京）新型采暖科技有限公司	2,000,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	
其中：佛罗伦萨（北京）新型采暖科技有限公司	
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：佛罗伦萨（北京）新型采暖科技有限公司	
处置子公司收到的现金净额	2,000,000.00

七、企业合并及合并财务报表

(一) 子公司情况：无

(二) 报告期新纳入合并范围的主体和本期不再纳入合并范围的主体

1、新纳入合并范围的主体：无。

2、不再纳入合并范围的主体：无。

注：公司于2017年2月28日将佛罗伦萨（北京）新型采暖科技有限公司100%股权出售给张彬峰并收到200万元人民币。2017年12月31日佛罗伦萨（北京）新型采暖科技有限公司资产及负债不包括在合并资产负债表；经营成果及现金流量包括在合并利润表和合并现金流量表中。

(三) 报告期发生的同一控制下企业合并：无。

(四) 报告期发生的非同一控制下企业合并：无。

八、关联方及关联交易

(一) 关联方关系

1、实际控制人：公司实际控制人为黄献锋、林建影夫妇，合计持有公司 1640 万股，占公司注册资本的 54.67%。

2、本公司的子公司：无。

3、本公司的其他关联方情况

(1) 持有公司股份的其他股东：

股东	持股数量（万股）	持股比例（%）	与公司的关系
倪志权	210	7.00	原董事、副总经理
刘胜楚	100	3.33	股东

股东	持股数量（万股）	持股比例（%）	与公司的关系
高晓梁	450	15.00	董事
南侃	600	20.00	原董事、总经理
合计	1,360.00	45.33	

(2) 公司董事、监事、高级管理人员：

姓名	持股数量（万股）	持股比例（%）	与公司关系
黄献锋	1,190.00	39.67	董事长、副总经理
高晓梁	450.00	15.00	董事
林建影	450.00	15.00	副总经理、财务总经理、董事
南侃	600.00	20.00	原董事、总经理
黄开宇			董事
高丽慧			董事、董秘
余江			监事会主席
怀岳			监事
高路			监事
高晓忠			总经理
高德玉			副总经理
合计	2,690.00	89.67	

(3) 公司实际控制人黄献锋、林建影控制或施加重大影响的企业：

公司名称	股东名称	任职情况	持股数量（万股）	持股比例（%）	主营业务
天润尼雅（北京）投资管理有限公司	黄献锋		880.00	88.00	投资与资产管理，技术开发、经济信息咨询，经济合同担保。
	林建影	监事	120.00	12.00	
天润电传（北京）科技有限公司	林建影	监事	250.00	25.00	组装、销售电力补偿装置、高低压开关设备、电力工具、电器元件、电子器件、五金机械配件。技术开发、服务。
温州市先锋断路器有限公司	黄献锋		75.00	25.00	断路器、仪器仪表、低压电器及配件制造、销售。
天润地泽（北京）农业科技有限公司			20.00	20.00	种植林木、蔬菜、水果，养殖家禽，技术推广、服务，会议服务、农林观光服务。
北京御仙坊生物科技有限公司	林建影		40.00	40.00	生物技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务
北京御仙坊生物科技有限公司	黄献锋	监事	20.00	20.00	生物技术开发、技术咨询、技术转让、技术服务

(4) 公司董事、监事、高级管理人员担任董事、监事、高级管理人员的除本公司以外的企业：

简表列示如下：

姓名	本公司职务	其他单位任职情况	任职单位与公司关系
高晓梁	董事	天润电传（北京）电力工程技术有限公司：监事	高晓梁持股33%，为公司关联企业
		天润电传（北京）科技有限公司：执行董事	高晓梁持股25%，林建影持股25%，为公司关联企业

