

证券代码：836428

证券简称：诺佛尔

主办券商：兴业证券



诺佛尔
NEEQ:836428

上海诺佛尔生态科技股份有限公司
Shanghai NFE Eco-Tech Co.,Ltd.



年度报告

2015

公司 2015 年度大事记

2015年1月13日，经中华人民共和国国家知识产权局审查，我公司《一种辐射对流混合式室内环境控制系统》荣获实用新型专利技术。到报告年度公司共获得23 项专利技术。

2015年1月28日，上海市城乡建设和管理委员会向公司核发编号为B1184031010702《建筑业企业资质证书》，核定公司资质等级为机电设备安装工程专业承包壹级。

2015年4月，获上海普陀区科学技术委员会评审的《2014年普陀区科技小巨人企业》。

2015年11月3日，上海市工商行政管理局普陀分局下发《营业执照》，变更为上海诺佛尔生态科技股份有限公司。注册号为91310000666057038N。

2015年11月26日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司挂牌申请文件《受理通知书》。

目 录

第一节 声明与提示	6
第二节 公司概况	9
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 管理层讨论与分析	12
第五节 重要事项	25
第六节 股本变动及股东情况	28
第七节 融资及分配情况	30
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	31
第九节 公司治理及内部控制	37
第十节 财务报告	42

释 义

释义项目		释义
公司/本公司/股份公司/诺佛尔	指	上海诺佛尔生态科技股份有限公司
股东大会	指	上海诺佛尔生态科技股份有限公司股东大会
董事会	指	上海诺佛尔生态科技股份有限公司董事会
监事会	指	上海诺佛尔生态科技股份有限公司监事会
三会议事规则	指	上海诺佛尔生态科技股份有限公司《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
公司章程	指	由股东大会会议通过的《上海诺佛尔生态科技股份有限公司章程》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
股转系统/全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
挂牌/股份公开转让	指	公司股份在全国股份转让系统挂牌进行转让行为
报告期末/本期末	指	2015 年12 月31 日
简道众创	指	简道众创投资有限公司
远创投资	指	常州远创投资合伙企业（有限合伙）
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、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证年度报告中财务报告的真实、完整。

会计师事务所对公司出具了审计报告，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。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对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
1、资质政策变化的风险	2015 年 1 月 28 日，上海市城乡建设和管理委员会向公司核发编号为 B1184031010702《建筑业企业资质证书》，核定公司资质等级为机电设备安装工程专业承包壹级。根据 2014 年 11 月 6 日住房和城乡建设部公布的最新《建筑业企业资质标准》，取得或延续该资质证书是公司承包相应工程并开展相关业务的必备条件。如果相关管理法规或资质认定条件发生重大变化，可能影响公司各项业务资质、业务许可的取得或存续。该等情况的出现将会直接影响到公司未来业务经营活动的开展。
2、受下游房地产行业影响的风险	地源热泵系统行业与房地产具备一定相关性，该行业的利润水平和市场规模受到房地产景气度的影响，房地产是周期性行业，受宏观经济的影响较大。目前房地产受到政府宏观调控的影响，短期内可能出现新开工项目的持续下降，从而造成对地源热泵系统的需求减少。另外，下游房地产开发商受宏观调控影响而发生资金链紧张的问题，可能引发上游公司的应收账款回款风险。
3、坏账损失的风险	报告期末应收账款账面价值为 6,001.33 万元，占期末总资产的比例为 37.45%，占营业收入的比例为 34.20%。随着公司营业收入的不断增长，未来各期应收账款账面价值的绝对金额仍有可能继续上升，金额较大的应收账款将给公司带来一定的营运资金压力。若公司客户因其自身经营状况恶化，到期不能偿还公司应收账款，将会导致公司产生较大的坏账风险，从而影响公司的正常生产经营。

4、存货余额较大的风险	报告期末公司存货余额 7,502.22 万元，占期末总资产的比例为 46.82%，占流动资产的比例分别为 47.32%。公司从事地源热泵中央空调系统集成，提供整体的咨询、设计、施工方案，采用《企业会计准则第 15 号-建造合同》准则，公司的存货全部为未完工的建造合同，“工程施工”大于“工程结算”金额的部分。由于报告期末存货余额较大，造成公司在存货上的资金占用率较高。此外未来随着公司业务量增大，公司存货余额的增长幅度将加大，公司由于存货增加而增加的管理压力和资金压力不容忽视。
5、主要客户相对集中的风险	通过报告期的客户收入统计来看，2014 年和 2015 年，公司前五大客户的销售额占当期主营业务收入的比例为 85.50%和 66.35%，占比均到了 60.00%以上。公司客户集中度较高这主要是由于公司所处管道和设备安装业具有资金密集型特点，项目工程规模大，且工程施工周期长。另一方面目前公司规模较小、资金有限，使得公司选择与客户按工程进度分段签订合同，因此导致公司出现客户集中度高、对主要客户的依赖性较强的特点。 公司将不断扩大经营规模以增强市场竞争力，从而获得更多的客户资源，降低客户相对集中的风险。
6、营运资金不足的风险	报告期末，公司经营活动产生的现金流量净额为-2,687.79 万元。由于公司的工程项目需要公司垫付部分设备、材料的采购款以及支付前期的外协施工费用，待甲方确认工程进度后，再结算工程费进度款，工程前期公司垫付的资金较多。如果公司不能及时拓展融资渠道，合理安排资金投放，提高营运资金周转，将可能导致营运资金不足。
7、人才流失的风险	作为机电安装建筑类企业，制约公司发展的主要瓶颈之一是专业人才缺失，随着行业市场竞争度的提高，行业内对专业人才争夺也不断加剧。如公司专业人才出现流失，不仅造成公司核心竞争力的下降，还可能导致公司核心技术的泄露，对公司的快速发展造成不利影响。

8、公司治理的风险	有限公司阶段，公司的法人治理结构和内部控制体系不完善，存在对外投资未履行相关审议程序的情形。股份公司成立后，公司建立健全了法人治理结构，完善了内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，公司治理和内部控制体系需要在生产经营过程中逐渐完善，也将会因为公司规模不断扩大而面临更多的要求。公司管理层的管理意识有待进一步提高，对执行更加规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉，短期内公司仍可能存在治理不够完善的风险。
9、短期偿债及现金流量压力风险	公司自成立以来总体保持快速发展，业务的持续增长和扩展需要大量的资金投入。由于业务特性，公司的营运资金周转存在较大的压力。随着业务销售持续增长，公司将更多依赖于筹资活动提供更多的营运资金，资金风险将会加大。 如若公司在未来生产经营活动中不能合理安排公司的现金流，将有可能面临短期偿债能力不足的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	无

第二节 公司概况

一、基本信息

公司中文全称	上海诺佛尔生态科技股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai NFE Eco-Tech Co., Ltd.
证券简称	诺佛尔
证券代码	836428
法定代表人	马浩进
注册地址	上海市普陀区真光路 1219 号 1004 室
办公地址	上海市普陀区真光路 1219 号 1004 室
主办券商	兴业证券股份有限公司
主办券商办公地址	福建省福州市湖东路 268 号
会计师事务所	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
签字注册会计师姓名	王柏东、贺志颖
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26 址

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	侯军
电话	021-32558868
传真	021-32558869
电子邮箱	shnuofoer@163.com
公司网址	www.nufoer.com
联系地址及邮政编码	上海市普陀区真光路 1219 号 1004 室, 邮编 200333
公司指定信息披露平台的网址	Http://www.neeq.cc
公司年度报告备置地	上海诺佛尔生态科技股份有限公司董事会办公室

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
挂牌时间	2016 年 4 月 14 日
行业（证监会规定的行业大类）	E4920 管道和设备安装
主要产品与服务项目	地源热泵中央空调集成系统的设计和安装
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	43,000,000
控股股东	马浩进、王凤琴夫妇
实际控制人	马浩进、王凤琴夫妇

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	91310000666057038N	是
证照编号	00000000201511030098	是

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	175,473,702.87	152,013,703.15	15.43%
毛利率%	16.75%	13.25%	26.43%
归属于挂牌公司股东的净利润	10,201,769.34	5,417,117.19	88.32%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	10,100,451.93	5,079,775.73	98.84%
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）	21.96%	26.42%	-17.90%
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）	21.74%	24.78%	-13.25%
基本每股收益	0.36	0.41	-12.20%

二、偿债能力

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计（元）	160,230,396.20	103,864,891.40	54.27%
负债总计（元）	96,293,205.29	74,910,661.20	28.54%
归属于挂牌公司股东的净资产（元）	63,937,190.91	28,954,230.20	120.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产（元）	1.49	1.61	-7.65%
资产负债率%	60.10%	72.12%	-16.67%
流动比率	1.66	1.39	19.42%
利息保障倍数	51.26	46.62	9.96%

三、营运情况

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额（元）	-26,877,936.54	-9,482,405.89	183.45%
应收账款周转率	3.38	1.30	160.00%
存货周转率	2.71	1.22	122.13%

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	54.27%	70.35%	-96.76%
营业收入增长率%	15.43%	113.12%	-86.36%
净利润增长率%	88.32%	448.69%	-80.32%

五、股本情况

	本期期末	上年期末	增减比例
--	------	------	------

普通股总股本（股）	43,000,000	18,000,000	+138.89%
计入权益的优先股数量（股）	-	-	-
计入负债的优先股数量（股）	-	-	-
带有转股条款的债券（股）	-	-	-
期权数量（股）	-	-	-

六、非经常性损益

项目	金额（元）
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）	90,000.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	30,761.65
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-185.90
非经常性损益合计	120,575.75
所得税影响数	-19,258.35
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	101,317.40

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司的核心业务为地源热泵中央空调系统集成，主要向商用建筑、公共建筑、生态住宅等各种建筑安装地源热泵空调系统提供咨询、设计、施工的整体解决方案。

1、研发模式

公司采取自主研发与合作研发相结合的研发模式。公司通过市场调研以及同客户的交流沟通，挖掘市场需求，以新产品设计或技术改进的方式进行储备，形成技术方案和设计图纸，经过实验测试和现场运行后发布成果。

公司对科研项目实行制度化管理，包括制定三年计划、年度计划、近期科技工作计划，管理流程包括确定科研选题，组织项目立项开发，督促、检查科技项目的实施进展，组织科技成果的验收、鉴定与推广应用，进行科技统计与总结等。公司实行研发创新人员参股模式，持股期限内研发人员可参与产品销售分成。

2、采购模式

公司实行采购部集中采购的制度。各项目部将设备或材料的采购需求提交采购部，由采购部统一管理负责。为保证质量和降低成本，公司与重点供应商签订战略合作协议或框架合同，采购部严格执行货比三家、横纵向比价和性价比优选原则。为保项目的盈利水平，公司还实行成本红线原则，即成本部会同各部门，依据投标成本价和一定的盈利水平倒推出采购成本，采购部的采购价格不得超出成本红线。另外，公司不定期组织专人进行核查，确保采购环节的公开透明。

3、销售模式

公司采用直销模式。目前公司的大部分项目来自战略合作客户和长期合作客户，公司派出专业营销团队跟踪和服务战略合作单位及长期合作客户，获取新的订单。此外，公司还通过参加公开投标的方式获取订单。公司通过设计院、总包公司、专用信息平台获取最新市场项目资料并进行筛选，与技术部、商务部合作参与投标，中标后与客户签订合同，公司成立项目部负责前期勘测、工程施工，并按工程进度确认收入，售后服务由公司工程部统一负责。公司未来的家装业务将采用经销商加盟的方式，公司主要负责经销商的技术、施工、售后培训，并供应系统核心设备，工程安装和售后服务则由当地经销商负责。

4、盈利模式

公司具有较强的产品研发设计能力和生产管理能力，采用差异化的价格、定制化的产品销售策略，为客户提供高性价比产品。公司通过不断的科研投入、工艺改造和差异化的经营策略，以提高产品的性能和质量保证市场的竞争力，从而实现持续的盈利水平。

5、施工模式

项目型施工模式即“设备采购+现场安装”模式。公司充分考虑安装现场制作条件和材料运输成本等影响因素，设计施工方案、采购相关设备、组织人员施工安装。另外，公司还将部分工程采用“外协施工”的模式，通过聘请专业的施工团队完成部分工程的施工任务。

公司完成工程规划图设计后，将部分非主体工程承包给外协厂商。在外协施工中，外协厂商如果具有相关资质，则质量、安全由外协厂商管理，自然人外协施工中现场质检员、安全监督员等管理人员由公司派出，对项目质量、安全进行全程管理。外协施工在公司整个业务中处于辅助地位，在公司承担的工程实施过程中起到补充作用。

