



弗 德 里 希

NEEQ:837407

弗德里希新能源科技（杭州）股份有限公司

Ferdlis New Energy Technology(HangZhou) Co.,Ltd.

半年度报告

2017

公 司 半 年 度 大 事 记

1、质量、环境管理体系认证

报告期内，公司质量、环境管理体系证书到期，通过重新认证，获得由北京中经科环质量认证有限公司颁发的《质量管理体系证书》（注册号：04416Q10701R2M）和《环境管理体系证书》（注册号：04416E10323R2M）。

2、全国工业产品生产许可证扩项

报告期内，针对国家倡导的“煤改电”市场，公司申请了低环境温度空气源热泵（冷水）机组的全国工业产品生产许可证，并于2017年4月6日由中华人民共和国国家质量监督检验检疫总局颁证，证书编号 XK06-015-01606。

3、对外投资

报告期内，公司通过董事会审议决定对外投资设立9家参股公司，分别为武汉弗德里希新能源设备有限公司、广西弗德里希新能源科技有限公司、河北弗德里希新能源科技有限公司、济南弗德里希空调设备安装工程有限公司、南京弗德里希新能源科技有限公司、台州弗德里希机电设备有限公司、杭州弗德里希环境设备有限公司、甘肃弗德里希新能源科技有限公司、西安弗德里希冷冻设备有限公司。除西安弗德里希冷冻设备有限公司未完成工商注册手续外，其余8家参股公司已完成工商注册登记手续。

报告期内，公司股东大会审议决定对外投资设立控股子公司北京弗德里希智慧农业科技有限公司，公司已完成工商注册登记手续。

4、专利授权

报告期内，公司获得“一种温湿度测量仪”的实用新型专利授权。

目录

【声明与提示】	2
一、基本信息	
第一节 公司概况	3
第二节 主要会计数据和关键指标	5
第三节 管理层讨论与分析	7
二、非财务信息	
第四节 重要事项	11
第五节 股本变动及股东情况	13
第六节 董事、监事、高管及核心员工情况	15
三、财务信息	
第七节 财务报表	17
第八节 财务报表附注	27

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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证半年度报告中财务报告的真实、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	否
是否存在豁免披露事项	否
是否审计	否

【备查文件目录】

文件存放地点：	董事会办公室
备查文件：	1、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。
	2、报告期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。
	3、第一届董事会第十次会议决议、第一届监事会第七次会议决议

第一节 公司概况

一、公司信息

公司中文全称	弗德里希新能源科技(杭州)股份有限公司
英文名称及缩写	Ferdli New Energy Technology (HangZhou) Co.,Ltd.
证券简称	弗德里希
证券代码	837407
法定代表人	聂仕飞
注册地址	杭州市余杭区崇贤街道独山工业区 2 号
办公地址	杭州市余杭区崇贤街道独山工业区 2 号
主办券商	民生证券
会计师事务所	-

二、联系人

董事会秘书或信息披露负责人	樊卫国
电话	0571-88045586
传真	0571-88042100
电子邮箱	fdlxfwg@163.com
公司网址	www.ferdlichina.com
联系地址及邮政编码	杭州市余杭区崇贤街道独山工业区 2 号 邮编:311108

三、运营概况

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 7 月 18 日
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C34 通用设备制造业
主要产品与服务项目	专业空调设备的研发、生产、销售和服务
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	11,603,600
控股股东	杭州弗德投资管理合伙企业(有限合伙)
实际控制人	聂仕飞
是否拥有高新技术企业资格	是
公司拥有的专利数量	13
公司拥有的“发明专利”数量	0

四、自愿披露

不适用

第二节 主要会计数据和关键指标

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	18,804,220.27	10,139,462.73	85.46%
毛利率	21.57%	25.90%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	11,161.99	-3,644,150.84	-100.31%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-637,272.28	-4,113,180.84	-84.67%
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）	0.17%	-50.54%	-
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）	-9.75%	-57.05%	-
基本每股收益	0.001	-0.41	-100.24%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	26,644,875.52	20,015,912.98	33.12%
负债总计	12,293,072.57	15,151,409.26	-18.87%
归属于挂牌公司股东的净资产	14,358,847.03	4,864,503.72	195.18%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.38	0.48	142.31%
资产负债率（母公司）	46.40%	75.70%	-
资产负债率（合并）	46.14%	75.70%	-
流动比率	1.93	1.20	-
利息保障倍数	-	-	-

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	-3,901,837.87	-3,610,015.26	-
应收账款周转率	24.39	37.83	-
存货周转率	1.83	1.25	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	33.12%	-13.37%	-
营业收入增长率	85.46%	5.93%	-
净利润增长率	-100.31%	-386.13%	-

五、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

不适用

六、自愿披露

不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、商业模式

公司业务立足于中央空调行业，多年来专注于节能型工业、商业及农用中央空调的研发、生产和销售，产品广泛用于工业生产、商业办公及农业种植环境的空气调节。公司在中央空调行业拥有多年研发、生产和销售经验，技术成熟、产品性能稳定性较高、具备一定的知名度与产品美誉度。公司是高新技术企业，取得 12 项实用新型专利、1 项外观专利、3 项软件著作权，另有 1 项实用新型专利已初审合格、3 项发明专利已初审合格、3 项发明专利正在申请中。公司凭借在节能和农用中央空调领域的技术优势、较强的产品设计能力及产品质量优势，与下游客户建立了稳定的业务合作关系，以直销与代理相结合的模式销售中央空调产品。预计未来随着新销售渠道的持续开拓，公司的营收规模及净利润都将得以显著提升。

（一）采购模式：生产部提出请购请求后，采购部每月制定月度采购计划，并根据需要支出的资金情况制定月度资金支出计划；对于紧急性的采购，由采购部根据订单金额直接将申购单提交公司总经理审批，经核准后作为特殊事项进行采购。公司制定了《采购管理制度》，实现了各个采购环节的制度化，确保生产部门、采购部门和管理层在采购需求提出、采购活动和审批中程序严密、合规。

（二）生产模式：公司一般是根据客户订单，采取以销定产方式进行生产。对于已有成熟的产品规格，在接到下游客户订单后直接生产；对客户提出的个性化需求，企业研发部门先对其进行试制，由客户检测符合要求后批量生产。公司生产部按照客户的类型每周接收销售部门的销售计划，并根据销售计划，结合公司产能、人工、设备的实际情况制定生产计划。公司制定了《生产管理制度汇编》，形成了生产、保障、配套的完整体系。

（三）销售模式：公司采用直销与代理相结合的销售模式。经过多年经营发展，公司已积累一定的客户资源及信誉度，与下游多家代理商形成长期稳定的业务合作关系。

获取订单方面，公司销售部门通过自身及代理商的渠道采集信息，开发新客户。对于现有客户，通过保证服务质量、提供高品质高稳定性产品的方法，提高客户满意度，以获取后续订单。

销售价格方面，公司根据产品生产成本，加上税费及该产品目标利润，结合市场价格及公司竞争策略，形成该产品的报价。公司通过以上流程完成产品销售，并获得现金收入和利润，为公司持续经营提供保障。

报告期内，公司的商业模式没有发生重大变化。

报告期至本报告出具日，公司的商业模式未发生变化。

二、经营情况

报告期内，公司在产品方向积极转型，针对食（药）用菌工厂化市场，投入大量资金进行食（药）用菌工厂化产品的研发和市场推广，已初见成效。具体情况如下：

（一）财务状况

报告期末，公司资产总额为 26,644,875.52 元，较期初增加 33.12%；负债总额 12,293,072.57 元，较期初减少 18.87%；归属于母公司股东的净资产为 14,358,847.03 元，较期初增加 195.18%；合并报表资产负债率 46.14%，较本年期初 75.70%少 29.56 个百分点。

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金：期初余额 5,673,347.75 元，期末余额 8,733,066.17 元，报告期期末较期初增加 3,059,718.42 元，增幅 53.93%，主要原因是公司在报告期内定向增发了 10,005,000.00 元。

2、应收账款：期初净额 145,875.35 元，期末净额 1,395,927.04 元，报告期期末较期初增加 1,250,051.69 元，增幅 856.93%，主要原因是食（药）用菌工厂化项目根据安装进度付款，导致付款周期延长。

3、预付账款：期初余额 4,200,029.53 元，期末余额 5,153,906.46 元，报告期期末较期初增加 953,876.93 元，增幅 22.71%，主要原因是公司向江苏三燕空调设备有限公司、绍兴市上虞明辉铜业有限公司采购产品和零部件预付货款所致。

4、固定资产：期初余额 1,497,189.23 元，期末余额 2,503,206.74 元，报告期期末较期初增加 1,006,017.51 元，增幅 67.19%，主要原因是报告期内公司控股子公司北京弗德里希智慧农业科技有限公司购买了一辆小汽车导致固定资产增加。

5、应付账款：期初余额 7,780,830.41 元，期末余额 9,219,969.58 元，报告期期末较期初增加 1,439,139.17 元，增幅 18.50%，主要原因是报告期内订单量增加，采购量也相应增加所致。

6、应付职工薪酬：期初余额 400,116.00 元，期末余额 237,386.71 元，报告期期末较期初减少 162,729.29 元，减幅 40.67%，主要原因是报告期内销售团队整合，业务人员减少所致。

7、应交税金：期初余额 23,336.38 元，期末余额 282,160.12 元，报告期期末较期初增加 258,823.74 元，增幅 1109.10%，主要原因是报告期内营业收入和营业利润增加导致增值税和企业所得税增加。

8、其他应付款：期初余额 170,555.60 元，期末余额 429,241.16 元，报告期期末较期初增加 258,685.56 元，增幅 151.67%，主要原因是报告期内营业收入增加，销售运费相应增加，但销售运费未支付所致。