(5) 其他股东或董事、监事、高级管理人员控制或施加重大影响的企业：

公司名称	股东名称	任职情况	出资数额 (万元)	出资比例 (%)	主营业务
天润电传（北京）电力 工程技术有限公司	高晓梁	监事	33.00	33.00	技术服务；销售机械电子设备、五金交电、建筑材料、电子元器件。
天润电传（北京）科技 有限公司		执行董事	250.00	25.00	组装、销售电力补偿装置、高低压开关设备、电力工具、电器元件、电子器件、五金机械配件。技术开发、服务。
北京国电昌源电力成套 设备有限公司	倪志权		70.00	70.00	销售机电设备、电子产品、建筑材料、五金交电、矿产品、金属材料、仪器仪表；技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务；机械设备租赁、货物进出口、代理进出口、技术进出口；专业承包。
北京南电机电设备中心		理事长	15.00	50.00	销售机械设备，电子设备，五金交电，建筑材料。

(6) 公司的合营企业、联营企业

详见十三、财务报表项目注释、3、长期股权投资的披露。

(7) 其他关联方：

序号	股东	持股数量（万股）	持股比例	与公司的关系
1	杨德元			原公司实际控制人
2	王杰			原公司实际控制人
3	杨琢			原公司股东，杨德元、王杰夫妇之子
4	沈阳艺海装饰城有限公司			原公司股东杨德元、王杰控制的公司

(二) 关联方交易事项

1、存在控制关系的关联方交易：无。

2、关联方采购：无。

3、关联方销售：

2017 年度

关联方名称	收入金额	增值税	备注
天润电传（北京）科技有限公司	180,180.18	19,819.82	租赁收入

4、关联方担保：

北京晨光昌盛融资担保有限公司与公司股东林建影、黄献锋、高晓梁以及佛罗伦萨（北京）暖通科技股份有限公司签订抵押反担保合同，合同主要内容如下：①公司股东林建影，以其拥有产权的房屋提供反担保，房屋面积 163.24 平方米，房产证号：X 京房权证昌私字第 329079 号，抵押物担保价值 441 万元。②公司股东黄献锋以其拥有产权的房屋提供反担保，房屋面积 198.18 平方米，房产证号：X 京房权证昌私字第 611101 号，抵押物担保价值 416 万元；房屋面积 156.26 平方米，房产证号：X 京房权证昌

私字第 0039623 号，抵押物担保价值 594 万元。③公司股东高晓梁，以其拥有的房屋提供反担保，房产证号：X 京房权证昌私字第 325774 号，房屋面积 121.08 平方米，抵押物担保价值 242 万元。

（三）关联方往来情况

2017 年 12 月 31 日公司与关联方应收应付款项往来情况如下：

科目名称	关联单位名称	2017-1-1	本期增加	本期减少	2017-12-31
其他应收款	吴洋洋	615.00		615.00	
其他应收款	高晓梁	15,000.00		15,000.00	
其他应收款	林晓霞	30,000.00		30,000.00	
其他应付款	林建影	1,000,000.00	6,590,000.00	4,190,000.00	3,400,000.00
其他应付款	天润尼雅（北京）投资管理有限公司	2,800,000.00			2,800,000.00

九、或有事项的说明

公司为沈阳艺海装饰城有限公司提供银行借款提供的机器设备抵押情况：

序号	贷款银行	贷款金额	已偿还金额	未偿还金额	借款期限	抵押合同号
1	中国农业银行沈阳滨河支行	2,000,000.00	1,291,191.72	708,808.28	2007-3-16 至 2008-3-1	21902200700000712
2	中国农业银行沈阳滨河支行	2,000,000.00		2,000,000.00	2007-3-16 至 2008-3-15	21902200700000713
	合计	4,000,000.00	1,291,191.72	2,708,808.28		

抵押合同主要内容：

（1）编号为 21902200700000712 的抵押合同：抵押标的为烘烤生产线、自动抛丸生产线，抵押物作价 500.1 万元。（2）编号为 21902200700000713 的抵押合同：抵押标的为外表面处理生产线，抵押物作价 500 万元。

截止 2017 年 12 月 31 日，抵押机器设备的账面净值为 49,385.01 元。

2014 年 2 月 13 日，中国农业银行沈阳滨河支行向沈阳市中级人民法院提请诉讼，要求法院判令：

（1）沈阳艺海装饰城有限公司偿还贷款本金 2,708,808.28 元，利息 6,450,625.54 元，本息合计 9,157,433.82 元。（2）公司以抵押物的变价款承担连带偿还责任，原告对抵押物享有优先受偿权。