年度内变化统计：

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）报告期内经营情况回顾

报告期内，公司紧扣年度经营目标，内抓管理，外拓市场，有效缓解了经济增速放缓和行业政策调整给公司带来的巨大压力，取得了较好的效果。全年实现营业收入17,547.37万元，实现净利润为1,020.18万元，上年净利润为541.71万元，同比增长88.32%；报告期内，公司总资产年末余额为16,023.04万元，上年总资产年末余额为10,386.49万元，同比增长54.27%。

在业务方面，在业务团队的共同努力下，开发了新的优质的客户资源，在报告年度已实现多区域承接业务，从而扩大了市场承接业务的面和渠道。新开发一卡系统也在进一步完善和优化。

在公司经营层面上，管理层在董事会的带领下加强了公司管控能力和公司财务风险控制，优化公司组织结构，规范各项管理制度和业务流程，全面提升了公司的管理水平。

在人才招聘与培养方面，公司制定了未来发展的人力资源战略，形成人才的“选、育、用、留”制度，完善人才梯队储备，打造专业化、职业化团队。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	175,473,702.87	15.43%	0.00%	152,013,703.15	113.12%	0.00%
营业成本	146,079,147.05	10.77%	83.25%	131,877,504.53	117.93%	86.75%
毛利率	16.75%	26.46%	0.00%	13.25%	-12.63%	0.00%
管理费用	13,039,194.74	45.05%	7.43%	8,989,306.60	25.36%	5.91%
销售费用	932,949.35	-5.59%	0.53%	988,163.37	101.97%	0.65%
财务费用	190,382.80	30.32%	0.11%	146,085.01	-10.11%	0.10%
营业利润	11,140,361.69	87.42%	6.35%	5,944,093.77	331.32%	3.91%
营业外收入	90,138.10	-74.25%	0.05%	350,000.00	0.00%	0.23%
营业外支出	324.00	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%	0.00%
净利润	10,201,769.34	88.32%	5.81%	5,417,117.19	448.69%	3.56%

项目重大变动原因：

1、毛利率：本报告期比上年同期增加了 3.50%，主要是公司经营方针有所调整，公司之前的从薄利多销占领市场份额到逐步提高项目利润，公司未来毛利率将呈现不断上升的趋势。

2、管理费用：本报告期比上年同期增加了 404.99 万元，变动比例是 45.05%，主要原因是公司上新三板支付的中介服务费增加；另外加大了研发力度，增加了研发费用。

3、财务费用：本报告期比上年同期增加 4.43 万元，主要是报告期内增加了银行借款额相应增加了利息费用所致。

4、营业利润：本报告期比上年同期增加 519.63 万元，主要来源于营业收入增加、公司成本管理控制，管理费用控制，使毛利率增加。

5、营业外收入：本报告期比上年同期减少 25.99 万元，变动比例是-74.25%，主要是去年获得了上海市普陀区科委给予的科技小巨人项目补助收入 50 万元，第一年支付 35 万元，二年后验收合格再补助 15 万元。

6、净利润：本报告期净利润增长 478.47 万元，变动比例为 88.32%，主要来源于毛利率的增加，收入增长 15%的情况下，成本的增长为 10%，所以利润绝对值相应增加。

(2) 收入构成

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	175,338,834.97	146,067,647.05	151,859,351.41	131,877,504.53
其他业务收入	134,867.90	11,500.00	154,351.74	
合计	175,473,702.87	146,079,147.05	152,013,703.15	131,877,504.53

按产品或区域分类分析：

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%
工程劳务	175,034,582.02	99.75%	149,722,992.52	98.49%
商品销售	304,252.95	0.17%	2,136,358.89	1.41%
咨询业务	134,867.90	0.08%	154,351.74	0.10%
合计	175,473,702.87	100.00%	152,013,703.15	100.00%

收入构成变动的原因

本报告期内公司主要侧重于工程劳务的销售，商品销售及咨询业务未大力拓展。

(3) 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	-26,877,936.54	-9,482,405.89
投资活动产生的现金流量净额	-3,156,677.08	4,473,009.57
筹资活动产生的现金流量净额	31,057,749.98	11,862,024.93

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流净额

本报告期经营活动产生的现金流量净额比去年减少了1,739.55万元，变动比率为183.45%，主要原因是：公司所处行业为资金密集型行业，在工程项目实施过程中，公司需要先期支付投标保证金、履约保证金、农民工欠薪保障金、垫付工程周转资金及质量保证金等相应款项，而公司按照合同约定比例与发包方办理工程款结算，分期收款。随着公司报告期内业务的扩展，工程垫资的金额将增加。

2、投资活动产生的现金流净额

本报告期投资活动产生的现金流量净额比去年减少了762.97万元，变动比例-170.57%，主要原因是：（1）公司报告期内购买OA管理软件增加了9.56万元；（2）流动资金购买理财产品量减少所致。

3、筹资活动产生的现金流净额

本报告期筹资活动产生的现金流量净额比去年增加了1,919.57万元，变动比例161.83%，主要原因是：（1）报告期内增加注册资本金1,800万元，；（2）银行贷款增加额度150万元。

(4) 主要客户情况

序号	客户名称	销售金额（元）	年度销售占比	是否存在关联关系
1	江苏扬安集团有限公司	39,779,159.16	22.67%	否
2	丹阳新城宏盛房地产发展有限公司	30,874,694.95	17.60%	否
3	江苏伟业安装集团有限公司	22,148,838.81	12.62%	否
4	上海新城金郡房地产有限公司	15,067,215.20	8.59%	否

5	苏州市工业园区城市重建有限公司	8,549,904.00	4.87%	否
合计		116,419,812.12	66.35%	-

(5) 主要供应商情况

序号	供应商名称	采购金额（元）	年度采购占比	是否存在关联关系
1	上海盈旺机电安装工程有限公司	34,357,882.89	26.80%	否
2	上海吴丰建筑安装工程有限公司	18,465,855.53	14.40%	否
3	六安市皖昆钻井技术服务有限公司	12,461,312.28	9.72%	否
4	龙游兴隆能源科技有限公司	5,930,200.84	4.63%	否
5	浙江伟星新型建材股份有限公司上海分公司	5,250,000.00	4.09%	否
合计		76,465,251.54	59.64%	-

(6) 研发支出

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	5,685,647.65	4,839,412.15
研发投入占营业收入的比例	3.24%	3.18%

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本年末			上年末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	10,849,168.43	15.10%	6.77%	9,426,032.07	266.29%	9.08%	-2.30%
应收账款	60,013,319.34	37.17%	37.45%	43,752,306.31	199.91%	42.12%	-4.67%
存货	75,022,194.43	128.25%	46.82%	32,867,834.20	56.52%	31.64%	15.18%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	270,482.25	49.72%	0.17%	180,652.74	-8.24%	0.17%	-0.01%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	4,000,000.00	60.00%	2.50%	2,500,000.00	0.00%	2.41%	0.09%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	160,230,396.20	54.27%	100%	103,864,891.40	70.35%	100%	-

资产负债项目重大变动原因：

1、应收账款：本报告期较上年末增长 1,626.10 万元，主要是营业收入增加，应收账款随之增长。

2、存货：本报告期比上年同期增加 4,215.44 万元，变动比例 128.25%，主要原因是报告期下半年项目投入较大，集中开工，在建项目增加，导致存货进一步增加。公司存货主要

为未完工的建造合同，“工程施工”大于“工程结算”金额的部分。

3、固定资产：本报告期比上年同期增加 8.98 万元，变动比例 49.72%，主要原因是公司规范管理购买了 OA 管理软件所致。

4、短期借款：本报告期比上年同期增加了 150 万元，变动比例 60%，主要是银行借款额度增加所致。

5、资产总计：本报告期期末余额较期初余额增加了 5,636.55 万元，变动比率为 54.27%，主要原因是应收账款和存货增加造成。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

截止报告期末，公司拥有 2 家子公司，分别为上海诺佛尔实业有限公司、常州哈特福节能科技有限公司；其情况如下：

1、上海诺佛尔实业有限公司：公司成立于 2012 年 7 月 5 日，注册资本为 500 万元，公司占股 100%股权。经营范围：建筑节能技术服务，能源效率技术咨询，节能专业技术开发，机械设备（除特种设备）安装及维修保养服务，销售：建筑材料、机械设备，合同能源管理，实业投资（除股权投资及股权投资管理），投资管理（除股权投资及股权投资管理），投资咨询（除专项、除经纪），环保建设工程专业施工。

报告期主要财务信息如下：

项目	金额（万元）
营业收入	1,947.69
营业成本	2,043.49
税金及附加	11.34
期间费用	106.23
净利润	-230.29

2、常州哈特福节能科技有限公司：公司成立于 2014 年 12 月 11 日，注册资本为 500 万元，公司占股 100%股权。经营范围：节能技术开发；暖通设备及配件、风机、除湿机、配电开关控制设备、地源热泵及其零部件、空调设备及零部件的研发与生产；机电设备及配件的销售。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

报告期主要财务信息如下：

项目	金额（万元）
营业收入	18.55
营业成本	13.76
税金及附加	-
期间费用	33.84
净利润	-22.55

（2）委托理财及衍生品投资情况

本年度无委托及衍生品投资。

（三）外部环境的分析

1、行业发展状况

地源热泵在发达国家发展势头十分良好。在我国，地源热泵技术在除青海、云南、贵州等少数省份外的省份都得到推广。《中国地源热泵行业发展可行性分析报告》显示，我国地源热泵技术的建筑应用面积已超过 1.4 亿平方米，全国地源热泵系统年销售额超过 80 亿元，并以 20% 以上的速度增长。从地源热泵主机市场来看，2010 年，我国地源热泵主机市场规模约为 25 亿元，同比增长 31% 左右，到 2011 年市场规模达到 31 亿元，同比增长 23% 左右，2012 年市场规模增加至 33 亿元左右。

由于住宅部分配建节能中央空调系统属高端住宅，高品质住宅的市场需求并没有减少，在核心城市仍是稀缺资源。因此，地源热泵空调系统仍具备巨大市场机会。

2、行业区域性、周期性与季节性特征

地源热泵系统业务与房地产行业具备一定相关性，受宏观经济的影响较大，对周期比较敏感。

地源热泵系统业务具有一定的区域性特征。从地源热泵系统的用途来看，在高纬度地区如北欧偏重于冬季采暖，在中纬度地区如美国、中国则以冬夏联供为主，地源热泵在我国除少数省份外都有应用，在我国长江黄河流域、东北、西北、华北等广大地区对冷热都有需求，南方部门只有夏季冷量需求而无冬季热量需求。另外从具体形式来看，地表水和地下水源热泵系统的应用范围受到水源和水质的制约，水平埋管土壤源热泵在年排热和吸热量不平衡的地区比较有优势，而垂直埋管土壤源热泵，随着专业安装技术的发展，钻孔设备的完善，造价将大幅降低，在排热和吸热平衡地区更有竞争力。

该行业季节性特征不明显。

3、公司在同行挂牌公司中的竞争地位

公司自 2007 年成立以来，深耕地源热泵空调系统集成市场，并达到了可观的业务规模。公司在地源热泵空调系统行业处于成熟阶段，近两年营业收入维持在相对较高的水平，取得显著增长，因此在同行挂牌公司中竞争优势较明显。

（四）竞争优势分析

1、技术优势

公司已获得专利技术 23 项，包括一键开关机、数字化测温系统、新风测温系统、新风除湿机等创新成果，可保证公司在大型地源热泵系统项目及高级住宅项目等优势项目中的优势。公司的技术团队整体专业搭配合理，来自暖通空调、自动控制、建筑、电气与电子技术等不同专业。公司积极地与国内外节能领域定价的企事业单位进行广泛合作，与欧洲一流的

设计公司合作，为业主打造最系统合理的解决方案。

2、设计优势

公司先后完成了淮北矿业集团总部办公楼、红星美凯龙家居广场（上海浦江店、上海金桥站、宁波隆凯店、天津滨江站、武汉汉阳店、无锡新区站等项目）、上海佘山别墅、金陵饭店天泉湖养生社区等诸多项目，已积累了丰富的项目经验，并形成企业标准。公司推行精细化、人性化设计理念，秉承“能少一个阀门，绝不多设一个”的理念，对所有的技术细节精益求精，杜绝粗犷式设计。公司技术管理实行严格的设计、校对、审核制度，所有项目按不同的类型需召开专门的方案及图纸讨论会，听取各部门特别是工程、商务、成本等部门的意见，对设计方案及图纸进行优化。