9、资本公积：期初余额 171,964.79 元，期末余额 8,726,964.79 元，报告期期末较期初增加 8,555,000.00 元，增幅 4974.86%，主要原因是公司本期定向增发 10,005,000 元，超出股价的部分计入资本公积所致。

（二）经营成果

报告期内公司实现营业收入 18,804,220.27 元，同比增长 85.46%，增长的主要原因如下：

1、营业收入：本期 18,804,220.27 元，上年同期 10,139,462.73 元，增长率 85.46%。主要因为报告期内公司订单比上年增加所致。

2、营业成本：本期 14,747,765.09 元，上年同期 7,513,257.42 元，增长率 96.29%。营业成本增加原因是营业收入比上年增加 85.46%，对应的营业成本相应增加。

3、销售费用：本期 1,869,461.75 元，上年同期 3,943,907.26 元，下降了 52.60%。销售费用减少主要是公司为了便于管理市场，取消了几个办事处，相应减少销售人员所致。

4、财务费用：本期-39,320.10 元，上年同期-77,338.52 元，下降了 49.16%。主要是上期开出的承兑到期的金额多，导致上期利息收入比今年多所致。

5、资产减值损失：本期 62,196.19 元，上年同期-79,905.10 元，主要是上期应收账款减少，本期应收账款增加所致。

6、营业外收入：本期 656,300.00 元，上年同期 551,800.00 元，本期营业外收入增加主要由于收到新三板挂牌奖励的政府补助比去年多所致。

7、营业外支出：本期 11,628.67 元，上年同期 0 元，报告期内公司对外捐款 10,000.00 元。上年同期没有营业外支出发生。

（三）现金流量

报告期内，投资活动产生的现金流量净额为-1,198,000.00 元，上年同期-628,598.61 元，较上年同期增加原因是本期公司对外投资设立控股子公司所致。

筹资活动产生的现金流量净额为 10,005,000.00 元，上年同期 2,473,600.00 元，较上年同期增加的原因是本期公司定向增发所致。

三、风险与价值

1、企业规模小、抵御风险能力较弱的风险

公司目前还处于发展初级阶段,经营规模和盈利水平较低。2017年1-6月,公司实现的营业收入为1,880.42万元,净利润为1.12万元。截至2017年6月30日,公司总资产为2,664.49万元,净资产为1,435.88万元,经营规模、资产规模较小,因此公司存在因经营规模较小,抵御市场风险能力较弱的风险。

应对措施:针对上述风险,公司将不断探索新的收入增长空间,壮大公司的规模,并利用资本市场积极寻求外部融资以不断充实公司的资本。

2、公司治理风险

虽然公司自成立以来一直规范运作,未出现大股东利用其对公司的控制权损害其他股东利益的情况,但是不排除大股东利用其控制地位,通过行使表决权等方式对公司的经营决策、人事安排等方面进行实质影响,做出不利于其他股东利益的决策的可能性。此外,公司的业务在快速扩张,如果公司管理层业务素质和管理水平不能适应规模迅速扩张的需要,组织模式和管理制度未能随着公司规模扩大而及时调整、完善,将影响公司的管理效率和竞争能力,进而影响公司的盈利能力和股东利益。

应对措施:公司将不断加强内控管理制度的建设、完善、执行等各个环节,建立良好的监督机制,同时积极学习和掌握先进的公司治理办法,提高管理的效率,持续改善公司治理。

3、能源政策变动的风险

中央空调是以能源(主要是电力)为动力来驱动中央空调设备对空气进行处理,所以空调能耗在大型商业建筑能耗中占比很高。因此,国家能源政策的变化,可能对中央空调行业产生促进或阻碍的作用,对某些细分产品影响更大。

应对措施:公司始终注重开发节能产品,提高公司产品的能效比,以节能产品占领市场,提高产品对能源供应状况变化的应变能力。

4、行业波动和市场竞争风险

中央空调行业需求主要来自商业地产、基础建设的工程项目及专业工商企业,在宏观经济下行时会因需求降低而受到影响。随着宏观经济下行,预计中央空调行业也将进入中低速发展,行业增速将与国家GDP增速接近。

应对措施:公司将不断加大新产品研究开发,努力提升产品技术优势,持续提高产品附加值,使自身产品在同类产品中具备竞争优势。

5、市场开拓和销售模式风险

中央空调属成套机电设备,使用期限较长。对下游客户而言,中央空调属于资本性投入。因此,中央空调的消费者具有不可持续性。中央空调生产厂商需要不断寻找新的用户。如果企业不能寻找到新的客户,则对生产经营将产生较大的影响。

应对措施:公司通过完善薪酬体系和绩效管理体系、提升团队技能、提高产品品质和服务水平,精耕细作现有市场,保证现有经销网络核心经销商的忠诚度和普通经销商和向心力,来确保销量基石。其次,健全销售网络。对公司尚未铺开的区域市场,重点开发和管理,来确保销售增量。最后,针对农业种植工厂化的细分市场,公司在产品研发上、在资源投放上、在市场培育和开发上加快速度、加大力度,使得农业用全智能环境控制设备成为公司销售收入和利润的新的增长点。

6、资产负债率偏高的风险

本期末,公司资产负债率为46.14%。公司融资渠道特别是股权融资渠道和长期债权融资渠道有限,且公司尚处于初创期,盈利能力不足,导致依靠自身积累的资金也较为有限。公司为满足不断增加的客户订单需求,采用预收货款、开立应付票据等多种资金筹集方式满足资金需求,由此造成负债水平较高。公司较高的资产负债水平使公司面临一定的偿债风险。

应对措施:公司将加大市场资金回流速度和利用率,并利用其他融资通道降低资产负债率。

7、技术和产品开发的风险

公司拥有的技术主要包括负温相变蓄能技术、垂直流向型蓄能技术、降膜式蒸发器技术、超低温风冷热泵机组技术、全智能食(药)用菌工厂化专用环境控制技术等。经过公司多年的研究及应用,其核心

技术较为成熟稳定,并在很大程度上实现了市场化、产业化。虽然公司拥有一支精干的技术和产品开发队伍,具有长期从事制冷空调技术开发的经验,但随着市场变化节奏的加快,公司在新产品开发、试制方面,存在开发失败、成本过高或研制时间过长等风险。

应对措施:1、公司重视研发投入,2017年1-6月,公司研发支出为111.03万元,占营业收入的比重为5.91%,随着公司业务规模的扩大以及长期发展规划的落实,公司的研发费用将继续维持在较高水平;2、公司注重人才培养、引进高素质技术人才,从多方面保证技术创新、产品的高质量和领先性。

8、供应与生产风险

公司主要原材料及配套件为压缩机、换热器、控制箱、储液罐、阀件、管路件等。上述原材料及配套件均可在国内外市场购买,其中压缩机以国外品牌为主。虽然公司逐步建立了一套完整的原料供应体系,与供应商建立了良好的合作关系,形成了比较稳定的供货渠道,但如果国内外空调原材料及配套件市场供求关系发生重大变化,价格出现波动,或者供应商向本公司的产品供应出现质量和数量不稳定,都将给公司生产经营带来较大风险。同时,公司目前的生产模式以订单生产模式为主,标准化水平低,对公司研发能力和产品设计能力要求高,如果公司的研发能力和产品设计能力不能随着公司业务的迅速扩张而快速提高,将使公司的生产面临一定风险。

应对措施:增加合格供应商厂家选择,寻求与供应商的战略合作,扩大公司规模,提高议价能力;研究并执行行业政策引导、趋势研判、新技术及产品融合、原有产品及服务的适度优化、改进。强化核心产品及流程的成熟度、对新需求的适应性做到随需求而变、丰富产品组合。更大程度地做好产品研发、生产及服务配给与市场需求的匹配。最终合理应对产品开发及生产风险。

报告期至本报告出具日,公司的风险事项未发生变化。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	否	-
是否存在股票发行事项	是	本节、二(二)
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
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、资产及其他资源的情况	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	-
是否存在偶发性关联交易事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	是	本节、二(八)
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	本节、二(十)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在公开发行债券的事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（二）报告期内的普通股股票发行事项

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2017年3月14日	2017年6月6日	6.90	1,450,000	10,005,000.00	支付货款、员工薪酬、税金

备注：（1）公司分别于2016年12月28日、2017年3月6日、2017年3月14日公告了《弗德里希新能源科技（杭州）股份有限公司股票发行方案》、《弗德里希新能源科技（杭州）股份有限公司股票发行方案（修订稿）》、《弗德里希新能源科技（杭州）股份有限公司股票发行方案（修订稿二）》；

（2）经2017年6月6日召开的第一届董事会第九次会议、2017年6月30日召开的2017年第三次临时股东大会审议，募集资金用途由“支付货款、员工薪酬、税金”变更为“支付货款”。

（八）收购、出售资产、对外投资、企业合并事项

1、公司于2017年1月16日召开第一届董事会第六次会议审议通过《关于对外投资参股设立武汉弗德里希新能源设备有限公司的议案》、《关于对外投资参股设立广西弗德里希新能源科技有限公司的议案》、《关于对外投资参股设立河北弗德里希新能源科技有限公司的议案》、《关于对外投资参股设立济南弗德里希空调设备安装工程有限公司的议案》、《关于对外投资参股设立南京弗德里希新能源科技有限公司的议案》、《关于对外投资参股设立台州弗德里希机电设备有限公司的议案》、《关于对外投资参股设立杭州弗德里希环境设备有限公司的议案》、《关于对外投资参股设立甘肃弗德里希新能源科技有限公司的议案》、《关于对外投资参股设立西安弗德里希冷冻设备有限公司的议案》，具体内容见公司2017年1月17日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《对外投资设立参股合资公司的公告》（公告编号：2017-004）。