2015 年 12 月 9 日，辽宁省沈阳市中级人民法院进行了结案，判决如下：

（1）沈阳艺海装饰城有限公司自判决书生效之日起 10 日内偿还中国农业银行沈阳滨河支行编号为第 21101200700000413 号、第 21101200700000414 号借款合同的借款本金 2,708,808.28 元、利息 3132337.54 元（截至 2013-12-31）及罚息、复利（罚息、复利均自 2013-13-31 起至付清之日止，按合同上浮利率 30%执行）。

（4）中国农业银行沈阳滨河支行对佛罗伦萨（北京）暖通科技股份有限公司提供抵押担保的机器设备在上述贷款本息中的 5,841,145.82 元（截止 2013-12-20 止）范围内，享有优先受偿权。

2017 年 6 月 14 日，辽宁省沈阳市中级人民法院进行了判决，判决如下：

(1) 沈阳艺海装饰城有限公司自本判决书生效之日起 10 日内，偿还中国农业银行沈阳滨河支行编号为第 21101200700000413 号、第 21101200700000414 号借款合同的借款本金 2,708,808.28 元、利息 3,132,337.54 元（截至 2013 年 12 月 20 日）及罚息、复利（罚息、复利均自 2013 年 12 月 21 日起至付清之日止，按合同执行利率上浮 30% 计算）；

(2) 沈阳艺海装饰城有限公司自本判决书生效之日起 10 日内，偿还中国农业银行沈阳滨河支行编号为第 21101200700001010 号、第 21101200700001029 号、第 21101200700001098 号借款合同利息 1,329,656.51 元（截至 2013 年 12 月 20 日）及复利（复利自 2013 年 12 月 21 日起至付清之日止，按年利率 7.884% 上浮 30% 计算）；

(3) 沈阳艺海装饰城有限公司自本判决书生效之日起 10 日内，偿还中国农业银行沈阳滨河支行编号为第 21101200700001509 号借款合同利息 1,988,631.49 元（截至 2013 年 12 月 20 日）及复利（复利自 2013 年 12 月 21 日起至付清之日止，按年利率 8.208% 上浮利率 30% 计算）；

(4) 沈阳艺海装饰城有限公司给付原告中国农业银行沈阳滨河支行为本案实现债权的律师费 9 万元；

(5) 中国农业银行沈阳滨河支行对佛罗伦萨（北京）暖通科技股份有限公司提供抵押担保的机器设备在上述贷款本息中的 5,841,145.82 元（截至 2013 年 12 月 20 日）范围内，享有优先受偿权；

(6) 孟华俐、李毅对上述 (2)、(3) 项贷款利息 3,318,288 元（截至 2013 年 12 月 20 日）及第 (4) 项承担连带担保责任，承担责任后，有权向沈阳艺海装饰城有限公司追偿。

孟华俐、李毅向沈阳市高级人民法院提出上诉请求，截止目前，案件正在审理中。

十、承诺事项：公司本报告期内无重大承诺事项。

十一、资产负债表日后事项：公司本报告期内无资产负债表日后事项。

十二、其他重要事项

1、公司生产经营所用土地、房屋系租用北京市昌平区崔村镇真顺村集体用地，出租房为：北京市真顺工贸集团，租赁期限：2002 年 10 月 1 日至 2032 年 9 月 30 日。租金为每年 15 万元人民币。公司未办理土地使用权证，自建厂房亦未办理相关权属证明，存在土地被收回风险，自建厂房存在被拆除的风险。

2014 年 2 月 24 日，北京市昌平区崔村镇人民政府出具《证明》确认：该土地属于集体土地，用途为工业用地，在该土地上租赁的房屋和自建的厂房没有纳入昌平区旧改或拆迁范围，未来几年不存在拆迁、征收风险，公司正常生产经营不受影响。2014 年 2 月 28 日，北京市昌平区崔村镇真顺村村民委员会出具《证明》确认：该租赁行为经过了真顺村村民委员会审核并报崔村经管站备案。