3、质量优势

公司建立了完善的质量管理体系，严格控制施工流程各个环节的工程质量及材料设备的质量。公司建立了《项目过程管理实施细则》，要求开工前必须对项目管理成员及分包商进行技术质量交底；严格按照标准施工，项目部只有执行权没有更改权；一定要严格执行隐蔽工程、强制性条文规范标准和主要控制标准，并按标准进行试验、检验和报验，形成书面文件；上下工序交接检查，防止上道工序不合格放流到下道工序；项目经理要组织现场进行自检、互检和巡检，项目部要每周至少一次进行综合质量检查；工程安装结束，进入单机调试阶段，项目部首先要在调试前组织综合检查，对于出现的问题进行整改直至合格，交付业主前由公司组织进行内部竣工验收检查。

4、业务合作优势

公司与红星美凯龙、新城控股、淮北矿业、中节能等重点客户签订战略合作协议，与长期合作客户保持良好关系，并通过市场竞争进一步巩固公司的项目来源，目前公司的技术、施工、管理和服务已获得客户的肯定。公司与伟星集团、中材集团等重点供应商签订战略合作协议，确保有竞争力的采购价格和信用额度。

5、品牌优势

公司深耕地源热泵行业，在理念创新、技术及横、施工质量、成本控制、自动控制等方面都具备一定优势，在中央空调节能领域处于国内同行业前列，并通过在上海、浙江、江苏、安徽的大型项目积累了良好的品牌形象。公司品牌知名度持续提升，良好的品牌形象为公司的项目来源和采购优势提供有力支撑。

（五）持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；产品市场占有率不断扩大，客户资源稳步增长，有效的缓解了公司客户相对集中的风险；公司加大研发，自主研发能力进一步增强，报告期内，已经拥有发

明、实用新型等23项专利技术，为提升产品市场竞争力打下坚实基础；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为；公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此公司拥有良好的持续经营能力。

二、未来展望

（一）行业发展趋势

节能减排、可再生能源的推广应用，一直是社会热点问题；2015年全国政协十二届三次会议提案第1777号《关于扶持地能热冷一体化产业发展的提案》，呼吁大力发展可再生的地热能，“大力推进浅层地能为建筑物无燃烧供热，实现地能热冷一体化新兴产业发展，可在不增加建筑物建设成本的同时，从根源上解决因化石能源直接燃烧为建筑物供热而形成的雾霾问题。这对于缓解能源紧张、环境污染等问题意义重大，对促进人与自然的和谐共生，加速建设资源节约型、环境友好型社会具有重要意义。”政府近年来也陆续出台了各种鼓励政策，大力推动可再生能源行业的发展。

我公司从事可再生能源（地热能、空气能、太阳能等）应用系统集成已有近十年的时间，有着丰富的项目管理经验及技术沉淀，在技术设计创新能力上行业领先，公司将充分发挥专业优势，抓住市场机遇，开拓进取，快速发展。

（二）公司发展战略

随着生活理念的进步，人们对生活品质和空气质量有更高的要求。中高档别墅和高品质住宅房地产的经营模式由粗放式地建房转向低能耗绿色精装房。新建建筑和既有住宅的舒适性改造将支撑对高舒适度末端系统的需求，公司目前的开发计划就是主要围绕高舒适度末端系统展开。

1、公司的开发计划

ICAR 系统及其配套产品是为公司开发计划的重点。ICAR 系统是公司最具市场竞争力的前沿技术。ICAR 系统是在辐射系统及传统的“风机盘管+地面辐射供暖”系统的基础上综合发展而成，结合了辐射系统及传统系统的优点，对围护结构要求不高，在传统系统的基础上少量增加投资，即可实现辐射系统的高舒适度。

ICAR 系统分为三个市场分级类型，即健康舒适型、生态养生型、天人合一型。健康舒适型目前已完成开发，正在进行各种标准化工作；

2、家装业务全网覆盖

公司目前采用总部直营的模式，主要针对大型项目提供从咨询规划、深化设计、工程建设到运营管理的综合解决方案。面对工装市场日趋激烈的市场竞争，公司在稳定传统业务的基础上将进军家装市场。

家装业务的发展将实现公司的三个转变：由建筑节能工程服务向工程及产品开发结合转

变，由公司直营向直营及分销商模式共同发展转变，由全部工装业务向工装及家装业务协调发展转变。

公司前期工装业务在市场具有良好的影响力，为公司更好地推动家装业务板块奠定了良好的基础。公司计划开展家装业务，成立家装事业部统筹全国各地经销商的加盟和后续服务，并负责营销推广。

（三）经营计划或目标

- 1、完善公司管理制度、激励制度建设，进一步激发员工的积极性、创造性；
- 2、加强员工技术培训、管理培训，进一步提升现有人员的综合能力；
- 3、继续加大研究开发力度，形成自有知识产权体系，提升公司的核心竞争力；
- 4、继续加强市场开拓力度，为客户提供可再生能源综合应用解决方案，为客户提供更多增值服务；
- 5、确保主要经营业绩指标持续稳定增长。

（四）不确定性因素

暂无对未来发展战略或经营计划有重大影响的不确定因素。

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、资质政策变化的风险

2015 年 1 月 28 日，上海市城乡建设和管理委员会向公司核发编号为 B1184031010702《建筑业企业资质证书》，核定公司资质等级为机电设备安装工程专业承包壹级。根据 2014 年 11 月 6 日住房和城乡建设部公布的最新《建筑业企业资质标准》，取得或延续该资质证书是公司承包相应工程并开展相关业务的必备条件。如果相关管理法规或资质认定条件发生重大变化，可能影响公司各项业务资质、业务许可的取得或存续。该等情况的出现将会直接影响到公司未来业务经营活动的开展。

2、受下游房地产行业影响的风险

地源热泵系统行业与房地产具有一定相关性，该行业的利润水平和市场规模受到房地产景气度的影响，房地产是周期性行业，受宏观经济的影响较大。目前房地产受到政府宏观调控的影响，短期内可能出现新开工项目的持续下降，从而造成对地源热泵系统的需求减少。另外，下游房地产开发商受宏观调控影响而发生资金链紧张的问题，可能引发上游公司的应收账款回款风险。

3、坏账损失的风险

报告期末应收账款账面价值为和 6,001.33 万元，占期末总资产的比例为 37.45%，占报告期末营业收入的比例为 34.20%。随着公司营业收入的不断增长，未来各期应收账款账面

价值的绝对金额仍有可能继续上升，金额较大的应收账款将给公司带来一定的营运资金压力。若公司客户因其自身经营状况恶化，到期不能偿还公司应收账款，将会导致公司产生较大的坏账风险，从而影响公司的正常生产经营。

4、存货余额较大的风险

报告期末，公司存货余额为 7,502.22 万元，占期末总资产的比例为 46.82%，占流动资产的比例为 47.32%。公司从事地源热泵中央空调系统集成，提供整体的咨询、设计、施工方案，采用《企业会计准则第 15 号-建造合同》准则，公司的存货全部为未完工的建造合同，“工程施工”大于“工程结算”金额的部分。由于报告期末存货余额较大，造成公司在存货上的资金占用率较高。此外未来随着公司业务量增大，公司存货余额的增长幅度将加大，公司由于存货增加而增加的管理压力和资金压力不容忽视。

5、主要客户相对集中的风险

通过报告期的客户收入统计来看，2014 年和 2015 年，公司前五大客户的销售额占当期主营业务收入的比例为 85.50%和 66.35%，占比均到了 60.00%以上。公司客户集中度较高这主要是由于公司所处管道和设备安装业具有资金密集型特点，项目工程规模大，且工程施工周期长。另一方面目前公司规模较小、资金有限，使得公司选择与客户按工程进度分段签订合同，因此导致公司出现客户集中度高、对主要客户的依赖性较强的特点。

公司将不断扩大经营规模以增强市场竞争力，从而获得更多的客户资源，降低客户相对集中的风险。

6、营运资金不足的风险

报告期末，公司经营活动产生的现金流量净额为-2,687.79 万元。由于公司的工程项目需要公司垫付部分设备、材料的采购款以及支付前期的外协施工费用，待甲方确认工程进度后，再结算工程费进度款，工程前期公司垫付的资金较多。如果公司不能及时拓展融资渠道，合理安排资金投放，提高营运资金周转，将可能导致营运资金不足。

7、人才流失的风险

作为机电安装建筑类企业，制约公司发展的主要瓶颈之一是专业人才缺失，随着行业市场竞争度的提高，行业内对专业人才争夺也不断加剧。如公司专业人才出现流失，不仅造成公司核心竞争力的下降，还可能导致公司核心技术的泄露，对公司的快速发展造成不利影响。

8、公司治理的风险

有限公司阶段，公司的法人治理结构和内部控制体系不完善，存在对外投资未履行相关审议程序的情形。股份公司成立后，公司建立健全了法人治理结构，完善了内部控制体系。但是，由于股份公司成立的时间较短，公司治理和内部控制体系需要在生产经营过程中逐渐完善，也将会因为公司规模的不扩大而面临更多的要求。公司管理层的管理意识有待进一步提高，对执行更加规范的治理机制尚需逐步理解、熟悉，短期内公司仍可能存在治理不够完善的风险。

9、短期偿债及现金流量压力风险

公司自成立以来总体保持快速发展，业务的持续增长和扩展需要大量的资金投入。由于业务特性，公司的营运资金周转存在较大的压力。随着业务销售持续增长，公司将更多依赖于筹资活动提供更多的营运资金，资金风险将会加大。报告期末公司短期借款为 400.00 万元。

如若公司在未来生产经营活动中不能合理安排公司的现金流，将有可能面临短期偿债能力不足的风险。

（二）报告期内新增的风险因素

人力资源风险

随着全球能源紧缺及环境恶化问题的日益严重，地源热泵作为解决建筑节能的新兴可再生能源，正逐渐发挥着重要作用。地源热泵系统应用于建筑中，是一个较为复杂的系统工程，对从业人员的专业素质要求较高，需对地质条件、系统设计等有全面的知识把握与分析，主要涉及学科包括暖通、建筑、地质、自动化控制、计算机、化工等多个知识领域。同时公司 2016 年会大力推动家装业务，该方面缺少成熟的销售团队和施工团队。目前行业内能满足上述要求的专业人才较为稀缺。

公司作为专业的技术类企业，虽然培养了一批优秀的综合专业人才，但还是跟不上企业发展的要求。而人才是公司发展和创新的关键，正在大力提高人力资源管理能力，对人员的招聘、培训、绩效管理都将有大的提升。

（三）报告期内消除的风险因素

不规范使用票据风险

报告期内，公司接受关联方天马万象集团、马浩进转让的银行承兑汇票共计 2,362.17 万元，截至本公开转让说明书签署之日，公司不规范使用的票据已全部解付，所有票据均及时履行了相关票据义务，不存在逾期票据及欠息情况，不存在纠纷。如果公司今后再出现类似不规范票据往来，将存在对公司的信誉及经营可能造成不利影响的风险。

针对上述风险，公司承诺将严格按照《中华人民共和国票据法》等法律、法规的规定使用票据，不再从事任何不规范、不合法的票据行为。公司实际控制人马浩进、王凤琴夫妇承诺：“本人若因上海诺佛尔生态科技股份有限公司2013年至2015年7月31日不规范票据行为致使公司受到主管部门行政处罚或被其他机构要求赔偿、补偿的，本人将补偿公司遭受的全部损失”。

四、对非标准审计意见审计报告的说明

是否被出具“非标准审计意见审计报告”：	否
审计意见类型：	标准无保留意见
董事会就非标准审计意见的说明：无	

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	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、资产的情况	是	五二（三）
是否存在日常性关联交易或偶发性关联交易事项	是	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产事项	否	
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	
是否存在股权激励事项	否	
是否存在已披露的承诺事项	是	五二（九）
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	
是否存在重大资产重组的事项	否	
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	
是否存在自愿披露的重要事项	否	

二、重要事项详情

（一）重大诉讼、仲裁事项

报告期内，公司不存在重大诉讼、仲裁事项。

（二）公司发生的对外担保事项：

报告期内，公司不存在对外担保事项。

（三）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

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额 (万元)	期末余额 (万元)	是否无偿占用	是否履行必要决策程序
涂道军	项目备用金	170.00	-	是	否
顾超	项目备用金	63.72	-	是	否
罗远平	项目备用金	34.00	-	是	否
卢东生	项目备用金	6.00	6.00	是	否
张敬华	项目备用金	3.00	3.00	是	否
合计		276.72	9.00		
占用原因、归还及整改情况：卢东升和张敬华系公司项目经理，借款用于项目备用金。					