截止到报告期末，已有8家参股公司已完成工商注册登记手续，工商核名为武汉弗德里希新能源设备有限公司、广西弗德里希新能源科技有限公司、河北弗德里希新能源科技有限公司、济南弗德里希空调设备安装工程有限公司、南京弗德里希新能源科技有限公司、台州弗德里希机电设备有限公司、杭州弗德里希环境设备有限公司、甘肃弗德里希新能源科技有限公司。

参股公司西安弗德里希冷冻设备有限公司未完成工商注册手续。

2、公司于2017年4月19日召开第一届董事会第八次会议，5月11日召开2016年年度股东大会，审议通过《关于对外投资设立控股子公司的议案》，具体内容见公司2017年1月17日在全国中小企业股份转让系统指定的信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《对外投资设立控股子公司的公告》（公告编号：2017-018）。

截止到报告期末，公司已完成工商注册登记手续，工商核名为北京弗德里希智慧农业科技有限公司。

（十）承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争的承诺：为避免存在同业竞争的潜在风险，公司控股股东及董事、监事、高级管理人员分别出具了《关于避免同业竞争的承诺函》。报告期内公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

2、规范关联交易的承诺：公司的控股股东、公司董事、监事、高级管理人员分别出具了关于规范关联交易的《承诺函》。报告期内公司控股股东、董事、监事、高级管理人员均未发生违反承诺的事宜。

第五节 股本变动及股东情况

一、报告期期末普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例		数量	比例
无限售条件股份	无限售股份总数	2,473,600	24.36%	0	2,473,600	21.32%
	其中：控股股东、实际控制人	2,473,600	24.36%	0	2,473,600	21.32%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	7,680,000	75.64%	1,450,000	9,130,000	78.68%
	其中：控股股东、实际控制人	7,526,400	74.13%	0	7,526,400	64.86%
	董事、监事、高管	0	0.00%	0	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		10,153,600	-	1,450,000	11,603,600	-
普通股股东人数		3				

二、报告期期末普通股前十名股东情况

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	Ferdli Industrial Limited	153,600	0	153,600	1.32%	153,600	0
2	杭州弗德投资管理合伙企业(有限合伙)	10,000,000	0	10,000,000	86.18%	7,526,400	2,473,600
3	北京京西燕园大健康产业投资管理中心(有限合伙)	0	1,450,000	1,450,000	12.50%	1,450,000	0
合计		10,153,600	-	11,603,600	100.00%	9,130,000	2,473,600

前十名股东间相互关系说明：

1、北京京西燕园大健康产业投资管理中心（有限合伙）的管理人京西燕园（北京）大健康产业投资管理有限公司的董事、总经理、法定代表人为万成。万成配偶持有公司控股股东杭州弗德投资管理合伙企业（有限合伙）29.13%的份额。

2、本公司其余股东之间不存在关联关系。

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

公司控股股东为杭州弗德投资管理合伙企业（有限合伙）；执行事务合伙人为聂仕飞；成立于 2015 年 8 月 28 日；住所为拱墅区科园路 101 号 601 室；组织机构代码为 913301053524619868,；经营范围为“投资管理、投资咨询（除证券、期货）”；企业类型为有限合伙企业；持有公司 10,000,000 股，占总股本的 86.18%，杭州弗德投资管理合伙企业（有限合伙）实缴出资额 1,000.00 万元人民币；报告期内控股股东无变动。

（二）实际控制人情况

弗德投资持有公司 86.18% 的股份，为公司控股股东。聂仕飞为弗德投资唯一的普通合伙人和执行事务合伙人，全权负责弗德投资的经营和管理，且聂仕飞亦担任公司董事长。因此，聂仕飞能够实际支配公司行为，为公司实际控制人。聂仕飞：中国国籍，无境外永久居留权，1980 年出生，大专学历。2001 年 6 月至 2003 年 1 月任江苏雅静空调设备有限公司技术支持及销售经理，2003 年 1 月至 2008 年 10 月任宁波奥克斯电气有限公司浙江办事处经理，2008 年 10 月至 2009 年 8 月任上海双菱空调器有限公司销售总经理，2009 年 12 月至 2015 年 10 月任公司执行董事、总经理，2015 年 10 月至今任公司董事长，2016 年 1 月至今任弗德里希（北京）节能科技有限公司执行董事。报告期内实际控制人无变动。

四、存续至本期的优先股股票相关情况

不适用

第六节 董事、监事、高管及核心员工情况

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
聂仕飞	董事长	男	37	大专	2015.12.10-2018.12.09	是
樊卫国	董事兼总经理兼董事会秘书	男	43	本科	2015.12.10-2018.12.09	是
裘旭峰	董事兼副总经理	男	46	大专	2015.12.10-2018.12.09	是
黄志	董事	男	32	大专	2015.12.10-2018.12.09	是
刘文涛	董事	男	39	中专	2015.12.10-2018.12.09	是
陈杰	监事会主席	男	35	大专	2015.12.10-2018.12.09	是
钟良	职工监事	男	38	大专	2015.12.10-2018.12.09	是
吴海强	监事	男	39	大专	2015.12.10-2018.12.09	是
郭秀丽	财务总监	女	41	本科	2015.12.10-2018.12.09	是
汤小波	技术总监	男	37	本科	2015.12.10-2018.12.09	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						4

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
聂仕飞	董事长	0	0	0	0.00%	0
樊卫国	董事兼总经理兼董秘	0	0	0	0.00%	0
裘旭峰	董事兼副总经理	0	0	0	0.00%	0
黄志	董事	0	0	0	0.00%	0
刘文涛	董事	0	0	0	0.00%	0
陈杰	监事	0	0	0	0.00%	0
钟良	监事	0	0	0	0.00%	0
吴海强	监事	0	0	0	0.00%	0
郭秀丽	财务总监	0	0	0	0.00%	0
汤小波	技术总监	0	0	0	0.00%	0
合计	-	0	-	0	0.00%	0

三、变动情况

董事长是否发生变动	否
-----------	---

信息统计	总经理是否发生变动			否
	董事会秘书是否发生变动			否
	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	简要变动原因
-	-	-	-	-

四、员工数量

	期初员工数量	期末员工数量
核心员工	0	0
核心技术人员	2	2
截止报告期末的员工人数	81	64

核心员工变动情况：

报告期内公司不存在依照《非上市公众公司监督管理办法》规定认定的核心员工的情形。

第七节 财务报表

一、审计报告

是否审计	否
审计意见	-
审计报告编号	-
审计机构名称	-
审计机构地址	-
审计报告日期	-
注册会计师姓名	-
会计师事务所是否变更	-
会计师事务所连续服务年限	-
审计报告正文：	-

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	五（一）	8,733,066.17	5,673,347.75
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		-	-
应收票据	五（二）	185,000.00	-
应收账款	五（三）	1,395,927.04	145,875.35
预付款项	五（四）	5,153,906.46	4,200,029.53

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	五（五）	94,482.21	90,500.91
买入返售金融资产		-	-
存货	五（六）	8,107,337.59	8,049,179.89
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		23,669,719.47	18,158,933.43
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产	五（七）	405,000.00	300,000.00
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	五（八）	2,503,206.74	1,497,189.23
在建工程		-	-
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	五（九）	57,620.03	58,099.12
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-
递延所得税资产	五（十）	9,329.28	1,691.20
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		2,975,156.05	1,856,979.55
资产总计		26,644,875.52	20,015,912.98
流动负债：			
短期借款		-	-
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
拆入资金		-	-
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	五（十一）	2,124,315.00	3,654,252.00

应付账款	五（十二）	9,219,969.58	7,780,830.41
预收款项	五（十三）	-	3,122,318.87
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（十四）	237,386.71	400,116.00
应交税费	五（十五）	282,160.12	23,336.38
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款	五（十六）	429,241.16	170,555.60
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		-	-
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		12,293,072.57	15,151,409.26
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		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		12,293,072.57	15,151,409.26
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（十七）	11,603,600.00	10,153,600.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积	五（十八）	8,726,964.79	171,964.79
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	五（十九）	-5,971,717.76	-5,461,061.07
归属于母公司所有者权益合计		14,358,847.03	4,864,503.72
少数股东权益		-7,044.08	-
所有者权益合计		14,351,802.95	4,864,503.72
负债和所有者权益总计		26,644,875.52	20,015,912.98

法定代表人：聂仕飞 主管会计工作负责人：郭秀丽 会计机构负责人：郭秀丽

（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		8,626,217.58	5,673,347.75
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		185,000.00	-
应收账款		1,395,927.04	145,875.35
预付款项		5,153,906.46	4,200,029.53
应收利息		-	-
应收股利		-	-
其他应收款		94,482.21	90,500.91
存货		8,107,337.59	8,049,179.89
划分为持有待售的资产		-	-
一年内到期的非流动资产		-	-
其他流动资产		-	-
流动资产合计		23,562,870.88	18,158,933.43
非流动资产：			
可供出售金融资产		405,000.00	300,000.00
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		1,200,000.00	-
投资性房地产		-	-
固定资产		1,574,085.61	1,497,189.23
在建工程		-	-
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		50,736.70	58,099.12
开发支出		-	-
商誉		-	-
长期待摊费用		-	-