十三、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	2,508,283.00	20.13	2,508,283.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	9,949,657.71	79.87	1,342,721.23	13.50	8,606,936.48
组合 2：采用不计提坏账准备的组合					
组合小计	9,949,657.71	79.87	1,342,721.23	13.50	8,606,936.48
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	12,457,940.71	100.00	3,851,004.23	30.91	8,606,936.48

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	2,508,283.00	34.82	2,508,283.00	100.00	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	4,695,374.65	65.18	905,873.77	19.29	3,789,500.88
组合 2：采用不计提坏账准备的组合					
组合小计	4,695,374.65	65.18	905,873.77	19.29	3,789,500.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	7,203,657.65	100.00	3,414,156.77	47.39	3,789,500.88

①年末单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款

应收账款（按单位）	年末余额			
	应收账款	坏账准备	计提比例	计提理由
东方家园家居建材商业有限公司	2,508,283.00	2,508,283.00	100.00%	该公司经营困难
合计	2,508,283.00	2,508,283.00	—	—

注：公司客户东方家园家居建材商业有限公司截止 2017 年 12 月 31 日应收账款余额为 2,508,283.00 元，由于东方家园家居建材商业有限公司经营困难，在全国范围内关闭了很多店铺，根据谨慎性原则，公司按照 100%的比例计提坏账准备，计提金额为 2,508,283.00 元。

②组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	7,297,638.87	364,881.94	5.00
1 至 2 年	1,432,036.58	143,203.66	10.00
2 至 3 年	243,102.27	72,930.68	30.00
3 至 4 年	65,996.80	32,998.40	50.00

账龄	年末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
4 至 5 年	910,883.19	728,706.55	80.00
合计	9,949,657.71	1,342,721.23	

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	2,945,758.63	147,287.93	5.00
1 至 2 年	257,557.03	25,755.70	10.00
2 至 3 年	65,996.80	19,799.04	30.00
3 至 4 年	1,426,062.19	713,031.10	50.00
合计	4,695,374.65	905,873.77	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

因账面价值、账龄变动，2017 年度共计提应收账款坏账准备 436,847.46 元。

(3) 本年实际核销的应收账款情况

公司本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况

2017 年 12 月 31 日

单位	金额	欠款年限	占应收账款总额比例（%）
东方家园家居建材商业有限公司	2,508,283.00	5 年以上	20.13
迁西教育局	2,300,000.00	1 年以内	18.46
迁西县公安局	1,026,000.00	1 年以内	8.24
佛罗伦萨（北京）新型采暖科技有限公司	608,909.21	1 年以内	4.89
大连市建设控股有限公司	574,191.30	1 至 2 年	4.61
合计	7,017,383.51		56.33

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本公司报告期内无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本公司报告期内无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

(7) 公司期末余额中无应收关联方股东单位的款项情况。

2、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	年末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	784,224.60	100.00	54,922.46	7.00	729,302.14
组合 2：采用不计提坏账准备的组合					
组合小计	784,224.60	100.00	54,922.46	7.00	729,302.14
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	784,224.60	100.00	54,922.46	7.00	729,302.14

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款					
组合 1：采用账龄分析法计提坏账准备的组合	570,169.81	100.00	221,971.52	38.93	348,198.29
组合 2：采用不计提坏账准备的组合					
组合小计	570,169.81	100.00	221,971.52	38.93	348,198.29
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	570,169.81	100.00	221,971.52	38.93	348,198.29

① 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	750,000.00	37,500.00	5.00
1 至 2 年	14,224.60	1,422.46	10.00
2 至 3 年			30.00
3 至 4 年			50.00
4 至 5 年	20,000.00	16,000.00	80.00
合计	784,224.60	54,922.46	

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	213,577.51	10,678.88	5.00
1 至 2 年	42,850.67	4,285.07	10.00
2 至 3 年	51,128.34	15,338.50	30.00
3 至 4 年	118,925.05	59,462.53	50.00

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
4至5年	57,408.50	45,926.80	80.00
5年以上	86,279.74	86,279.74	100.00
合计	570,169.81	221,971.52	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