（四）报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

日常性关联交易事项			
具体事项类型		预计金额	发生金额
1 购买原材料、燃料、动力		-	-
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		-	-
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		-	-
4 财务资助（挂牌公司接受的）		-	-
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		-	-
总计		-	-
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
常州天马万象装饰有限公司	经营性	2,163,441.36	否
江苏天马万象建设集团有限公司	应付关联方款项	9,351,667.58	否
马浩进	应付关联方款项	2,526,381.36	否
常州天马万象装饰有限公司	房屋租赁	180,000.00	否
马跃进	应付关联方款项	1,000,000.00	否
总计		15,221,490.30	

（五）收购、出售资产事项

无

（六）对外投资事项

无

（七）企业合并事项

无

（八）股权激励计划在本年度的具体实施情况

无

（九）承诺事项的履行情况

1、公司全体董事、监事、高级管理人员签署了《避免同业竞争的承诺》，承诺本人将尽职、勤勉地履行《公司法》等法律、法规和相关规范性文件以及《公司章程》规定的职责，不利用股份公司控股股东、实际控制人的地位或身份损害股份公司及股份公司其他股东、债权人的合法权益。公司股东、董事、监事、管理层在报告期间均严格履行了该项承诺，未有任何违背。

2、公司全体董事、监事和高级管理人员签署了《关于规范关联交易的承诺书》，承诺将尽可能的避免和减少本人或本人控制的其他公司、企业或其他组织、机构与股份公司之间的

关联交易；对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人或本人控制的其他企业将根据有关法律、法规和规范性文件以及《上海诺佛尔生态科技股份有限公司章程》的规定，遵循平等、自愿、等价和有偿的一般商业原则，与股份公司签订关联交易协议，确保关联交易的价格原则上不偏离市场独立第三方的价格或收费的标准，并严格遵守《上海诺佛尔生态科技股份有限公司章程》及相关规章制度规定的关联交易的审批权限和程序，以维护股份公司及其他股东的利益本人保证不利用在股份公司中的地位和影响，通过关联交易损害股份公司及其他股东的合法权益；本人或本人控制的其他企业保证不利用本人在股份公司中的地位和影响，违规占用或转移公司的资金、资产及其他资源，或要求股份公司违规提供担保。公司董事、监事、管理层在报告期间均严格履行了该项承诺，未有任何违背。

3、公司全体董事、监事、高级管理层人员签署了《未涉及诉讼、仲裁及行政处罚的承诺函》，声明截至目前不存在尚未了结的或者可预见的影响公司发展的重大诉讼、仲裁或行政处罚。公司股东、监事、管理层在报告期间均严格履行了该项承诺，未有任何违背。

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

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	18,000,000	100.00	—	—	—
	其中：控股股东、实际控制人	14,400,000	80.00	—	—	—
	董事、监事、高管	3,600,000	20.00	—	—	—
	核心员工	—	—	—	—	—
有限售条件股份	有限售股份总数	—	—	—	43,000,000	100.00
	其中：控股股东、实际控制人	—	—	—	16,980,000	39.4883
	董事、监事、高管	—	—	—	6,320,000	14.6977
	核心员工	—	—	—	—	—
总股本		18,000,000	—	25,000,000	43,000,000	—
普通股股东人数		9				

（二）普通股前十名股东情况

序号	股东名称	期初持股数 (股)	持股变动 (股)	期末持股数 (股)	期末持 股比例%	期末持有限 售股份数量 (股)	期末持有 无限售股 份数量 (股)
1	马浩进	14,400,000	—	14,400,000	33.4883	14,400,000	—
2	沈正民	3,600,000	2,720,000	6,320,000	14.6977	6,320,000	—
3	简道众创	—	4,307,700	4,307,700	10.0179	4,307,700	—
4	邢丰	—	4,058,000	4,058,000	9.4372	4,058,000	—
5	谢凤秀	—	3,802,000	3,802,000	8.8419	3,802,000	—
6	远创投资	—	3,692,300	3,692,300	8.5867	3,692,300	—
7	王凤琴	—	2,580,000	2,580,000	6.0000	2,580,000	—
8	单建芳	—	1,930,000	1,930,000	4.4884	1,930,000	—
9	刘玉娥	—	1,910,000	1,910,000	4.4419	1,910,000	—
合计		18,000,000	25,000,000	43,000,000	100.00	43,000,000	—

前十名股东间相互关系说明：董事长马浩进与董事王凤琴是夫妇，除上述情形外，公司股东之间不存在关联关系。

二、优先股股本基本情况

截至本年报签署日止，本公司未发行优先股。

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、实际控制人为马浩进、王凤琴夫妇，合计持有公司 39.4883%的股份。

（1）马浩进

男，1961 年 10 月生，中国籍，有澳大利亚长期居留权，工商管理博士，中共党员，工程师、经济师职称；1994 年创办武进天马装潢有限公司，担任董事长，后更名常州天马万象装饰有限公司；2003 年 10 月组建成立了江苏天马万象建设集团有限公司，担任董事长；2005 年 3 月建立常州天马万象房地产开发有限公司，担任董事长；2007 年 9 月成立上海诺佛尔建筑科技发展有限公司，担任董事长；2010 年 3 月先后成立了江苏天马万象投资发展有限公司、常州天马万象信息咨询有限公司，并担任董事长；荣获“江苏省优秀企业家”、“常州市新北区建设工程施工质量管理先进个人”等称号；2015 年 10 月至今担任诺佛尔生态董事长。

（2）王凤琴

女，1963 年 7 月生，高中学历，中国籍，有澳大利亚长期居留权。1978 年 7 月至 1986 年 11 月，就职于常州龙虎塘建筑公司，先后担任技术员、财务工作；1986 年 11 月至 1996 年 9 月，就职于常州牛塘化工厂，从事财务工作；1996 年 9 月至 2010 年 4 月，就职于常州天马万象装饰有限公司，担任财务总监；2010 年 4 月至今，就职于江苏天马万象建设集团有限公司，担任财务总监；现任公司董事，本届董事任期自 2015 年 10 月至 2018 年 10 月。

（二）实际控制人情况

实际控制人与控股股东一致。

四、股份代持情况

报告期内无股份代持情况。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

无

二、存续至本年度的优先股股票相关情况

无

三、利润分配情况

2015 年分配预案：不分配不转增。

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	在公司是否领取薪水
马浩进	董事长、总经理	男	55	工商管理博士	2015.10.—2018.10	是
沈正民	董事	男	60	初中	2015.10.—2018.10	否
王凤琴	董事	女	54	高中	2015.10.—2018.10	否
廖述斌	董事	男	49	本科	2015.10.—2018.10	否
涂道军	董事、副总经理	男	42	本科	2015.10.—2018.10	是
侯军	董事会秘书、副总经理、财务总监	女	49	大专	2015.10.—2018.10	是
荆卫忠	副总经理	男	45	本科	2015.10.—2018.10	是
顾超	副总经理	男	40	大专	2015.10.—2018.10	是
罗远平	副总经理	男	45	大专	2015.10.—2018.10	是
王磊	副总经理	男	41	本科	2015.10.—2018.10	是
邢伟丰	监事会主席	男	50	大学	2015.10.—2018.10	是
张敬华	职工代表监事	男	37	大专	2015.10.—2018.10	是
卢东生	监事	男	48	大专	2015.10.—2018.10	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						7

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

董事长马浩进与董事王凤琴是夫妇，除上述情形外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系

（二）持股情况

姓名	职务	年初持普通股股数（股）	数量变动（股）	年末持普通股股数（股）	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
马浩进	董事长、总经理	14,400,000	-	14,400,000	33.4883	14,400,000
沈正民	董事	3,600,000	3,243,100	6,843,100	15.9142	6,843,100
廖述斌	董事	-	11,524	11,524	0.2680	11,524
王凤琴	董事	-	2,580,000	2,580,000	6.0000	2,580,000
涂道军	董事、副总经理	-	1,292,300	1,292,300	3.0053	1,292,300
侯军	董事会秘书、副总经理、财务总监	-	215,400	215,400	0.5009	215,400

罗远平	副总经理	-	215,400	215,400	0.5009	215,400
顾超	副总经理	-	215,400	215,400	0.5009	215,400
荆卫忠	副总经理	-	215,400	215,400	0.5009	215,400
王磊	副总经理	-	215,400	215,400	0.5009	215,400
邢伟丰	监事会主席	-	129,200	129,200	0.3005	129,200
合计		18,000,000	8,333,124	26,333,124	61.4808	26,333,124

（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			否
	董事会秘书是否发生变动			是
	财务总监是否发生变动			是
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
廖述斌	无	新任	董事	根据企业发展需要，成立股份有限公司，新任董事。
王凤琴	无	新任	董事	同上
沈正民	无	新任	董事	同上
涂道军	无	新任	董事、副总经理	根据企业发展需要，成立股份有限公司，新任董事、副总经理。
侯军	无	新任	财务总监、董事会秘书、副总经理	根据企业发展需要，成立股份有限公司，新任董秘、财务总监、副总经理。
邢伟丰	无	新任	监事会主席	根据企业发展需要，成立股份有限公司，新任监事会主席。
卢东生	无	新任	监事	根据企业发展需要，成立股份有限公司，新任监事。
张敬华	无	新任	职工代表监事	根据企业发展需要，成立股份有限公司，新任职工代表监事。

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

马浩进、王凤琴：详见第六节、三、（一）

沈正民

男，1956 年 7 月生，初中学历，中国籍，无境外永久居留权。先后就职于金坛市茅麓茶场、金坛市物资局生产资料服务公司、金坛市经委工业供销公司、金坛市经济协作公司；1991 年至今，就职于金坛市金店有限公司，担任董事长；现任公司董事，本届董事任期自 2015 年 10 月至 2018 年 10 月。

廖述斌

男，1967 年 5 月生，本科学历，注册会计师、注册评估师、律师资格，中国籍，无境外永久居留权。1987 年 9 月至 1990 年 8 月，就职于江西省奉新县食品厂，先后担任技术员、质检科负责人；1990 年 9 月至 1998 年 8 月，就职于江西省奉新县财政局，先后担任财政所负责人、会计师事务所负责人；1998 年 9 月至 2002 年 4 月，就职于中磊会计师事务所，先后担任部门经理、北京业务总部负责人；2002 年 5 月至 2005 年 2 月，就职于中广传媒传播有限公司，担任投资部部长；2005 年 3 月至 2007 年 6 月，就职于今典投资集团有限公司，担任投资副总裁；2007 年 7 月至 2009 年 3 月，就职于北京一诺会计师事务所有限公司，担任审计负责人；2009 年 4 月至 2011 年 11 月，就职于洛娃科技实业集团有限公司，先后担任集团财务总监、集团董事、总裁助理；2015 年 4 月至今，就职于简道众创，担任总裁；现任公司董事，本届董事任期自 2015 年 10 月至 2018 年 10 月。

涂道军

男，1974 年 9 月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于安徽建筑工业学院建筑工程 CAD 专业，建筑工程及机电安装一级建造师。曾就职于中国十七冶集团有限公司、江苏江南环境工程设计院有限公司、南京丰盛新能源科技股份有限公司、江苏新城新能源有限公司。2013 年 1 月至今，任公司副总经理，在协助总经理全面负责经营管理工作。其在高舒适度、低能耗建筑领域有丰富的理论及实践经验，是江苏省、安徽省地源热泵技术的主要参编者，同时是公司 22 个实用新型专利的发明人之一。

侯军

女，1967 年 12 月生，大专学历，会计师职称，中国籍，无境外永久居留权；1988 年 7 月至 2004 年 12 月，就职于上海申花（集团）公司，担任财务主管；2005 年 8 月至 2010 年 12 月，就职于实践家管理咨询（上海）有限公司，担任财务经理；2011 年 1 月至今，就职于上海诺佛尔建筑科技发展有限公司，现任公司董事会秘书、副总经理、财务总监。

荆卫忠

男，1971 年 12 月生，中国国籍，无境外永久居留权，1994 年毕业于清华大学热能工程系供热通风与空气调节专业。1994 年 8 月至 2012 年 1 月任常州市建筑设计研究院暖通专业总工程师，高级工程师，在职期间承担多项大中型项目的暖通系统设计并取得系列奖项。自 2012 年 2 月至今任公司副总经理，负责技术工作，主持多项重大项目的空调系统设计和优化，同时主持研发公司首创的 ICAR 系统。

罗远平

男，1971 年 2 月生，大专学历，工程师职称，机电工程一级建造师，中国籍，无境外永久居留权；1995 年 7 月至 2002 年 6 月，就职于湖北金安集团股份有限公司，担任副总工程师、设备动力部部长；2002 年 6 月至 2010 年 4 月，就职于江阴精亚空调设备安装有限公司，担任总经理；2010 年 4 月至 2012 年 2 月，就职于南京丰盛新能源科技股份有限公司，主要负责工程项目管理；2012 年 2 月至今，就职于上海诺佛尔建筑科技发展有限公司，现