递延所得税资产		9,329.28	1,691.20
其他非流动资产		-	-
非流动资产合计		3,239,151.59	1,856,979.55
资产总计		26,802,022.47	20,015,912.98
流动负债：			
短期借款		-	-
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		2,124,315.00	3,654,252.00
应付账款		9,219,969.58	7,780,830.41
预收款项		-	3,122,318.87
应付职工薪酬		227,716.00	400,116.00
应交税费		439,899.11	23,336.38
应付利息		-	-
应付股利		-	-
其他应付款		423,944.16	170,555.60
划分为持有待售的负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		12,435,843.85	15,151,409.26
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		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-
其他非流动负债		-	-
非流动负债合计		-	-
负债合计		12,435,843.85	15,151,409.26
所有者权益：			
股本		11,603,600.00	10,153,600.00
其他权益工具		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
资本公积		8,726,964.79	171,964.79
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-

专项储备		-	-
盈余公积		-	-
未分配利润		-5,964,386.17	-5,461,061.07
所有者权益合计		14,366,178.62	4,864,503.72
负债和所有者权益合计		26,802,022.47	20,015,912.98

（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	五（二十）	18,804,220.27	10,139,462.73
其中：营业收入	五（二十）	18,804,220.27	10,139,462.73
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		19,438,432.89	14,331,309.40
其中：营业成本	五（二十）	14,747,765.09	7,513,257.42
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	五（二十一）	62,425.67	36,600.24
销售费用	五（二十二）	1,869,461.75	3,943,907.26
管理费用	五（二十三）	2,735,905.29	2,994,788.10
财务费用	五（二十四）	-39,320.10	-77,338.52
资产减值损失	五（二十五）	62,195.19	-79,905.10
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		-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）		-	-
其他收益		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-634,212.62	-4,191,846.67
加：营业外收入	五（二十六）	664,198.40	551,800.00
其中：非流动资产处置利得		-	-
减：营业外支出	五（二十七）	11,628.67	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		18,357.11	-3,640,046.67
减：所得税费用	五（二十八）	14,239.20	4,104.17
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,117.91	-3,644,150.84
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-

归属于母公司所有者的净利润		11,161.99	-3,644,150.84
少数股东损益		-7,044.08	-
六、其他综合收益的税后净额		-	-
归属于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		-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-	-
七、综合收益总额		4,117.91	-3,644,150.84
归属于母公司所有者的综合收益总额		11,161.99	-3,644,150.84
归属于少数股东的综合收益总额		-7,044.08	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.001	-0.41
（二）稀释每股收益		0.001	-0.41

法定代表人：聂仕飞 主管会计工作负责人：郭秀丽 会计机构负责人：郭秀丽

（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		18,804,220.27	10,139,462.73
减：营业成本		14,747,765.09	7,513,257.42
税金及附加		62,425.67	36,600.24
销售费用		1,869,461.75	3,943,907.26
管理费用		2,721,681.03	2,994,788.10
财务费用		-39,471.51	-77,338.52
资产减值损失		62,195.19	-79,905.10
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		-	-
其它收益		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-619,836.95	-4,191,846.67
加：营业外收入		664,198.40	551,800.00
其中：非流动资产处置利得		-	-

减：营业外支出		11,628.67	-
其中：非流动资产处置损失		-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		32,732.78	-3,640,046.67
减：所得税费用		14,239.20	4,104.17
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,493.58	-3,644,150.84
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		18,493.58	-3,644,150.84
七、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.001	-0.41
（二）稀释每股收益		0.001	-0.41

（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		17,443,567.16	11,821,601.04
客户存款和同业存放款项净增加额		-	-
向中央银行借款净增加额		-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额		-	-
收到原保险合同保费取得的现金		-	-
收到再保险业务现金净额		-	-
保户储金及投资款净增加额		-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	-
收取利息、手续费及佣金的现金		-	-
拆入资金净增加额		-	-
回购业务资金净增加额		-	-
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		4,451,271.25	7,975,553.38
经营活动现金流入小计		21,894,838.41	19,797,154.42

购买商品、接受劳务支付的现金		19,289,486.01	16,531,724.92
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		2,347,853.01	4,270,228.11
支付的各项税费		148,560.32	626,761.63
支付其他与经营活动有关的现金		4,010,776.94	1,978,455.02
经营活动现金流出小计		25,796,676.28	23,407,169.68
经营活动产生的现金流量净额		-3,901,837.87	-3,610,015.26
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		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,093,000.00	328,598.61
投资支付的现金		105,000.00	300,000.00
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		1,198,000.00	628,598.61
投资活动产生的现金流量净额		-1,198,000.00	-628,598.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,005,000.00	2,473,600.00
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		-	-
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		10,005,000.00	2,473,600.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
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		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		10,005,000.00	2,473,600.00
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		4,905,162.13	-1,765,013.87
加：期初现金及现金等价物余额		1,703,315.77	3,468,329.64
六、期末现金及现金等价物余额		6,608,477.90	1,703,315.77

法定代表人：聂仕飞 主管会计工作负责人：郭秀丽 会计机构负责人：郭秀丽

(六) 母公司现金流量表

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		17,443,567.16	11,821,601.04
收到的税费返还		-	-
收到其他与经营活动有关的现金		4,451,121.28	7,975,553.38
经营活动现金流入小计		21,894,688.44	19,797,154.42
购买商品、接受劳务支付的现金		19,289,486.01	16,531,724.92
支付给职工以及为职工支付的现金		2,347,853.01	4,270,228.11
支付的各项税费		148,560.32	626,761.63
支付其他与经营活动有关的现金		4,010,475.56	1,978,455.02
经营活动现金流出小计		25,796,374.90	23,407,169.68
经营活动产生的现金流量净额		-3,901,686.46	-3,610,015.26
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		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-
收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		-	328,598.61
投资支付的现金		1,305,000.00	300,000.00
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		1,305,000.00	628,598.61
投资活动产生的现金流量净额		-1,305,000.00	-628,598.61
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		10,005,000.00	2,473,600.00
取得借款收到的现金		-	-
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		10,005,000.00	2,473,600.00
偿还债务支付的现金		-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		-	-
支付其他与筹资活动有关的现金		-	-
筹资活动现金流出小计		-	-
筹资活动产生的现金流量净额		10,005,000.00	2,473,600.00
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		4,798,313.54	-1,765,013.87
加：期初现金及现金等价物余额		1,703,315.77	3,468,329.64

六、期末现金及现金等价物余额		6,501,629.31	1,703,315.77
----------------	--	--------------	--------------

第八节 财务报表附注

一、附注事项

事项	是或否
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	是
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	否
3. 是否存在前期差错更正	否
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	是
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	是
6. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	否
7. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	否
8. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	否
9. 重大的长期资产是否转让或者出售	否
10. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	否
11. 是否存在重大的研究和开发支出	否
12. 是否存在重大的资产减值损失	否

附注详情：

1、半年度报告所采用的会计政策变更：

根据《企业会计准则第16号——政府补助》（财会〔2017〕15号）之规定，公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。该准则自2017年6月12日起施行。

4、企业经营存在季节和周期性的特征

由于空调需求与天气和固定资产投资有关，天气炎热以及施工高峰期是空调需求的旺季，因此公司业务主要集中在夏秋两季。

5、合并财务报表的合并范围变化：

报告期内新纳入公司合并财务报表范围的主体：北京弗德里希智慧农业科技有限公司。北京弗德里希智慧农业科技有限公司于2017年5月设立，系公司于报告期内投资设立的控股子公司。具体详见附注“（二）、合并财务报表合并范围的变更”。

二、报表项目注释

弗德里希新能源科技（杭州）股份有限公司

2017 年半年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

一、公司基本情况

（一）公司概况

弗德里希新能源科技（杭州）股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”），成立于 2009 年 12 月 22 日，统一社会信用代码 913301006970846371，法定代表人为聂仕飞，注册资本为 115.0275 万美元，公司住所是杭州市余杭区崇贤街道独山工业区 2 号。公司类型：有限责任公司（外国法人独资）。

2015 年 9 月 20 日，FERDLIS INDUSTRIAL LIMITED 与杭州弗德投资管理合伙企业（有限合伙）签订外资企业股权转让协议，将其持有的本公司 98.00% 的股权以 112.7270 万美元转让给杭州弗德投资管理合伙企业（有限合伙），2015 年 9 月 25 日杭州市余杭区商务局出具余商务【2015】136 号文件，同意关于弗德里希冷冻设备（杭州）有限公司股权转让的批复。2015 年 10 月 16 日，杭州市工商行政管理局出具（杭）准予变更【2015】第 114563 号外资变更登记审核表，企业类型变更为有限责任公司（中外合资），股东由 FERDLIS INDUSTRIAL LIMITED 出资额为 115.0275 万美元，持股比例 100.00%，变更为 FERDLIS INDUSTRIAL LIMITED 出资额为 2.3005 万美元，持股比例 2.00%，杭州弗德投资管理合伙企业（有限合伙）出资额为 112.7270 万美元，持股比例为 98.00%。

2015 年 11 月 10 日，杭州市市场监督管理局出具“企业名称变更核准【2015】第 330100667258 号企业名称变更核准通知书，同意本公司名称变更为弗德里希新能源科技（杭州）股份有限公司，企业类型为其他股份有限公司。

2015 年 12 月 8 日，根据弗德里希冷冻设备（杭州）有限公司出资人关于公司改制变更的决议和改制后公司章程（草案）的规定，由中勤万信会计师事务所（特殊普通合伙）出具勤信验字【2015】第 1160 号验资报告，验资后注册资本和实收资本为 768 万人民币元，杭州弗德投资管理合伙企业（有限合伙）出资额 752.64 万元人民币，持股比例为 98.00%；FERDLI INDUSTRIAL LIMITED 出资额 15.36 万元人民币，持股比例为 2.00%