因款项收回、账龄变动，2017 年度共转回其他应收款坏账准备 167,049.06 元。

(3) 本年实际核销的其他应收款情况

公司报告期内无实际核销的其他应收款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	金额	年限	内容
迁西县公安局	非关联方	750,000.00	1 年以内	保证金
北京阔达尚居装饰有限责任公司	非关联方	20,000.00	4-5 年	保证金
北京长青嘉盛装饰有限公司	非关联方	14,224.60	1-2 年	维修费
合计		784,224.60		

(5) 涉及政府补助的应收款项：无

(6) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款：无。

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	年末余额			年初余额		
	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				2,000,000.00		2,000,000.00
对联营、合营企业投资						
合计				2,000,000.00		2,000,000.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额	本年计提减值准备	减值准备年末余额
佛罗伦萨（北京）新型采暖科技有限公司	2,000,000.00		2,000,000.00			
合计	2,000,000.00		2,000,000.00			

注：2017 年 2 月 27 日，公司与张彬峰签订股权转让协议，公司将全资子公司佛罗伦萨（北京）新型采暖科技有限公司 100.00%股权以 200.00 万元人民币转让给张彬峰，2017 年 2 月 28 日完成了股权转让。

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入及营业成本的构成

项目	本年发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	12,106,985.69	9,708,913.76	30,593,751.63	27,395,017.81
其他业务	1,865,639.92		200,000.00	
合计	13,972,625.61	9,708,913.76	30,793,751.63	27,395,017.81

(2) 主营业务类别

项目名称	2017 年度		2016 年度	
	主营业务收入	主营业务成本	主营业务收入	主营业务成本
散热器	8,010,584.38	7,416,293.71	30,130,902.98	27,098,217.53
地暖	266,415.91	299,605.05	323,175.01	207,269.25
碳晶板			2,008.55	3,671.52
服务收入			137,665.09	85,859.51
相变储热设备	3,139,387.08	1,676,690.23		
空气源热泵	690,598.32	316,324.77		
合计	12,106,985.69	9,708,913.76	30,593,751.63	27,395,017.81

(3) 前五名客户销售情况

客户名称	营业收入	比例 (%)
迁西教育局	1,965,812.07	14.07
天津市北大资源置业有限公司	1,122,446.21	8.03
佛罗伦萨（北京）新型采暖科技有限公司	1,004,813.53	7.19
迁西县公安局	891,523.72	6.38
北京华能振兴电力设备有限公司	690,598.32	4.94
合计	5,675,193.85	40.61

5、现金流量补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-1,418,317.95	-7,114,315.13
加：资产减值准备	269,798.40	344,289.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,289,828.46	1,397,083.44
无形资产摊销	21,514.56	21,514.56
长期待摊费用摊销	283,637.76	283,637.74
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）	-2,640.63	
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）	529,162.89	310,019.72
投资损失（收益以“-”号填列）		

补充资料	本年金额	上年金额
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-67,263.91	-84,575.05
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）	71,619.47	7,084,903.84
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,184,554.50	591,233.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,616,757.41	-4,128,280.67
其他（流动资产摊销）	270,676.08	382,444.98
经营活动产生的现金流量净额	680,218.04	-912,043.92
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	2,101,958.56	774,824.86
减：现金的期初余额	774,824.86	1,720,490.73
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	1,327,133.70	-945,665.87

十四、补充资料

（一）非经常性损益明细表

项目	本年金额	上年金额
非流动资产处置损益	2,640.63	
其中：处置非流动资产收益	130,411.30	
处置非流动资产损失	127,770.67	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,301,561.00	197,502.84
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-78,590.84	-1,129.08
其中：营业外收入	15,947.23	7,510.09
营业外支出	94,538.07	8,639.17
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
小计	2,225,610.79	196,373.76
减：所得税影响额	556,402.70	49,093.44
非经常性损益净额	1,669,208.09	147,280.32
归属于少数股东的非经常性损益净额		
归属于母公司普通股股东的非经常性损益净额	1,669,208.09	147,280.32
归属于母公司普通股股东的净利润	1,456,203.27	-9,864,162.63
扣除非经常性损益影响后归属于母公司普通股股东的净利润	-213,004.82	-10,011,442.95