任公司副总经理。

顾超

男，1976 年 11 月生，大专学历，工程师职称，中国籍，无境外永久居留权；1996 年 7 月至 2001 年 5 月，就职于浙江上虞金泰集团，先后担任技术员、技术副科长、杭州办事处负责人；2001 年 5 月至 2003 年 10 月，就职于上海顿安工贸有限公司，主要负责市场营销和技术工作，担任市场部经理；2003 年 11 月至 2010 年 12 月，就职于上海科明制冷设备安装有限公司，主要负责营销管理工作，担任副总经理、市场部经理；2011 年 3 月至今，就职于上海诺佛尔建筑科技发展有限公司，现任公司副总经理。

王磊

男，1975 年 8 月生，本科学历，工程师职称，机电工程一级建造师；中国籍，无境外永久居留权；1995 年至 2008 年，就职于南京人防一公司，先后担任技术员、施工员、项目经理及分公司经理；2008 年至 2013 年，就职于南京丰盛新能源科技股份有限公司，主要负责工程管理工作，先后担任工程部副经理、工程部经理；2014 年至今，就职于上海诺佛尔建筑科技发展有限公司，现任公司副总经理、工程部负责人。

邢伟丰

男，1967 年 2 月生，大专学历，工程师职称，市政公用工程二级建造师，中国籍，无境外永久居留权。1985 年 7 月至 1994 年 12 月，就职于常州维达集团有限公司，先后担任组宣科长、办公室主任、副总经理兼党总支部书记；1995 年 1 月至今，就职于江苏天马万象建设集团有限公司，担任副总经理兼办公室主任；现任公司监事会主席，本届监事任期自 2015 年 10 月至 2018 年 10 月。

卢东生

男，1968 年 11 月生，大专学历，建筑工程二级建造师，中国籍，无境外永久居留权；2000 年 1 月至 2008 年 12 月，就职于江苏会计师有限公司，主要负责现场施工管理工作；2009 年 1 月至今，就职于上海诺佛尔建筑科技发展有限公司，主要负责施工管理工作；现任公司监事，本届监事任期自 2015 年 10 月至 2018 年 10 月。

张敬华

男，1979 年 12 月生，本科学历，机电安装二级建造师，中国籍，无境外永久居留权；2004 年 9 月至 2007 年 12 月，就职于青岛澳柯玛集团中央空调事业部，主要从事暖通空调设计工作；2008 年 1 月至 2011 年 3 月，就职于上海科明制冷设备工程有限公司，主要负责项目管理工作；2011 年 4 月至今，就职于上海诺佛尔建筑科技发展有限公司，主要负责项目管理工作；现任公司职工代表监事，本届监事任期自 2015 年 10 月至 2018 年 10 月。

二、员工情况

（一）在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理	16	13
工程	63	77
销售	6	12
技术和研发	6	12
员工总计	91	114

按教育程度分类	期初人数	期末人数
大专及以下	49	64
本科	37	45
硕士及以上	5	5
员工总计	91	114

人员变动、人才引进、培训、招聘、薪酬政策、需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动情况

截止2015年12月31日，本公司在职员工114人，2015年期末比期初增加23人。其中，管理人员减少3人，技术和研发人员增加6人，销售人员增加6人，工程人员增加14人。报告期内，公司重点引进研发与销售人才，巩固与加强公司研发及销售团队建设，提升公司的研发与业务拓展实力。同时随着业务的增加，适当增加了工程人员。

2、员工培训

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，制定了系列的培训计划与人才培育项目，全面加强员工培训工作，包括新员工入职培训、新员工企业文化理念培训、新员工试用期间岗位技能培训及实习、在职员工业务与管理技能培、调岗职业技能培训等，提升员工和部门的工作效率，支撑公司业务可持续发展。

3、员工薪酬政策

公司向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金；公司按要求为员工购买缴纳养老、医疗、工伤、失业的社会保险。公司在保障与激励员工的基础上，还为员工提供年度旅游等公司福利。

（二）核心员工

公司尚未认定核心员工

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

涂道军、荆卫忠：详见第八节、一、（三）

张强

男，1975 年 4 月生，中国国籍，无境外永久居留权，南京工业大学控制工程硕士，机电二级建造师，高级工程师。曾任中国药科大学设备科设备管理员，中国电子科技集团南京国睿集团系统控制部经理，南京英诺科自动化系统有限公司总经理。自 2014 年 5 月任公司副总工程师，分管研发中心和常州哈特福。其在跨专业技术融合方面经验丰富，主导公司核

心产品专利的开发，并成功地进行了产品化，其主导开发的网栅式地面辐射模块单元及室内环境集控制系统具有极强的市场的推广价值。

报告期内无变动。

第九节 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	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	是
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	是
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

本公司自成立以来，已逐步建立健全股东大会、董事会、监事会和董事会秘书制度等各项制度，形成以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构。目前，公司在公司治理方面的各项规章制度主要有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等。自股份公司成立以来，股东大会、董事会、监事会均能够按照有关法律法规和《公司章程》的规定依法规范运作，未出现违法违规情形。

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

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》，设立了董事会、监事会。根据公司所处行业的业务特点，公司建立了与目前规模匹配的组织架构，制定了内部管理制度，完善了公司法人治理结构，建立了规范公司运作的内部控制环境，从制度层面上保证了公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

在报告期内，公司重大决策能按照公司章程及三会原则履行相关程序。

4、公司章程的修改情况

原有限责任公司的《公司章程》较为简单，股份公司成立之后，2015 年 10 月 25 日，诺佛尔召开创立大会暨 2015 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《公司章程（草案）》

的议案。

（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）
股东大会	2	2015年10月25日召开创立大会暨2015年第一次临时股东大会：审议表决通过：变更公司类型，审议通过公司章程，审议通过《关于上海诺佛尔生态科技股份有限公司筹建情况报告的议案》；《关于设立上海诺佛尔生态科技股份有限公司的议案》；《关于上海诺佛尔生态科技股份有限公司设立费用的议案》；《关于〈上海诺佛尔生态科技股份有限公司章程〉的议案》；《关于确认各发起人抵作股款的财产作价情况的审核报告的议案》、《关于选举上海诺佛尔生态科技股份有限公司第一届董事会成员的议案》；《关于选举上海诺佛尔生态科技股份有限公司第一届监事会股东代表监事的议案》；《关于上海诺佛尔生态科技股份有限公司〈股东大会议事规则〉的议案》；《关于上海诺佛尔生态科技股份有限公司〈董事会议事规则〉的议案》；《关于上海诺佛尔生态科技股份有限公司〈监事会议事规则〉的议案》；《关于上海诺佛尔生态科技股份有限公司〈对外投资管理制度〉的议案》；《关于上海诺佛尔生态科技股份有限公司〈关联交易管理制度〉的议案》；《关于上海诺佛尔生态科技股份有限公司〈对外担保管理制度〉的议案》。 2015年11月18日召开了2015年第二次临时股东大会，审议表决通过：《关于上海诺佛尔生态科技股份有限公司申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让股份的议案》。《关于授权董事会全权办理公司申请进入全国中小企业股份转让系统挂牌公开转让股份相关事宜的议案》。《关于上海诺佛尔生态科技股份有限公司〈信息披露管理制度〉的议案》；《关于上海诺佛尔生态科技股份有限公司〈投资者关系管理制度〉的议案》；《关于同意公司股票采取协议转让方式的议案》；审议通过拟在全国中小企业股份转让系统挂牌，审议通过在全国中小企业股份转让系统采用协议转让方式。
监事会	1	2015年10月25日召开第一届监事会第一次会议：选举监事会主席
董事会	2	2015年10月25日召开第一届一次董事会，审议表决通过11个议案。分别为《关于选举上海诺佛尔生态科技股份有限公司第一届董事会董事长的议案》；《关于聘任上海诺佛尔生态科技股份有限公司总经理的议案》；《关于聘任上海诺佛尔生态科技股份有限公司副总经理的议案》、《关于聘任上海诺佛尔生态科技股份有限公司董事会秘书、财务总监的议案》；《关于上海诺佛尔生态科技股份有限公司〈内部控制制度〉的议案》；《关于上海诺佛尔生态科技股份有限公司〈总经理工作细则〉的议案》；《关于授权【侯军】代为办理上海诺佛尔生态科技股份有限公司工商登记事宜的议案》；关于审议《上海诺佛尔生态科技股份有限公司董事会对公司治理机制的评估报告》的议案；《关于上海诺佛尔生态科技股份有限公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》；《关于提请股东大会授权董事会办理公司申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开

	转让有关事宜的议案》；《关于上海诺佛尔生态科技股份有限公司组织结构设置的议案》。 2015 年 11 月 3 日召开第一届二次董事会，审议通过十个议案。分别为《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》；《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统采取协议转让方式的议案》；《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票进入全国中小企业股份转让系统挂牌的议案》；《关于上海诺佛尔生态科技股份有限公司防范控股股东或实际控制人及关联方资金占用管理制度的议案》；《关于制定上海诺佛尔生态科技股份有限公司财务管理制度的议案》；《关于制定上海诺佛尔生态科技股份有限公司资金管理制度的议案》；《关于制定上海诺佛尔生态科技股份有限公司内部审计制度的议案》；《关于认定上海诺佛尔生态科技股份有限公司核心技术人员议案》；《关于对上海诺佛尔生态科技股份有限公司管理层业绩进行评估的议案》；《关于制定上海诺佛尔生态科技股份有限公司战略目标的议案》；
--	---

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

股份公司成立后，公司2015年度召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，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

股份公司成立前，在实际经营过程中，基本能够按照《公司法》和《公司章程》的规定进行运作，就增加注册资本、变更经营范围、整体变更等重大事项召开股东会进行决议，但是也存在相关决定、会议记录不完善等问题。股份公司成立后，随着公司管理层对规范运作意识的增强，公司积极针对以往不规范的情况进行整改，根据《公司法》、全国中小企业股份转让系统有限责任公司发布的相关业务规则完善了公司治理机制，制定了股份公司的《公司章程》、三会议事规则及相关管理制度，能够为编制真实、完整、公允的财务报表、公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司结合自身的经营特点和风险因素，制定了适应公司现阶段发展情况的内部控制体系，并得到有效执行。未来随着经营环境的变化、管理的不断深化，公司将持续完善和优化内部控制制度，监督控制政策和控制程序的有效性，使之始终适应公司的发展需要。

（四）投资者关系管理情况

为了加强公司与投资者之间的信息沟通，有效贯彻落实对投资者关系的管理，公司制定了《投资者关系管理制度》，详细规定投资者关系管理的原则、内容负责人及工作职责等内容。

公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，在全面深入了解公司运作和管理、经营状况、发展战略等情况下，负责策划、安排和组织各类投资者关系管理活动。公司投资者关系

管理工作应遵循充分披露信息、合规披露信息、投资者机会均等、诚实守信、高效低耗、互动沟通等原则，通过信息沟通、定期会议等多种方式及时披露公司的发展战略、经营方针等信息，保障所有投资者的合法权益。

二、内部控制

（一）监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会依法独立运作，认真履行监督职责，在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，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

公司的业务、资产、人员、财务、机构独立，拥有独立、完整的业务体系和面向市场的自主经营能力。

1、业务独立性

公司具有独立的研发、采购、施工和销售业务体系。公司从技术研发到业务开展和市场销售，均拥有独立的经营决策权和实施权，形成了独立且运行有效的销售、研发和后勤支持等运营体系，具有面向市场独立经营的能力。公司设立了研发中心、行政人事部、财务部、成本管理中心、采购部、营销中心、商务部、工程部等职能部门，建立健全了内部经营管理机构，建立了相应的内部管理制度，比较科学地划分了每个部门的责、权、利，形成了互相制衡的机制。公司能够进行独立采购和销售工作。公司不存在影响公司独立性的重大或频繁的显失公允的关联交易，公司在业务上独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

2、资产独立性

自有限公司设立以来，公司历次实缴注册资本均经过中介机构出具的验资报告验证，并通过了工商行政管理部门的变更登记确认。公司由有限公司整体变更设立，依法承继有限公司各项资产及权利，具有公司业务运营所需的独立的固定资产和专利技术等无形资产。截至本公开转让说明书签署日，公司不存在资产被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情形。

3、人员独立性

公司董事、监事和高级管理人员的选举、任免程序符合《公司法》和《公司章程》的规定，公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均专职在公司工作并领薪，没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任除董事、监事以外的其他职务。

公司建立了独立完整的劳动、人事和工资管理等制度，依法独立与员工签署劳动合同并依法缴纳社会保险及住房公积金，公司员工的劳动人事、工资报酬和相应的社会保障待遇完全独立管理。