2015 年 12 月 10 日召开 2015 年度第一次股东大会，会议通过《关于整体变更设立弗德里希新能源科技（杭州）股份有限公司的议案》。

2016 年 1 月 18 日，杭州市工商行政管理局出具（杭）准予变更【2016】第 116913 号外资变更登记审核表，注册资本和实收资本由 115.0275 万美元变更为 768 万元人民币，企业类型变更为：股份有限公司（中外合资、未上市）。

2016 年 3 月 10 日，本公司注册资本由 768 万人民币元变更为 1,015.36 万元人民币，

股东杭州弗德投资管理合伙企业（有限合伙）对本公司增资 247.36 万元人民币，增资后出资额由 752.64 万元人民币变更为 1,000 万元人民币，持股比例为 98.49%；FERDLI INDUSTRIAL LIMITED 出资额 15.36 万元人民币，持股比例为 1.51%。杭州弗德投资管理合伙企业（有限合伙）注册资金分别于 2016 年 4 月 1 日到位 210.00 万元人民币，2016 年 4 月 5 日到位 37.36 万元人民币。截至 2016 年 4 月 5 日，注册资本全部到位，实收资本为 1015.36 万元人民币。

2017 年 1 月 22 日，北京京西燕园大健康产业投资管理中心（有限合伙）以现金的方式人民币 10,005,000 元认购本公司 1,450,000 股普通股股份，每股面值 1.00 元。根据公司 2017 年第一次临时股东大会，公司采用向特定投资者非公开的方式发行 1,450,000.00 普通股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格人民币 6.9 元。

上述出资额人民币 10,005,000.00 元中转入股本人民币 1,450,000.00 元，余额人民币 8,555,000.00 元计入资本公积。本次发行后公司的注册资本由 1015.36 万元人民币变更为 1160.36 万元人民币；截至 2017 年 2 月 13 日止 10,005,000 元人民币全部到位，实收资本为 1160.36 万元人民币。

高新技术企业证书编号：GR201533001038，发证时间：2015 年 9 月 17 日，有效期：三年。

经营范围：制冷设备的研发及制造，并提供相关的安装和售后服务；新能源技术开发；农用机械设备的技术开发。

（二）合并财务报表范围

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、其他原因的合并范围变动

公司于 2017 年 5 月投资设立北京弗德里希智慧农业科技有限公司，注册资本 1000 万元，持股比例 51%，纳入合并范围。

本年度财务报表经公司董事会于 2017 年 8 月 16 日批准报出。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司自本报告期末起 12 个月内不存在对本公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

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

（二）会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

（三）营业周期

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。

（四）记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

（五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表的账面价值的份额计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值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，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步取得同一控制下被投资单位的股权，最终形成企业合并的，应当判断多次交易是否属于“一揽子交易”（详见2. 分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形）。属于一揽子交易的，合并方应当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，取得控制权日，应按照以下步骤进行会计处理：

（1）个别报表的会计处理

在合并日，根据应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整

资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，冲减留存收益。

合并日之前持有的股权投资，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，暂不进行会计处理，直至处置该项投资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所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

（2）合并财务报表的会计处理

合并方在达到合并之前持有的长期股权投资，在取得日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）个别报表的会计处理

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

购买日之前持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益应当在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或者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，应当在处置该项投资时相应转入处置期间的当期损益。其中，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

购买日之前持有的股权投资，采用金融工具确认和计量准则进行会计处理的，应当将按照该准则确定的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本，原持有股权的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应当全部转入改按成本法核算的当期投资收益。

（2）合并财务报表的会计处理

公司因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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，应当按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等应当转为购买日所属当期收益。

3. 分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

(1) 判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

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。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

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，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

个别报表上应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额，在个别财务报表中确认为当期投资收益。

处置对子公司的投资未丧失控制权以前的各项交易，合并财务报表中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计入资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价或股本溢价不足冲减的，应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当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，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

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

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法。

（七） 现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指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。

（八） 应收款项

1. 单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项

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

2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

（1） 确定组合的依据及坏账准备的计提方法

确定组合的依据

信用风险特征组合	对于应收关联方款项、正常的员工备用金、押金、保证金、应收政府款项等，根据对其信用风险评估结果和历史经验数据，属于信用风险很低的组合。
账龄分析法组合	除信用风险特征组合之外的应收款项，适用于账龄分析法组合。

按组合计提坏账准备的计提方法

信用风险特征组合	政府款项往来款、关联方往来款、内部员工往来款、押金、备用金不计提坏账准备
账龄分析法组合	账龄分析法

（2） 账龄分析法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00

2-3年	20.00	20.00
3-4年	30.00	30.00
4-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

3. 单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	对于金额不重大的应收款项中逾期且催收不还的应收款项、或债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后，仍不能收回、现金流量严重不足等情况的应收款项单独计提坏账。
坏账准备的计提方法	当应收款项的预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）按原实际利率折现的现值低于其账面价值，公司对该部分差额确认减值损失，计提应收款项坏账准备。

（九） 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有库存商品、原材料、包装物、物资采购、发出商品、低值易耗品等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用移动加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

（2）包装物

按照一次转销法进行摊销。

（十）长期股权投资

1. 投资成本的确定

（1）同一控制下企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，应当在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定，同时在备查簿中予以登记。如果被合并方在被合并以前，是最终控制方通过非同一控制下的企业合并所控制的，则合并方长期股权投资的初始投资成本还应包含相关的商誉金额。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，应按发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资的初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

合并方发生的审计、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。与发行权益性工具作为合并对价直接相关的交易费用，应当冲减资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。与发行债务性工具作为合并对价直接相关的交易费用，应当计入债务性工具的初始确认金额。

在按照合并日应享有被合并方净资产的账面价值的份额确定长期股权投资的初始投资成本的前提是合并前合并方与被合并方采用的会计政策应当一致。企业合并前合并方与被合并方采用的会计政策不同的，基于重要性原则，统一合并方与被合并方的会计政策。在按照合并方的会计政策对被合并方净资产的账面价值进行调整的基础上，计算确定长期股权投资的初始投资成本。

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

企业对价的公允价值包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性工具或债务性工具的公允价值之和。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，应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工具或债务性工具的交易费用，应当计入权益性工具或债务性工具的初始确认金额。

（3）除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本，包括购买过程中支付的手续费等必要支出，但所支付价款中包含的被投资单位已宣告但尚未发放的现金股利或利润作为应收项目核算，不构成取得长期股权投资的成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本，但不包括应自被投资单位收取的已宣告但尚未发放的现金股利或利润；投资者投入的，按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本（合同或协议约定价值不公允的除外）。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算，子公司为投资性主体且不纳入本公司合并财务报表的除外；对具有共同控制的合营企业或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

(1) 采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本的公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资的账面价值。被投资单位宣告分派现金股利或利润的，投资方根据应享有的部分确认当期投资收益。确认自被投资单位应分得的现金股利或利润后，应当考虑长期股权投资是否发生减值。

在判断该类长期股权投资是否发生减值迹象时，应当关注长期股权投资的账面价值是否大于享有被投资单位净资产(包括相关商誉)账面价值的份额等类似情况。出现类似情况时，公司应当对长期股权投资进行减值测试，可收回金额低于长期股权投资账面价值的，应当计提减值准备。

(2) 按照权益法核算的长期股权投资，初始投资或追加投资时，按照初始投资成本或追加投资的投资成本，增加长期股权投资的账面价值。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的份额，不调整长期股权投资账面价值；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的份额，应当按照二者之间的差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

持有投资期间，对于因投资单位实现净损益和其他综合收益而产生的所有者权益的变动，公司按照应享有的份额，增加或减少长期股权投资的账面价值，同时确认投资损益和其他综合收益；对于被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，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、其他综合收益以及利润分配以外的因素导致的其他所有者权益变动，相应调整长期股权投资的账面价值，同时确认资本公积（其他资本公积）。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行会计处理。

3. 确定对被投资单位具有控制的依据

控制，是指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回报金额。

在判断对被投资单位是否具有控制时，应综合考虑直接持有的股权和通过子公司间接持有的股权。在个别报表中，投资方进行成本法核算时，仅考虑直接持有的股权份额。

4. 确定对被投资单位具有重大影响的依据

本公司通常通过以下一种或几种情形来判断是否对被投资单位具有重大影响：

(1) 在被投资单位的董事会或类似全力机构中派有代表；

- (2) 参与被投资单位财务和经营制定过程；
- (3) 与被投资单位之间发生重要交易；
- (4) 向被投资单位派出管理人员；
- (5) 向被投资单位提供关键技术资料。

在判断对被投资单位是否具有共同控制、重大影响时，综合考虑直接持有的股权和通过子公司间接持有的股权。在综合考虑直接持有的股权和通过子公司间接持有的股权后，如果认定投资方在被投资单位拥有共同控制或重大影响，在个别财务报表中，投资方进行权益法核算时，仅考虑直接持有的股权份额；在合并财务报表中，投资方进行权益法核算时，同时考虑直接持有和间接持有的份额。

5. 长期股权投资的处置

5.1 部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，个别报表上，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

5.2 部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

投资方因处置部分权益性投资等原因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，应当改按权益法核算，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，应当改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》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间的差额计入当期损益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

6. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

(十一) 固定资产

1. 固定资产确认条件、计价

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00
机器设备	年限平均法	3-10	5.00	31.67-9.50
运输设备	年限平均法	4-5	5.00	23.75-19.00

3. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

4. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

（十二） 在建工程

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

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

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

（十三） 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化金额

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

（十四） 无形资产

1. 计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产包括土地使用权和软件等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
软件	5

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

2. 内部研究开发支出会计政策

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

（十五） 长期待摊费用

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

（十六） 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

1. 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬，是指预期在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内将全部予以支付的职工薪酬，因解除与职工的劳动关系给予的补偿除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本；其中，非货币性福利按照公允价值计量。

2. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，属于短期薪酬和辞退福利的除外。离职后福利计划，是指企业与职工就离职后福利达成的协议，或者企业为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。离职后福利计划按照承担的风险和义务情况，可以分为设定提存计划和设定受益计划。

（1） 设定提存计划

设定提存计划，是指企业向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金，确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2） 设定受益计划

设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。会计处理包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和

财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间；公司对所有设定受益计划义务予以折现，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务。折现时所采用的折现率根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。资产上限是指公司可从设定受益计划退款或减少未来对设定受益计划缴存资金而获得的经济利益的现值；

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

4) 在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

3. 辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。在公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

4. 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利，是指除短期薪酬、离职后福利和辞退福利以外的其他所有职工福利。公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划进行会计处理，但是重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动计入当期损益或相关资产成本。

(十七) 收入

1. 销售商品

销售商品收入在同时满足下列条件时予以确认：(1) 将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；(2) 公司不再保留通常与所有权相联系的继续管理权，也不再对已售出的商品实施有效控制；(3) 收入的金额能够可靠地计量；(4) 相关的经济利益很可能流入；(5) 相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2. 提供劳务

提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量),采用完工百分比法确认提供劳务的收入,并按已经提供劳务占应提供劳务总量的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的,若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿,按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入,并按相同金额结转劳务成本;若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿,将已经发生的劳务成本计入当期损益,不确认劳务收入。

3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时,确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定;使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(十八) 政府补助

1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

2. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助,除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助,用于补偿以后期间的相关费用或损失的,确认为递延收益,在确认相关费用的期间,计入当期损益;用于补偿已发生的相关费用或损失的,直接计入当期损益。

与企业日常活动相关的政府补助,应当按照经济业务实质,计入其他收益或冲减相关成本费用,与企业日常活动无关的政府补助,应当计入营业外收入。

3. 政府补助的确认时点

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的,按应收金额确认政府补助。除此之外,政府补助均在实际收到时确认。

4. 政府补助的核算方法

政府补助为货币性资产的,按照收到或应收的金额计量;政府补助为非货币性资产的,按照公允价值计量,公允价值不能可靠取得的,按照名义金额计量。

(十九) 递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项

目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

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

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

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

（二十）重要会计政策和会计估计的变更

1. 重要会计政策变更

根据《企业会计准则第16号——政府补助》（财会〔2017〕15号）之规定，公司对2017年1月1日存在的政府补助采用未来适用法处理，对2017年1月1日至该准则施行日之间新增的政府补助根据该准则进行调整。该准则自2017年6月12日起施行。

2. 重要会计估计变更

无。

四、税项

（一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物	17.00%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7.00%
教育费附加	应缴流转税税额	3.00%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2.00%
企业所得税	应纳税所得额	15.00%

（二）税收优惠

本公司2015年9月17日取得高新技术企业证书，证书编号：GR201533001038，有效期三年，适用的所得税税率为15%。

五、合并财务报表项目注释

下列所披露的财务报表数据，除特别注明之外，“期初”系指2017年1月1日，“期末”系指2017年6月30日，“本期”系指2017年1月1日至6月30日，“上期”系指

2016年1月1日至6月30日，货币单位为人民币元。

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	59,457.42	234,354.43
银行存款	6,549,020.48	1,784,618.20
其他货币资金	2,124,588.27	3,654,375.12
合计	8,733,066.17	5,673,347.75

注：截止2017年6月30日，其他货币资金为应付票据保证金2,124,468.80元，已冻结美元户金额为119.47元，使用受限。

(二) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	185,000.00	
合计	185,000.00	

(三) 应收账款

(1) 应收账款分类披露

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		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应收账款	1,469,396.88	100.00	73,469.84	5.00	1,395,927.04	153,553.00	100.00	7,677.65	5.00	145,875.35
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,469,396.88	100.00	73,469.84	5.00	1,395,927.04	153,553.00	100.00	7,677.65	5.00	145,875.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
合计	1,469,396.88	100.00	73,469.84		1,395,927.04	153,553.00	100.00	7,677.65		145,875.35

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1)	1,469,396.88	73,469.84	5.00	153,553.00	7,677.65	5.00
1至2年(含2)			10.00			10.00
2至3年(含3)			20.00			20.00
3至4年(含4)			30.00			30.00
4至5年(含5)			50.00			50.00
5年以上			100.00			100.00
合计	1,469,396.88	73,469.84		153,553.00	7,677.65	

(3) 按欠款方归集的年末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
盐城爱乐科网络科技有限公司	货款	297,416.00	1年以内	20.24	14,870.80
福建福泉鑫生物科技有限公司	货款	223,190.00	1年以内	15.19	11,159.50
天津市宏达热力有限公司	货款	185,000.00	1年以内	12.59	9250.00
河西学院	货款	179,196.00	1年以内	12.20	8,959.80
甘肃宝光新能源有限公司	货款	87,700.00	1年以内	5.97	4,385.00
合计	/	972,502.00	/	66.18	48,625.10

(四) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	3,675,962.18	71.32	3,557,296.71	84.70

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 至 2 年 (含 2 年)	1,096,991.88	21.28	642,732.82	15.30
2 至 3 年 (含 3 年)	380,952.40	7.40		
3 年以上				
合计	5,153,906.46	100.00	4,200,029.53	100.00

2. 账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

债务单位	期末余额	其中：一年以上金额	账龄	未结算的原因
江苏三燕空调设备有限公司	3,459,879.39	725,125.28	1-2 年	合同未执行完
合计	3,459,879.39	725,125.28		

3. 按预付对象归集的年末余额前五名的预付款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	未结算原因
江苏三燕空调设备有限公司	货款	3,459,879.39	2 年以内	合同未执行完
绍兴市上虞明辉铜业有限公司	货款	212,371.61	2 年以内	合同未执行完
北京奥太华制冷设备有限公司	货款	174,670.00	2 年以内	合同未执行完
杭州新斯波兰冷暖设备有限公司	货款	80,000.00	1 年以内	合同未执行完
余姚摩迪斯坦空调设备有限公司	货款	50,000.00	1 年以内	合同未执行完
合计		3,976,921.00		

(五) 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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										
按组合计提坏账准备的其他应收款	94,482.21	100.00			94,482.21	94,097.91	100.00	3,597.00	5.07	90,500.91
其中：1、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款						70,940.00	75.39	3,597.00	5.07	67,343.00

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
2、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	94,482.21	100.00			94,482.21	23,157.91	24.61			23,157.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	94,482.21	100.00			94,482.21	94,097.91	100.00	3,597.00		90,500.91

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)				69,940.00	3,497.25	5.00
1至2年(含2年)				1,000.00	100.00	10.00
2至3年(含3年)						20.00
3至4年(含4年)						30.00
4至5年(含5年)						50.00
5年以上						100.00
合计				70,940.00	3,597.00	

2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)	94,482.21			23,157.91		
1至2年(含2年)						
2至3年(含3年)						
3至4年(含4年)						
4至5年(含5年)						
5年以上						
合计	94,482.21			23,157.91		

(2) 按欠款方归集的年末余额前五名的其他应收款情况：

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
樊卫国	备用金	25,000.00	1年以内	26.46	
聂仕飞	备用金	21,982.21	1年以内	23.27	
乔勤仓	备用金	18,000.00	1年以内	19.05	
胡志海	备用金	4,500.00	1年以内	4.76	
黄志	备用金	4,000.00	1年以内	4.23	
合计	/	73,482.21		77.77	

(六) 存货

1. 存货分类

项目	期末余额	期初余额
原材料	3,857,864.44	2,242,831.22
库存商品	4,249,473.15	5,806,348.67
合计	8,107,337.59	8,049,179.89

(七) 可供出售金融资产

1. 可供出售金融资产情况

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
可供出售债务工具：						
可供出售权益工具：	405,000.00		405,000.00	300,000.00		300,000.00
按公允价值计量的						
按成本计量的	405,000.00		405,000.00	300,000.00		300,000.00
合计	405,000.00		405,000.00	300,000.00		300,000.00

2. 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
弗德里希(北京)节能科技有限公司	300,000.00			300,000.00						

司									
广西弗德里希新能源科技有限公司		20,000.00		20,000.00					
河北弗德里希新能源科技有限公司		20,000.00		20,000.00					
南京弗德里希新能源科技有限公司		30,000.00		30,000.00					
台州弗德里希机电设备有限公司		15,000.00		15,000.00					
济南弗德里希空调设备安装工程有限公司		10,000.00		10,000.00					
武汉弗德里希新能源设备有限公司		10,000.00		10,000.00					
合计	300,000.00	105,000.00		405,000.00				/	

(八) 固定资产

1. 固定资产分类

项目	办公设备	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
期初余额	273,271.47	2,320,569.86	286,683.46	2,880,524.79
本期增加金额		296,213.36	929,121.13	1,225,334.49
(1) 购置			929,121.13	929,121.13
(2) 在建工程转固		296,213.36		296,213.36
本期减少金额				
(1) 处置或报废				
期末余额	273,271.47	2,616,783.22	1,215,804.59	4,105,859.28
二、累计折旧				
期初余额	202,966.89	1,003,171.87	177,196.80	1,383,335.56
本期增加金额	17,912.64	176,766.94	18,909.12	213,588.70
(1) 计提	17,912.64	176,766.94	18,909.12	213,588.70
本期减少金额				
(1) 处置或报废				

项目	办公设备	机器设备	运输工具	合计
期末余额	220,879.53	1,185,667.09	196,105.92	1,602,652.54
三、减值准备				
四、账面价值				
期末账面价值	52,391.94	1,431,116.13	1,019,698.67	2,503,206.74
期初账面价值	70,304.58	1,317,397.99	109,486.66	1,497,189.23