（二）每股收益和净资产收益率

(1) 每股收益

项 目	本期金额	上期金额
归属于上市公司股东的净利润	1,456,203.27	-9,864,162.63
非经常性损益	1,669,208.09	147,280.32
归属于上市公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	-213,004.82	-10,011,442.95
期初股份总数	30,000,000.00	30,000,000.00
公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数（I）		
发行新股或债转股等增加股份数（II）		
增加股份（II）下一月份起至报告期期末的月份数		
报告期因回购或缩股等减少股份数		
减少股份下一月份起至报告期期末的月份数		
报告月份数	12.00	12.00
发行在外的普通股加权平均数	30,000,000.00	30,000,000.00
基本每股收益（I）	0.05	-0.33
基本每股收益（II）	-0.01	-0.33
已确认为费用的稀释性潜在普通股利息		
所得税率		
转换费用		
可转换公司债券、认股权证、期权行权增加股份数		
稀释每股收益（I）	0.05	-0.33
稀释每股收益（II）	-0.01	-0.33

根据《企业会计准则》第十三条发行在外普通股或潜在普通股的数量因派发股票股利、公积金转增资本、拆股而增加或因并股而减少，但不影响所有者权益金额的，应当按调整后的股数重新计算各列报期间的每股收益。

(2) 加权平均净资产收益率

项 目	本期金额	上期金额
营业利润	1,467,530.20	-10,136,817.66
归属于挂牌公司股东的净利润	1,456,203.27	-9,864,162.63
非经常性损益	1,669,208.09	147,280.32
归属于挂牌公司股东、扣除非经常性损益后的净利润	-213,004.82	-10,011,442.95
归属于挂牌公司股东的期末净资产	11,276,982.74	9,820,779.47
全面摊薄净资产收益率（I）	12.91%	-100.44%
全面摊薄净资产收益率（II）	-1.89%	-101.94%
归属于挂牌公司股东的期初净资产	9,820,779.47	19,684,942.10
发行新股或债转股等新增的、归属于挂牌公司股东的净资产		
归属于挂牌公司股东、新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数		
回购或现金分红等减少的、归属于挂牌公司股东的净资产		

项 目	本期金额	上期金额
归属于挂牌公司股东、减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数		
报告期月份数	12.00	12.00
归属于挂牌公司股东的净资产加权平均数	10,548,881.11	14,752,860.79
加权平均净资产收益率（I）	13.80%	-66.86%
加权平均净资产收益率（II）	-2.02%	-67.86%

各指标的计算公式为：

$$\text{加权平均净资产收益率} = P / (E_0 + NP \div 2 + E_i \times M_i \div M_0 - E_j \times M_j \div M_0 \pm E_k \times M_k \div M_0)$$

其中：P分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP为归属于公司普通股股东的净利润；E₀为归属于公司普通股股东的期初净资产；E_i为报告期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_j为报告期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；M₀为报告期月份数；M_i为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；E_k为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；M_k为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

$$\text{基本每股收益} = P \div S$$

$$S = S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k$$

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S为发行在外的普通股加权平均数；S₀为期初股份总数；S₁为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；S_i为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；S_j为报告期因回购等减少股份数；S_k为报告期缩股数；M₀报告期月份数；M_i为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；M_j为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

稀释每股收益 = $[P + (\text{已确认为费用的稀释性潜在普通股利息} - \text{转换费用}) \times (1 - \text{所得税率})] / (S_0 + S_1 + S_i \times M_i \div M_0 - S_j \times M_j \div M_0 - S_k + \text{认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数})$ 。

其中：P为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润。公司在计算稀释每股收益时，应考虑所有稀释性潜在普通股的影响，直至稀释每股收益达到最小。

佛罗伦萨（北京）暖通科技股份有限公司

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

（三）年度内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

佛罗伦萨(北京)暖通科技股份有限公司证券部