4、财务独立性

公司设有独立的财务会计部门，制定了规范的财务会计制度，建立了独立的财务核算体

系，配备了专职的财务人员，能够独立做出财务决策。根据中国人民银行上海分行核发的“J2900082661901”号《开户许可证》，公司独立在中国农业银行上海市普陀支行开立基本账户。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司目前持有上海市工商行政管理局核发的统一社会信用代码（91310000666057038N）《营业执照》，公司依法独立纳税，独立核算。

5、机构独立性

根据《公司章程》，公司设有股东大会、董事会、监事会等机构，各机构均独立运作，依法行使各自职权；公司建立了完善的组织结构，公司的经营管理部门有财务部、营销中心、商务部、成本管理中心、采购部、质量安全部、技术部、工程部、售后服务部、研发中心、行政人事部；公司与实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同、混合经营及合署办公等情况。

综上所述，公司资产完整，人员、财务、机构和业务独立，能够自主运作，具备直接面向市场独立经营的能力和风险承受能力。

（三）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司管理和风险控制等内部控制管理制度，能够得到有效执行，能够满足公司当前发展管理需要。同时公司将根据管理发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定执行，从公司自身出发，制定会计核算的具体细节制，并按照要求进行独立核算，以保障公司正常进行会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作，严格管理，不断完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

本年度内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范，事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。报告期内，公司上述管理制度未出现重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司尚未建立年度报告差错责任追究制度，公司将会尽快建立起相关制度。根据《信息披露细则》等，报告期内公司严格按照该制度做好信息披露工作，未发生年报信息披露重大差错、重大会计差错更正、重大遗漏信息补充等情况。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留
审计报告编号	会审字【2016】1451 号
审计机构名称	华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市西城区阜成门外大街 22 号 1 幢外经贸大厦 901-22 至 901-26
审计报告日期	2016 年 4 月 21 日
注册会计师姓名	王柏东、贺志颖
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	一年

审计报告正文：

审 计 报 告

会审字[2016]1451号

上海诺佛尔生态科技股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的上海诺佛尔生态科技股份有限公司（以下简称诺佛尔）财务报表，包括2015年12月31日的合并及母公司资产负债表，2015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。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是诺佛尔管理层的责任，这种责任包括：（1）按照企业会计准则的规定编制财务报表，并使其实现公允反映；（2）设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误而导致的重大错报。

二、注册会计师的责任

我们的责任是在执行审计工作的基础上对财务报表发表审计意见。我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。中国注册会计师审计准则要求我们遵守中国注册会计师职业道德守则，计划和执行审计工作以对财务报表是否不存在重大错报获取合理保证。

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设

计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，诺佛尔财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了诺佛尔2015年12月31日的合并及母公司财务状况以及2015年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：王柏东

中国·北京

中国注册会计师：贺志颖

二〇一六年四月二十一日

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	五、1	10,849,168.43	9,426,032.07
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	五、2		2,000,000.00
衍生金融资产			
买入返售金融资产			
应收票据	五、3	1,890,000.00	1,011,722.48
应收账款	五、4	60,013,319.34	43,752,306.31
预付款项	五、5	3,001,031.13	7,902,756.65
应收利息			
应收股利			
其他应收款	五、6	7,691,715.55	5,008,202.44
存货	五、7	75,022,194.43	32,867,834.20
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	五、8	88,788.39	1,182,399.36
流动资产合计		158,556,217.27	103,151,253.51
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	五、9	270,482.25	180,652.74
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、10	1,403,696.68	532,985.15
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,674,178.93	713,637.89
资产总计		160,230,396.20	103,864,891.40
流动负债：			
短期借款	五、11	4,000,000.00	2,500,000.00
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
应付短期融资款			
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			
应付账款	五、12	69,536,972.10	40,067,959.48
预收款项	五、13	1,515,846.57	7,649,351.65
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	五、14	493,271.10	203,100.00
应交税费	五、15	4,294,591.43	3,027,498.94
应付利息			
应付股利			
其他应付款	五、16	15,806,913.36	20,933,040.66
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		95,647,594.56	74,380,950.73
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		645,610.73	529,710.47
其他非流动负债			
非流动负债合计		645,610.73	529,710.47
负债合计		96,293,205.29	74,910,661.20
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	43,000,000.00	18,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	11,151,327.94	5,000,000.00
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、19	864,202.64	271,990.71
一般风险准备			
未分配利润	五、20	8,921,660.33	5,682,239.49
归属于母公司所有者权益合计		63,937,190.91	28,954,230.20
少数股东权益			
所有者权益合计		63,937,190.91	28,954,230.20
负债和所有者权益总计		160,230,396.20	103,864,891.40

法定代表人：马浩进

主管会计工作负责人：侯军

会计机构负责人：侯军

（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		9,760,182.77	5,118,956.06
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			
买入返售金融资产			
应收票据		1,890,000.00	701,722.48
应收账款	十一、1	35,487,292.26	36,933,056.89
预付款项		1,459,728.13	4,723,214.81
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十一、2	20,400,426.55	5,622,467.44
存货		70,368,918.43	29,760,491.96
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		139,366,548.14	82,859,909.64
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	十一、3	7,350,399.36	
投资性房地产			
固定资产		230,254.05	146,092.90
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			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		495,229.34	443,070.02
其他非流动资产			
非流动资产合计		8,075,882.75	589,162.92
资产总计		147,442,430.89	83,449,072.56
流动负债：			
短期借款		4,000,000.00	2,500,000.00
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		61,482,352.26	33,671,939.52
预收款项		1,157,952.36	7,183,412.54
应付职工薪酬		413,521.10	166,000.00
应交税费		2,938,242.69	774,772.75

应付利息			
应付股利			
其他应付款		13,306,608.75	18,433,040.66
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		83,298,677.16	62,729,165.47
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		83,298,677.16	62,729,165.47
所有者权益：			
股本		43,000,000.00	18,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		12,501,727.30	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		864,202.64	271,990.71
一般风险准备			
未分配利润		7,777,823.79	2,447,916.38
所有者权益合计		64,143,753.73	20,719,907.09
负债和所有者权益合计		147,442,430.89	83,449,072.56

法定代表人：马浩进

主管会计工作负责人：侯军

会计机构负责人：侯军

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入		175,473,702.87	152,013,703.15
其中：营业收入	五、21	175,473,702.87	152,013,703.15
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		164,364,102.83	146,118,207.95
其中：营业成本	五、21	146,079,147.05	131,877,504.53
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			
营业税金及附加	五、22	2,840,259.20	2,535,815.99
销售费用	五、23	932,949.35	988,163.37
管理费用	五、24	13,039,194.74	8,989,306.60
财务费用	五、25	190,382.80	146,085.01
资产减值损失	五、26	1,282,169.69	1,581,332.45
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）	五、27	30,761.65	48,598.57
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）			
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		11,140,361.69	5,944,093.77
加：营业外收入	五、28	90,138.10	350,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出	五、29	324.00	
其中：非流动资产处置损失			
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		11,230,175.79	6,294,093.77
减：所得税费用	五、30	1,028,406.45	876,976.58
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		10,201,769.34	5,417,117.19
其中：被合并方在合并前实现的净利润		10,201,769.34	5,417,117.19
归属于母公司所有者的净利润			
少数股东损益			
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		10,201,769.34	5,417,117.19
归属于母公司所有者的综合收益总额		10,201,769.34	5,417,117.19
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		0.36	0.41
（二）稀释每股收益		0.36	0.41

法定代表人：马浩进

主管会计工作负责人：侯军

会计机构负责人：侯军

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十一、4	156,448,042.15	124,864,360.49
减：营业成本	十一、4	126,916,013.23	109,163,708.73
营业税金及附加		2,726,846.77	2,313,302.16
销售费用		864,599.89	946,563.37
管理费用		11,705,534.09	8,498,493.29
财务费用		191,669.70	145,287.62
资产减值损失		347,728.76	1,362,388.38
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）	十一、5	18,717.87	33,925.28
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		13,714,367.58	2,468,542.22
加：营业外收入		90,138.10	350,000.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出			
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		13,804,505.68	2,818,542.22
减：所得税费用		1,731,058.40	359,621.21
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		12,073,447.28	2,458,921.01
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		12,073,447.28	2,458,921.01
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益			
(二) 稀释每股收益			

法定代表人：马浩进

主管会计工作负责人：侯军

会计机构负责人：侯军

(五) 合并现金流量表

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		73,899,530.44	105,422,380.66
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	五、31	448,205.01	2,197,198.71
经营活动现金流入小计		74,347,735.45	107,619,579.37
购买商品、接受劳务支付的现金		58,176,305.07	76,739,568.77
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		5,564,171.64	3,957,725.57
支付的各项税费		2,671,749.76	2,683,006.91
支付其他与经营活动有关的现金	五、31	34,813,445.52	33,721,684.01

经营活动现金流出小计		101,225,671.99	117,101,985.26
经营活动产生的现金流量净额		-26,877,936.54	-9,482,405.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		25,500,000.00	59,400,000.00
取得投资收益收到的现金		30,761.65	48,598.57
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		25,530,761.65	59,448,598.57
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		187,438.73	75,589.00
投资支付的现金		28,500,000.00	54,900,000.00
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		28,687,438.73	54,975,589.00
投资活动产生的现金流量净额		-3,156,677.08	4,473,009.57
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		30,000,000.00	12,000,000.00
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		4,000,000.00	2,500,000.00
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		34,000,000.00	14,500,000.00
偿还债务支付的现金		2,500,000.00	2,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		442,250.02	137,975.07
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		2,942,250.02	2,637,975.07
筹资活动产生的现金流量净额		31,057,749.98	11,862,024.93
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		1,023,136.36	6,852,628.61
加：期初现金及现金等价物余额		9,426,032.07	2,573,403.46
六、期末现金及现金等价物余额		10,449,168.43	9,426,032.07

法定代表人：马浩进

主管会计工作负责人：侯军

会计机构负责人：侯军

（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		69,055,776.44	77,442,546.87

收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		439,181.72	3,943,715.23
经营活动现金流入小计		69,494,958.16	81,386,262.10
购买商品、接受劳务支付的现金		43,422,581.74	51,710,677.73
支付给职工以及为职工支付的现金		4,891,677.24	3,553,825.57
支付的各项税费		2,605,889.15	2,467,191.54
支付其他与经营活动有关的现金		39,468,113.80	33,613,711.19
经营活动现金流出小计		90,388,261.93	91,345,406.03
经营活动产生的现金流量净额		-20,893,303.77	-9,959,143.93
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		17,500,000.00	45,800,000.00
取得投资收益收到的现金		18,717.87	33,925.28
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		17,518,717.87	45,833,925.28
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		160,746.00	29,179.00
投资支付的现金		23,500,000.00	39,300,000.00
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		23,660,746.00	39,329,179.00
投资活动产生的现金流量净额		-6,142,028.13	6,504,746.28
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		30,000,000.00	8,000,000.00
取得借款收到的现金		4,000,000.00	2,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		34,000,000.00	10,500,000.00
偿还债务支付的现金		2,500,000.00	2,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		223,441.39	137,975.07
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		2,723,441.39	2,637,975.07
筹资活动产生的现金流量净额		31,276,558.61	7,862,024.93
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		4,241,226.71	4,407,627.28
加：期初现金及现金等价物余额		5,118,956.06	711,328.78
六、期末现金及现金等价物余额		9,360,182.77	5,118,956.06

法定代表人：马浩进

主管会计工作负责人：侯军

会计机构负责人：侯军

(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	18,000,000.00				5,000,000.00				271,990.71		5,682,239.49		28,954,230.20
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	18,000,000.00				5,000,000.00				271,990.71		5,682,239.49		28,954,230.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,000,000.00				6,151,327.94				592,211.93		3,239,420.84		34,982,960.71
（一）综合收益总额											10,201,769.34		10,201,769.34
（二）所有者投入和减少资本	25,000,000.00				5,000,000.00								30,000,000.00
1. 股东投入的普通股	25,000,000.00				5,000,000.00								30,000,000.00
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									1,207,344.73				-218,808.63

										-1,426,153.36		
1. 提取盈余公积								1,207,344.73		-1,207,344.73		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-218,808.63		-218,808.63
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转					6,151,327.94			-615,132.80		-5,536,195.14		
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）					615,132.80			-615,132.80				
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他					5,536,195.14					-5,536,195.14		
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他					-5,000,000.00							-5,000,000.00
四、本年期末余额	43,000,000.00				11,151,327.94			864,202.64	-	8,921,660.33	-	63,937,190.91

项目	上期											少数 股 东 权 益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	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	未分配利润		
		优 先 股	永 续 债	其 他									