(九) 无形资产

1. 无形资产分类

项目	软件	OA 系统	合计
一、账面原值			
期初余额	44,885.47	32,478.64	77,364.11
本期增加金额	7,000.00		7,000.00
(1) 购置	7,000.00		7,000.00
本期减少金额			
期末余额	51,885.47	32,478.64	84,364.11
二、累计摊销			
期初余额	6,594.87	12,670.12	19,264.99
本期增加金额	4,219.23	3,259.86	7,479.09
(1) 计提	4,219.23	3,259.86	7,479.09
本期减少金额			
期末余额	10,814.10	15,929.98	26,744.08
三、减值准备			
四、账面价值			
期末账面价值	41,071.37	16,548.66	57,620.03
期初账面价值	38,290.60	19,808.52	58,099.12

(十) 递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	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	62,195.19	9,329.28	11,274.65	1,691.20
合计	62,195.19	9,329.28	11,274.65	1,691.20

(十一) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,124,315.00	3,654,252.00

合计	2,124,315.00	3,654,252.00
-----------	---------------------	---------------------

(十二) 应付账款

1. 应付账款列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	6,861,765.15	6,509,961.51
1至2年(含2年)	2,203,425.22	1,133,299.99
2至3年(含3年)	94,091.35	36,075.08
3年以上	60,687.86	101,493.83
合计	9,219,969.58	7,780,830.41

2. 账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	其中：一年以上 金额	账龄	未偿还或结转的 原因
江苏通盛换热器有限公司	2,068,770.38	689,485.46	2年以内	货款
德清广汇金属材料有限公司	928,100.00	135,827.85	2年以内	货款
杭州通九自动化技术设备有限公司	395,762.08	85,745.13	2年以内	货款
江苏世林博尔制冷设备有限公司	384,335.00	81,125.36	2年以内	货款
杭州新斯波兰冷暖设备有限公司	327,263.81	33,628.54	3年以内	货款
合计	4,104,231.27	1,025,812.34		

(十三) 预收款项

1. 预收账款列示

项目	年末余额	年初余额
1年以内(含1年)		2,633,539.99
1至2年(含2年)		341,493.40
2至3年(含3年)		126,277.50
3年以上		21,007.98
合计		3,122,318.87

(十四) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	400,116.00	2,040,398.69	2,203,127.98	237,386.71
二、离职后福利-设定提存计划		144,725.03	144,725.03	
三、辞退福利				

四、一年内到期的其他福利				
五、其他				
合计	400,116.00	2,185,123.72	2,347,853.01	237,386.71

2. 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	400,116.00	1,901,534.71	2,064,264.00	237,386.71
二、职工福利费		26,881.69	26,881.69	
三、社会保险费		111,652.29	111,652.29	
其中：1. 基本医疗保险费		91,700.29	91,700.29	
2. 工伤保险费		8,215.54	8,215.54	
3. 生育保险费		11,736.46	11,736.46	
4. 补充医疗保险				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费		330.00	330.00	
六、其他短期薪酬				
合计	400,116.00	2,040,398.69	2,203,127.98	237,386.71

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		135,137.30	135,137.30	
2、失业保险费		9,587.73	9,587.73	
3、企业年金缴费				
合计		144,725.03	144,725.03	

(十五) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	215,241.38	10,964.02
企业所得税	4,909.86	22,462.85
城市维护建设税	25,737.50	767.48
个人所得税	11,184.61	-12,075.23
教育费附加	10,726.51	328.91
地方教育费附加	9,839.74	219.26

项目	期末余额	期初余额
印花税	4,520.52	669.09
水利建设专项资金		
合计	282,160.12	23,336.38

(十六) 其他应付款

1. 按账龄列示其他应付款

账龄	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	353,931.16	100,555.60
1至2年(含2年)	5,310.00	70,000.00
2至3年(含3年)	70,000.00	
3年以上		
合计	429,241.16	170,555.60

2. 其他应付款前五名情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄
杭州耀阳钢材经营部	房租	212,719.16	1年以内
桐庐勤达货运有限公司	运费和保证金	185,915.00	3年以内
保定市竞秀区东圣制冷设备经销处	维修费	14,000.00	1年以内
郑州二七红太阳加电制冷维修部	维修费和保证金	5,000.00	1-3年
杭州良笠物流有限公司	运费	2,400.00	1年以内
合计		420,034.16	

(十七) 股本

投资者名称	期初余额	本年增加	本年减少	期末余额
FERDLIS INDUSTRIAL LIMITED	153,600.00			153,600.00
杭州弗德投资管理合伙企业(有限合伙)	10,000,000.00			10,000,000.00
北京京西燕园大健康产业投资管理中心(有限合伙)		1,450,000.00		1,450,000.00
合计	10,153,600.00	1,450,000.00		11,603,600.00

(十八) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、资本(股本)溢价	67,552.55	8,555,000.00		8,622,552.55
二、其他资本公积	104,412.24			104,412.24
合计	171,964.79	8,555,000.00		8,726,964.79

(十九) 未分配利润

项目	期末余额	期初余额
调整前上期末未分配利润	-5,461,061.07	-56,964.02
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-521,818.68	
调整后期初未分配利润	-5,982,879.75	-56,964.02
加:本期归属于母公司所有者的净利润	11,161.99	-5,404,097.05
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		
转作资本公积的资本溢价		
转作股本资本溢价		
期末未分配利润	-5,971,717.76	-5,461,061.07

(二十) 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,929,224.00	13,871,695.10	10,139,462.73	7,513,257.42
其他业务	874,996.27	876,069.99		
合计	18,804,220.27	14,747,765.09	10,139,462.73	7,513,257.42

(二十一) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	33,778.02	15,471.78
教育费附加	14,476.29	6,630.76
地方教育费附加	9,650.84	4,420.51
水利建设专项资金		7,643.28
印花税	4,520.52	2,433.91
合计	62,425.67	36,600.24

(二十二) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资	928,539.00	1,893,775.00
社保	63,108.84	164,159.41
福利费	2,154.00	86,037.00
交通费	77,225.00	156,615.30

项目	本期金额	上期金额
空调维修费	148,814.37	586,123.52
运杂费	289,648.04	199,467.23
邮寄费	2,801.39	3,385.50
会务费	10,346.22	35,796.00
佣金		110,892.00
业务宣传费	100,890.49	60,216.90
业务招待费	44,243.32	140,045.21
差旅费	88,878.60	382,410.50
办公费	2,205.00	31,300.00
通讯费	4,140.00	7,627.00
折旧费	4,048.62	1,978.17
销售返利		9,600.00
房租费		
服务费	2,967.57	
安装费	98,335.29	
物业费	684.00	
其他	432.00	74,478.52
合 计	1,869,461.75	3,943,907.26

(二十三) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资	525,519.59	712,898.00
保险	56,977.21	50,507.90
职工福利	83,920.50	100,106.66
折旧费	22,266.48	27,036.48
业务招待费	70,610.77	53,290.00
差旅费	36,555.96	52,669.56
办公费	30,629.20	59,385.37
通讯费	26,258.48	19,354.15
房租费	47,619.07	69,411.99
交通费	67,817.27	52,240.47
快递费	7,584.25	12,812.48
仪器、设备计量费用	3,327.55	13,177.36

项目	本期金额	上期金额
服务费	290,414.53	130,564.56
无形资产摊销费	3,376.53	3,259.86
其他	8,580.00	46,800.45
审计费		396,037.72
会务费	10,081.13	18,434.11
职工教育经费		
研发支出	1,110,301.62	1,148,759.36
测试费	54,905.66	
认证服务费	248,176.36	8,490.57
垃圾清理费	900.00	
水电费	30,083.13	19,551.05
股份支付		
合 计	2,735,905.29	2,994,788.10

(二十四) 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息收入	-42,881.35	79,402.52
手续费	3,561.25	2,064.00
汇兑损益		
合计	-39,320.10	-77,338.52

(二十五) 资产减值损失

项目	本年发生额	上年发生额
一、坏账损失	62,195.19	-79,905.10
合计	62,195.19	-79,905.10

(二十六) 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
政府补助	625,000.00	550,000.00
赔款、罚款收入	31,300.00	1,800.00
其他	7898.40	-
合计	664,198.40	551,800.00

(1) 政府补贴明细

补贴收入来源	性质	文号	金额	批准机关
--------	----	----	----	------

补贴收入来源	性质	文号	金额	批准机关
新三板首次定增奖励	政府补助	余金融办[2017]21号	500,000.00	余杭区财政局
新三板挂牌奖励	政府补助	杭财企[2016]104号	125,000.00	杭州市财政局
合计			625,000.00	

(二十七) 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
捐款	10,000.00	
其他	1,628.67	
合计	11,628.67	

(二十八) 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
按税法及相关规定计算的当期所得税	4,909.92	
递延所得税调整	9,329.28	4,104.17
合计	14,239.20	4,104.17

(二十九) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	4,117.91	-3,644,150.84
加：资产减值准备	62,195.19	-79,905.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	213,588.70	206,838.59
无形资产摊销	7,479.09	3,455.84
长期待摊费用摊销		
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）		
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）	-39,320.10	-77,338.52
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7638.08	11,985.77
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		

补充资料	本期金额	上期金额
存货的减少（增加以“-”号填列）	-58,157.70	-2,957,115.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,683,285.88	609,677.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,416,093.16	-1,917,181.65
其他		4,233,718.87
经营活动产生的现金流量净额	-3,901,837.87	-3,610,015.26
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	6,608,477.90	1,703,315.77
减：现金的年初余额	1,703,315.77	3,468,329.64
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,905,162.13	-1,765,013.87