									备			
一、上年期末余额	10,000,000.00			1,000,000.00				26,098.61		511,014.40		11,537,113.01
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	10,000,000.00			1,000,000.00				26,098.61		511,014.40		11,537,113.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,000,000.00			4,000,000.00				245,892.10		5,171,225.09		17,417,117.19
（一）综合收益总额										5,417,117.19		5,417,117.19
（二）所有者投入和减少资本	8,000,000.00			4,000,000.00								12,000,000.00
1．股东投入的普通股	8,000,000.00			4,000,000.00								12,000,000.00
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								245,892.10		-245,892.10		
1．提取盈余公积								245,892.10		-245,892.10		
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、本年期末余额	18,000,000.00				5,000,000.00				271,990.71		5,682,239.49	28,954,230.20

法定代表人：马浩进

主管会计工作负责人：侯军

会计机构负责人：侯军

(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	未分配利润	所有者权益合 计
		优 先 股	永续 债	其 他							
一、上年期末余额	18,000,000.00								271,990.71	2,447,916.38	20,719,907.09
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	18,000,000.00								271,990.71	2,447,916.38	20,719,907.09
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	25,000,000.00				12,501,727.30				592,211.93	5,329,907.41	43,423,846.64
（一）综合收益总额										12,073,447.28	12,073,447.28
（二）所有者投入和减少资本	25,000,000.00				5,000,000.00						30,000,000.00
1. 股东投入的普通股	25,000,000.00				5,000,000.00						30,000,000.00
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									1,207,344.73	-1,207,344.73	
1. 提取盈余公积									1,207,344.73	-1,207,344.73	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转					6,151,327.94				-615,132.80	-5,536,195.14	
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）					615,132.80				-615,132.80		
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 其他					5,536,195.14					-5,536,195.14	
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他					1,350,399.36						1,350,399.36
四、本年期末余额	43,000,000.00				12,501,727.30				864,202.64	7,777,823.79	64,143,753.73

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	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	10,000,000.00								26,098.61	234,887.47	10,260,986.08
加：会计政策变更											
前期差错更正											

其他											
二、本年期初余额	10,000,000.00							26,098.61	234,887.47	10,260,986.08	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	8,000,000.00							245,892.10	2,213,028.91	10,458,921.01	
（一）综合收益总额									2,458,921.01	2,458,921.01	
（二）所有者投入和减少资本	8,000,000.00									8,000,000.00	
1．股东投入的普通股	8,000,000.00									8,000,000.00	
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								245,892.10	-245,892.10		
1．提取盈余公积								245,892.10	-245,892.10		
2．对所有者（或股东）的分配											
3．其他											
（四）所有者权益内部结转											
1．资本公积转增资本（或股本）											
2．盈余公积转增资本（或股本）											
3．盈余公积弥补亏损											
4．其他											
（五）专项储备											
1．本期提取											
2．本期使用											
（六）其他											
四、本期末余额	18,000,000.00							271,990.71	2,447,916.38	20,719,907.09	

法定代表人：马浩进

主管会计工作负责人：侯军

会计机构负责人：侯军

上海诺佛尔生态科技股份有限公司

财务报表附注

截止 2015 年 12 月 31 日

（除特别说明外，金额单位为人民币元）

一、公司的基本情况

1. 公司概况

上海诺佛尔生态科技股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），前身为上海诺佛尔建筑科技发展有限公司，于 2007 年 9 月 6 日在上海市工商行政管理局闵行分局注册成立，取得注册号为 310112000780117 号的《企业法人营业执照》，原注册资本为 1,000 万元。股东以货币资金出资设立公司，其中马浩进出资 380 万元，薛菊萍出资 310 万元，袁谊出资 310 万元。

截止 2010 年 6 月 21 日，公司已收到全体股东缴纳的实收资本 1,000 万元。

2010 年 6 月 22 日，公司通过股东会决议，同意袁谊将其持有的 22.00% 股权（出资额 220 万元）以人民币 220 万元的价格转让给马浩进；同意袁谊将其持有的 9.00% 股权（出资额 90 万元）以人民币 90 万元的价格转让给薛菊萍。

2011 年 10 月 24 日，公司通过股东会决议，同意马浩进将其持有的 12.00% 股权（出资额 120 万元）以人民币 120 万元的价格转让给沈正民；同意薛菊萍将其持有的 8.00% 股权（出资额 80 万元）以人民币 80 万元的价格转让给沈正民。

2012 年 2 月 13 日，公司通过股东会决议，同意薛菊萍将其持有的 32.00% 股权（出资额 320 万元）以人民币 320 万元的价格转让给马浩进。

2014 年 4 月 25 日，公司通过股东会决议，同意股东马浩进、沈正民以货币出资的形式分别增资 640 万元、160 万元。本次增资完成后，公司的注册资本由 1,000 万元增至 1,800 万元。

截止 2014 年 5 月 15 日，公司已收到全体股东缴纳的增资款 800 万元。

2014 年 5 月 19 日，公司完成了本次增资的工商变更登记手续。

2014 年 5 月 30 日，公司通过股东会决议，同意股东马浩进、沈正民以货币出资的形式分别增资 1,360 万元、340 万元。本次增资完成后，公司的注册资本由 1,800 万元增至 3,500 万元。

本次增资未实际缴付。

2014 年 6 月 17 日，公司完成了本次增资的工商变更登记手续。

2015 年 7 月 22 日，公司通过股东会决议，同意马浩进将其持有的 5.4285% 股权（出资额 190.00 万元）以人民币 190.00 万元的价格转让给王凤琴；同意马浩进将其持有的 11.5942% 股权（出资额 405.80 万元）以人民币 405.80 万元的价格转让给邢丰；同意马浩进将其持有的 10.8628% 股权（出资额 380.20 万元）以人民币 380.20 万元的价格转让给谢凤秀；同意马浩进将其持有的 5.5143% 股权（出资额 193.00 万元）以人民币 193.00 万元的价格转让给单建芳；同意马浩进将其持有的 5.4572% 股权（出资额 191.00 万元）以人民币 191.00 万元的价格转让给刘玉娥；同意沈正民将其持有的 1.9429% 股权（出资额 68.00 万元）以人民币 68.00 万元的价格转让给王凤琴。

2015 年 7 月 22 日，公司通过股东会决议，同意增资 800.00 万元，其中，常州远创投资合伙企业（有限合伙）以货币出资的形式增资 369.23 万元；北京简道众创投资有限公司（后更名为简道众创投资有限公司）以货币出资的形式增资 430.77 万元。本次增资完成后，公司的注册资本由 3,500 万元增至 4,300 万元。

2015 年 10 月 8 日，公司召开股东会，全体股东一致同意将本公司整体变更设立为股份有限公司，同意公司各股东作为股份公司发起人，同意以 2015 年 7 月 31 日为基准日，经审定后的公司净资产 55,501,727.30 元为基础，按照 1: 0.77 折合股份有限公司股本 43,000,000 股，每股面值 1 元，其余净资产 12,501,727.30 元计入股份公司的资本公积。各发起人按其对公司的出资比例享有折合股本后的股份。

2015 年 10 月 8 日，马浩进等 9 名股东签署了《关于变更设立上海诺佛尔生态科技股份有限公司的发起人协议书》，将本公司整体变更为股份有限公司，变更后的注册资本为 4,300.00 万元。

2015 年 10 月 9 日，华普天健会计师事务所出具“会验字[2015]3698 号”《验资报告》，对整体变更设立股份公司的出资到位情况进行了验证。

2015 年 10 月 25 日，诺佛尔生态召开创立大会暨 2015 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《公司章程》等议案，并选举产生了第一届董事会、监事会成员。

2015 年 11 月 3 日，本公司取得了由上海市工商行政管理局颁发的统一社会信用代码为 91310000666057038N 的《营业执照》。

截止 2015 年 12 月 31 日，本公司的股权结构及注册资本实收情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）
马浩进	1,440.00	33.4883
沈正民	632.00	14.6977
王凤琴	258.00	6.0000
邢丰	405.80	9.4372
谢凤秀	380.20	8.8419
单建芳	193.00	4.4884
刘玉娥	191.00	4.4419
常州远创投资合伙企业（有限合伙）	369.23	8.5867
简道众创投资有限公司	430.77	10.0179
合计	4300.00	100.0000

公司住所：上海市普陀区真光路 1219 号 1004 室。法定代表人：马浩进。

公司经营范围：从事生态科技、建筑科技、计算机科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，建筑工程（凭许可资质经营），水电安装、机电设备销售（除承装、承修、承试电力设施），机电设备安装工程专业承包，合同能源管理，室内外装饰设计，建筑智能化工程，计算机软硬件开发、销售（除计算机信息系统安全专用产品）。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

财务报告批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于 2016 年 4 月 21 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围及变化

（1）本期末纳入合并范围的子公司

序号	子公司全称	子公司简称	持股比例%	
			直接	间接
1	上海诺佛尔实业有限公司	诺佛尔实业	100	-
2	常州哈特福节能科技有限公司	常州哈特福	100	-

上述子公司具体情况详见本附注七“在其他主体中的权益”；

（2）本期内合并财务报表范围变化

本期内新增子公司：

序号	子公司全称	子公司简称	报告期间	纳入合并范围原因
1	上海诺佛尔实业有限公司	诺佛尔实业	2014 年-2015 年	同一控制下股权收购
2	常州哈特福节能科技有限公司	常州哈特福	2015 年度	投资设立

本期内减少子公司：

无

本期内新增及减少子公司的具体情况详见本附注六“合并范围的变更”。

二、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2. 持续经营

本公司对自期末起 12 个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

三、重要会计政策及会计估计

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

1. 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。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（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。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业

合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

（1）合并范围的确定

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

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其回报金额。子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

（2）合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。

②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。

③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。

④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

（3）报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A.同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B.非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

（a）编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

（b）编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

（c）编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

②处置子公司或业务

A.编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B.编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C.编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

（4）合并抵销中的特殊考虑

①子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有

者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

②“专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍应当冲减少数股东权益。

7. 现金及现金等价物的确定标准

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。

8. 金融工具

（1）金融资产的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和直接指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益

的金融资产，前者主要是指本公司为了近期内出售而持有的股票、债券、基金以及不作为有效套期工具的衍生工具投资。这类资产在初始计量时按照取得时的公允价值作为初始确认金额，相关的交易费用在发生时计入当期损益。支付的价款中包含已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息但尚未领取的债券利息，单独确认为应收项目。在持有期间取得利息或现金股利，确认为投资收益。资产负债表日，本公司将这类金融资产以公允价值计量且其变动计入当期损益。这类金融资产在处置时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

②持有至到期投资

主要是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且本公司具有明确意图和能力持有至到期的国债、公司债券等。这类金融资产按照取得时的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付价款中包含的已到付息期但尚未发放的债券利息，单独确认为应收项目。持有至到期投资在持有期间按照摊余成本和实际利率计算确认利息收入，计入投资收益。处置持有至到期投资时，将所取得价款与该投资账面价值之间的差额计入投资收益。

③应收款项

应收款项主要包括应收账款和其他应收款等。应收账款是指本公司销售商品或提供劳务形成的应收款项。应收账款按从购货方应收的合同或协议价款作为初始确认金额。

④可供出售金融资产

主要是指本公司没有划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项的金融资产。可供出售金融资产按照取得该金融资产的公允价值和相关交易费用之和作为初始确认金额。支付的价款中包含的已到付息期但尚未领取的债券利息或已宣告但尚未发放的现金股利，单独确认为应收项目。可供出售金融资产持有期间取得的利息或现金股利计入投资收益。

可供出售金融资产是外币货币性金融资产的，其形成的汇兑损益应当计入当期损益。采用实际利率法计算的可供出售债务工具投资的利息，计入当期损益；

可供出售权益工具投资的现金股利，在被投资单位宣告发放股利时计入当期损益。资产负债表日，可供出售金融资产以公允价值计量，且其变动计入其他综合收益。处置可供出售金融资产时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间差额计入投资收益；同时，将原计入所有者权益的公允价值变动累计额对应处置部分的金额转出，计入投资收益。

（2）金融负债的分类

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；这类金融负债初始确认时以公允价值计量，相关交易费用直接计入当期损益，资产负债表日将公允价值变动计入当期损益。

②其他金融负债，是指以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的金融负债。

（3）金融资产的重分类

因持有意图或能力发生改变，使某项投资不再适合划分为持有至到期投资的，本公司将其重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量。持有至到期投资部分出售或重分类的金额较大，且不属于《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第十六条所指的例外情况，使该投资的剩余部分不再适合划分为持有至到期投资的，本公司应当将该投资的剩余部分重分类为可供出售金融资产，并以公允价值进行后续计量，但在本会计年度及以后两个完整的会计年度内不再将该金融资产划分为持有至到期投资。