2. 现金和现金等价物的构成

项目	本期金额	上期金额
一、现金	6,608,477.90	1,703,315.77
其中：库存现金	59,457.42	56,131.05
可随时用于支付的银行存款	6,549,020.48	1,647,184.72
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	6,608,477.90	1,703,315.77

3. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值	受限原因
货币资金	2,124,468.80	应付票据保证金
货币资金	119.47	美元户冻结金额
合计	2,124,588.27	/

六、合并范围的变更

公司于2017年5月投资设立北京弗德里希智慧农业科技有限公司，注册资本1000万元，持股比例51%，纳入合并范围。

七、关联方及关联交易

（一） 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	合伙人出资	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
杭州弗德投资管理合伙企业（有限合伙）	杭州市	投资管理；投资咨询	1,000 万	86.18	86.18

截止 2017 年 6 月 30 日，母公司对本公司持股比例为 86.18%。

续上表

母公司名称	执行合伙事务人	本公司最终控制方	社会信用代码
杭州弗德投资管理合伙企业（有限合伙）	聂仕飞	杭州弗德投资管理合伙企业（有限合伙）	913301053524619868

（二） 母公司的股东情况

杭州弗德投资管理合伙企业（有限合伙），成立于 2015 年 8 月 28 日，由自然人股东合伙成立，合伙人出资为 750 万元人民币，股东出资情况为：王媛 225 万元；邵旭萍 210 万元；聂仕飞 157.5 万元；裘旭峰 78.75 万元；樊卫国 78.75 万元；聂仕飞为执行合伙事务人委派代表。

2016 年 1 月 20 日，新的股东对其增资，增资后合伙人出资为 1000 万元人民币，股东出资情况为：王媛 291.2642 万元；邵旭萍 242.7202 万元；聂仕飞 199.0306 万元；裘旭峰 101.9425 万元；樊卫国 101.9425 万元；张旭伟 6.4 万元；汤小波 6 万元；金明 3 万元；郭秀丽 3 万元；耿坤 3 万元，陈杰 3 万元；赵永平 1.95 万元；钟良 1.8 万元；张永刚 1.8 万元；吴庭周 1.8 万元；吴军锋 1.8 万元；吴海强 1.8 万元；田振新 1.8 万元；宋文 1.8 万元；毛建军 1.8 万元；路开林 1.8 万元；刘雪涛 1.8 万元；刘文涛 1.8 万元；李晓波 1.8 万元；黄志 1.8 万元；崔民建 1.8 万元；张锐川 1.5 万元；李松 1.2 万元；李晶磊 1.2 万元；冯建昆 1.2 万元；袁壮志 0.9 万元；蒋英文 0.9 万元；陈长景 0.9 万元；张定朝 0.6 万元；王芬 0.45 万元；王成 0.45 万元；乔勤仓 0.45 万元；黄叶平 0.45 万元；胡志海 0.45 万元；顾云娣 0.45 万元；龚云 0.45 万元。

2016 年 10 月 13 日，股东变更，变更后合伙人出资为 1000 万元人民币，股东出资情况为：聂仕飞 444.1508 万元；王媛 291.2642 万元；裘旭峰 101.9425 万元；樊卫国 101.9425 万元；张旭伟 6.4 万元；汤小波 6 万元；郭秀丽 3 万元；耿坤 3 万元，陈杰 3 万元；赵永平 1.95 万元；钟良 1.8 万元；张永刚 1.8 万元；吴庭周 1.8 万元；吴海强 1.8 万元；田振新 1.8 万元；宋文 1.8 万元；毛建军 1.8 万元；路开林 1.8 万元；刘雪涛 1.8 万元；刘文涛 1.8 万元；李晓波 1.8 万元；黄志 1.8 万元；崔民建 1.8 万元；张锐川 1.5 万元；李松 1.2 万元；李晶磊 1.2 万元；冯建昆 1.2 万元；袁壮志 0.9 万元；蒋英文 0.9 万元；陈长景 0.9 万元；

王芬 0.45 万元；王成 0.45 万元；乔勤仓 0.45 万元；黄叶平 0.45 万元；胡志海 0.45 万元；顾云娣 0.45 万元；龚云 0.45 万元。

八、股份支付

无。

九、承诺及或有事项

无。

十、资产负债表日后事项

无。

十一、其他重要事项

无。

十二、母公司会计报表的主要项目

（一）母公司报表主要项目

1. 应收账款

（1）应收账款分类披露

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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应收账款	1,469,396.88	100.00	73,469.84	5.00	1,395,927.04	153,553.00	100.00	7,677.65	5.00	145,875.35
其中：按账龄分析法计提坏账准备的应收账款	1,469,396.88	100.00	73,469.84	5.00	1,395,927.04	153,553.00	100.00	7,677.65	5.00	145,875.35

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		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账款										
合计	1,469,396.88	100.00	73,469.84		1,395,927.04	153,553.00	100.00	7,677.65		145,875.35

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额			期初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含 1)	1,469,396.88	73,469.84	5.00	153,553.00	7,677.65	5.00
1至2年 (含 2)			10.00			10.00
2至3年 (含 3)			20.00			20.00
3至4年 (含 4)			30.00			30.00
4至5年 (含 5)			50.00			50.00
5年以上			100.00			100.00
合计	1,469,396.88	73,469.84		153,553.00	7,677.65	

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
盐城爱乐科网络科技有限公司	货款	297,416.00	1年以内	20.24	14,870.80
福建福泉鑫生物科技有限公司	货款	223,190.00	1年以内	15.19	11,159.50
天津市宏达热力有限公司	货款	185,000.00	1年以内	12.59	9250.00
河西学院	货款	179,196.00	1年以内	12.20	8,959.80
甘肃宝光新能源有限公司	货款	87,700.00	1年以内	5.97	4,385.00
合计	/	972,502.00	/	66.19	48,625.10

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	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									
按组合计提坏账准备的其他应收款	94,482.21	100.00		94,482.21	94,097.91	100.00	3,597.00	5.07	90,500.91
其中：1、按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款					70,940.00	75.39	3,597.00	5.07	67,343.00
2、按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	94,482.21	100.00		94,482.21	23,157.91				23,157.91
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款									
合计	94,482.21	100.00		94,482.21	94,097.91	100.00	3,597.00		90,500.91

1) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)	其他应收款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内(含1年)				69,940.00	3,497.25	5.00
1至2年(含2年)				1,000.00	100.00	10.00
2至3年(含3年)						20.00
3至4年(含4年)						30.00
4至5年(含5年)						50.00
5年以上						100.00
合计				70,940.00	3,597.00	

(2) 按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
1年以内(含1年)	94,482.21			23,157.91		
1至2年(含2年)						
2至3年(含3年)						
3至4年(含4年)						

账龄	期末余额			期初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例	其他应收款	坏账准备	计提比例
4至5年(含5年)						
5年以上						
合计	94,482.21			23,157.91		

(3) 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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
樊卫国	备用金	25,000.00	1年以内	26.46	
聂仕飞	备用金	21,982.21	1年以内	23.27	
乔勤仓	备用金	18,000.00	1年以内	19.05	
胡志海	备用金	4,500.00	1年以内	4.76	
黄志	备用金	4,000.00	1年以内	4.23	
合计	/	73,482.21		77.77	

3. 长期股权投资

(1) 长期股权投资的分类

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
对子公司投资		1,200,000.00		1,200,000.00
对合营企业投资				
对联营企业投资				
小计		1,200,000.00		1,200,000.00
减：长期股权投资减值准备				
合计		1,200,000.00		1,200,000.00

(2) 长期股权投资的明细

被投资单位	核算方法	投资成本	年初余额	增减变动	期末余额	持股比例(%)	表决权比例(%)	期末减值准备	本期计提减值准备	本期现金红利
合计		1,200,000.00		1,200,000.00	1,200,000.00	51.00	51.00			
子公司										

1. 北京弗德里希智 慧农业科技有限公司	权益法	1,200,000.00	1,200,000.00	1,200,000.00	51.00	51.00				
-------------------------	-----	--------------	--------------	--------------	-------	-------	--	--	--	--

4. 营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	17,929,224.00	13,871,695.10	10,139,462.73	7,513,257.42
其他业务	874,996.27	876,069.99		
合计	18,804,220.27	14,747,765.09	10,139,462.73	7,513,257.42

6. 净利润调节为经营活动现金流量

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	18,493.58	-3,644,150.84
加：资产减值准备	62,195.19	-79,905.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	213,588.70	206,838.59
无形资产摊销	7,362.42	3,455.84
长期待摊费用摊销		
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）		
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）	-39,471.10	-77,338.52
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,638.08	11,985.77
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）	-58,157.7	-2,957,115.66
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,683,285.88	609,677.44
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-1,430,049.75	-1,917,181.65
其他		4,233,718.87
经营活动产生的现金流量净额	-3,901,686.46	-3,610,015.26
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		

补充资料	本期金额	上期金额
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	6,501,629.31	1,703,315.77
减：现金的年初余额	1,703,315.77	3,468,329.64
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的年初余额		
现金及现金等价物净增加额	4,798,313.54	-1,765,013.87

十三、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	说明
非流动资产处置损益		
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
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）	625,000.00	主要为余杭区“企业利用资本市场财政扶持资金”
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		

项目	本期金额	说明
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	27,569.73	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	4,135.46	
少数股东权益影响额		
合计	648,434.27	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	0.17%	0.0011	0.0011
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-9.75%	-0.0613	-0.0613

十四、 按照有关财务会计准则应披露的其他内容

无

弗德里希新能源科技（杭州）股份有限公司

2017年8月16日