重分类日，该投资的账面价值与公允价值之间的差额计入其他综合收益，在该可供出售金融资产发生减值或终止确认时转出，计入当期损益。

（4）金融负债与权益工具的区分

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接

地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（5）金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

A.将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；

B.将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，注重转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单独将转入的金融资产整体出售给与其不存在关联方关系的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，表明企业已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.所转移金融资产的账面价值；

B.因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同未终止确认金融资产的一部分）之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

A.终止确认部分的账面价值；

B.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入和该金融负债产生的费用。所转移的金融资产以摊余成本计量的，确认的相关负债不得指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

（6）金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部

分。

将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托，偿付债务的现时义务仍存在的，不终止确认该金融负债，也不终止确认转出的资产。

与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认的，将终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

（7）金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

（8）金融资产减值测试方法及减值准备计提方法

①金融资产发生减值的客观证据：

A.发行方或债务人发生严重财务困难；

B.债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；

C.债权人出于经济或法律等方面的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；

D.债务人可能倒闭或进行其他财务重组；

E.因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

F.无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量；

G.债务人经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

H.权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；

I.其他表明金融资产发生减值的客观证据。

②金融资产的减值测试（不包括应收款项）

A. 持有至到期投资减值测试

持有至到期投资发生减值时，将该持有至到期投资的账面价值减记至预计未来现金流量（不包括尚未发生的未来信用损失）现值，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益。

预计未来现金流量现值，按照该持有至到期投资的原实际利率折现确定，并考虑相关担保物的价值（取得和出售该担保物发生的费用予以扣除）。原实际利率是初始确认该持有至到期投资时计算确定的实际利率。对于浮动利率的持有至到期投资，在计算未来现金流量现值时可采用合同规定的现行实际利率作为折现率。

即使合同条款因债务方或金融资产发行方发生财务困难而重新商定或修改，在确认减值损失时，仍用条款修改前所计算的该金融资产的原实际利率计算。

对持有至到期投资确认减值损失后，如有客观证据表明该持有至到期投资价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关（如债务人的信用评级已提高等），原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

持有至到期投资发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

B.可供出售金融资产减值测试

在资产负债表日本公司对可供出售金融资产的减值情况进行分析，判断该项

金融资产公允价值是否持续下降。通常情况下，如果可供出售金融资产的期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%，或者持续下跌时间已达到或超过 12 个月，在综合考虑各种相关因素后，预期这种下降趋势属于非暂时性的，可以认定该可供出售金融资产已发生减值，确认减值损失。可供出售金融资产发生减值的，在确认减值损失时，将原直接计入所有者权益的公允价值下降形成的累计损失一并转出，计入资产减值损失。

可供出售债务工具金融资产是否发生减值，可参照上述可供出售权益工具投资进行分析判断。

可供出售权益工具投资发生的减值损失，不得通过损益转回。

可供出售债务工具金融资产发生减值后，利息收入按照确定减值损失时对未来现金流量进行折现采用的折现率作为利率计算确认。

对于已确认减值损失的可供出售债务工具，在随后的会计期间公允价值已上升且客观上与确认原减值损失确认后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。

（9）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

①估值技术

本公司采用在当期情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价。第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

9. 应收款项的减值测试方法及减值准备计提方法

在资产负债表日对应收款项的账面价值进行检查，有客观证据表明其发生减值的，计提减值准备。

（1）单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准：应收款项余额前五名。

单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项，单独进行减值测试。有客观证据表明其发生了减值的，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

短期应收款项的预计未来现金流量与其现值相差很小的，在确定相关减值损失时，可不对其预计未来现金流量进行折现。

（2）按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据：

组合 1：对单项金额重大单独测试未发生减值的应收款项汇同单项金额不重大的应收款项，本公司以账龄作为信用风险特征组合。根据以前年度按账龄划分的各段应收款项实际损失率作为基础，结合现时情况确定本年各账龄段应收款项

组合计提坏账准备的比例，据此计算本年应计提的坏账准备。

组合 2：合并范围内的公司往来款项

按组合计提坏账准备的计提方法：

组合 1：账龄分析法

组合 2：不计提坏账准备

组合 1 中，各账龄段应收款项组合计提坏账准备的比例具体如下：

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1-2 年	10	10
2-3 年	20	20
3-4 年	30	30
4-5 年	50	50
5 年以上	100	100

（3）单项金额不重大但单项计提坏账准备的应收款项

对单项金额不重大但已有客观证据表明其发生了减值的应收款项，按账龄分析法计提的坏账准备不能反映实际情况，本公司单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，并据此计提相应的坏账准备。

10. 存货

（1）存货的分类

存货包括原材料、库存商品、工程施工、工程结算、周转材料等。

（2）发出存货的计价方法

本公司存货发出时采用加权平均法计价。

（3）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度采用永续盘存制。

（4）存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

可变现净值按日常活动中，以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税费后的金额确定。

资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（5）周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：在领用时采用一次转销法。

（6）建造合同工程核算方法

建造合同工程按累计已发生的工程成本和累计已确认的毛利（亏损）减已办理结算的价款金额列账。工程施工成本以实际成本核算，包括直接材料、直接人工费用、其他直接费用及相应的工程施工间接费用等。单项建造合同累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）超过已办理的结算价款的金额（已完工尚未结算款）作为存货列示；单项建造合同工程已办理结算的价款超过累计已发生的成本和累计已确认的毛利（亏损）的金额（已结算尚未完工款）作为预收款项列示。

11. 长期股权投资

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

（1）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能

够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

（2）初始投资成本确定

① 企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，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，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。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；

B. 同一控制下的企业合并，合并方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，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以购买日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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并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。

② 除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括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；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本；

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）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采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的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；长期股权投资的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。

本公司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；本公司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；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所有者权益。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可辨认净资产的公允价值为基础，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，应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等。本公司与联营企业及合营企业之间发生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。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类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应当转入改按权益法核算的当期损益。

因处置部分股权投资等原因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公允价值计量，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。

12. 固定资产

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年的单位价值较高的有形资产。

（1）确认条件

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

- ①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

（2）各类固定资产的折旧方法

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
办公设备	5	5.00	19.00
机器设备	5	5.00	19.00
电子设备	3	5.00	31.67

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。

每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

13. 在建工程

（1）在建工程以立项项目分类核算。

（2）在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

14. 借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- 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状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

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，且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

（2）借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

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，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

15. 无形资产

（1）无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

（2）无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	法定使用权

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额，残值为零。但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(3) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

(4) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

A.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；

B.具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C.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；

D.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；

E.归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

16. 长期资产减值

(1) 长期股权投资减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对长期股权投资进行逐项检查，根据被投资单位经营政策、法律环境、市场需求、行业及盈利能力等的各种变化判断长期股权投资是否存在减值迹象。当长期股权投资可收回金额低于账面价值时，将可收回金额低于长期股权投资账面价值的差额作为长期股权投资减值准备予以计提。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

(2) 固定资产的减值测试方法及会计处理方法

本公司在资产负债表日对各项固定资产进行判断，当存在减值迹象，估计可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。当存在下列迹象的，按固定资产单项项目全额计提减值准备：

- ①长期闲置不用，在可预见的未来不会再使用，且已无转让价值的固定资产；
- ②由于技术进步等原因，已不可使用的固定资产；
- ③虽然固定资产尚可使用，但使用后产生大量不合格品的固定资产；
- ③ 已遭毁损，以至于不再具有使用价值和转让价值的固定资产；
- ④ 其他实质上已经不能再给公司带来经济利益的固定资产。

17. 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

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。

③医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及工会经费和职工教育经费

本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为其提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A.企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B.因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

（2）离职后福利的会计处理方法

①设定提存计划

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

根据设定提存计划，预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，本公司参照相应的折现率（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），将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

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做出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率（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）将设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的，本公司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，本公司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。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外，其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息，均计入当期损益。

D.确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动，包括：

（a）精算利得或损失，即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少；

（b）计划资产回报，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额；

（c）资产上限影响的变动，扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

（3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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，参照相应的折现率（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）将辞退福利金额予以折现，以折现后的金额计量应付职工薪酬。

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

①符合设定提存计划条件的

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- A.服务成本；
- B.其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；
- C.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。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

18. 收入确认原则和计量方法

（1）销售商品收入

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；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，确认商品销售收入实现。

（2）提供劳务收入

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。提供劳务交易的完工进度，依据已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例，或已经发生的成本占估计总成本的比例确定。

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

本公司按照已收或应收的合同或协议价款确定提供劳务收入总额，但已收或应收的合同或协议价款不公允的除外。资产负债表日按照提供劳务收入总额乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认提供劳务收入后的金额，确认当期提供劳务收入；同时，按照提供劳务估计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认劳务成本后的金额，结转当期劳务成本。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：

- ① 已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照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。

② 已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

（3）让渡资产使用权收入

与交易相关的经济利益很可能流入企业，收入的金额能够可靠地计量时，分别下列情况确定让渡资产使用权收入金额：

① 利息收入金额，按照他人使用本企业货币资金的时间和实际利率计算确定。

② 使用费收入金额，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定

（4）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。完工百分比法根据合同完工进度确认收入与费用。合同完工进度按已经完成的合同工作量占合同预计总工作量的比例确定。

如果建造合同的结果不能可靠地估计，但预计合同成本能够收回时，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；预计合同成本不可能收回时，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

如果预计合同总成本超过合同总收入的，则将预计损失确认为当期费用。

19. 政府补助

公司将从政府无偿取得货币性资产或非货币性资产，但不包括政府作为企业所有者投入的资本作为政府补助核算。

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。

（1）与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司从政府取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的补助，确认为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。但是，以名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

（2）与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司将从政府取得的各种奖励、定额补贴、财政贴息、拨付的研发经费（不包括购建固定资产）等与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

①用于补偿公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；

②用于补偿公司已发生的相关费用或损失的，计入当期损益。

20．递延所得税资产和递延所得税负债

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

（1）递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

- A. 该项交易不是企业合并；
- B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

- A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额；

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

在资产负债表日，本公司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，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。

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。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，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，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确

认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所得税权益。

21. 经营租赁和融资租赁

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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁的会计处理方法

①本公司作为经营租赁承租人时，将经营租赁的租金支出，在租赁期内各个期间按照直线法或根据租赁资产的使用量计入当期损益。出租人提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分摊，免租期内确认租金费用及相应的负债。出租人承担了承租人某些费用的，本公司按该费用从租金费用总额中扣除后的租金费用余额在租赁期内进行分摊。

初始直接费用，计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期损益。

②本公司作为经营租赁出租人时，采用直线法将收到的租金在租赁期内确认为收益。出租人提供免租期的，出租人将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法或其他合理的方法进行分配，免租期内出租人也确认租金收入。承担了承租人某些费用的，本公司按该费用自租金收入总额中扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

初始直接费用，计入当期损益。金额较大的予以资本化，在整个经营租赁期内按照与确认租金收入相同的基础分期计入当期损益。如协议约定或有租金的在实际发生时计入当期收益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

①本公司作为融资租赁承租人时，在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产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。在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊，确认为当期融资费用，计入财务费用。

发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

在计提融资租赁资产折旧时，本公司采用与自有应折旧资产相一致的折旧政策，折旧期间以租赁合同而定。如果能够合理确定租赁期届满时本公司将会取得租赁资产所有权，以租赁期开始日租赁资产的寿命作为折旧期间；如果无法合理确定租赁期届满后本公司是否能够取得租赁资产的所有权，以租赁期与租赁资产寿命两者中较短者作为折旧期间。

②本公司作为融资租赁出租人时，于租赁期开始日将租赁开始日最低租赁应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，计入资产负债表的长期应收款，同时记录未担保余值；将最低租赁应收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额作为未实现融资收益，在租赁期内各个期间采用实际利率法确认为租赁收入，计入租赁收入/业务业务收入。

22. 重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

2014 年 1 月至 7 月，财政部发布了《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》（修订）、《企业会计准则第 9 号——职工薪酬》（修订）、《企业会计准则第 30 号——财务报表列报》（修订）、《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》（修订）、《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）、《企业会计准则第 39 号——公允价值计量》、《企业会计准则第 40 号——合营安排》、《企业会计准则第 41 号——在其他主体中权益的披露》等 8 项会计准则。除《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》（修订）在 2014 年度及以后期间的财务报告中使用时，上述其他会计准则于 2014 年 7 月 1 日起施行。

本公司于 2014 年 7 月 1 日开始执行前述除金融工具列报准则以外的 7 项新颁布或修订的企业会计准则，在编制 2014 年年度财务报告时开始执行金融工具列报准则。

上述会计准则的采用未对本公司财务报表产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

本报告期内，本公司无重大会计估计变更。

(3) 前期会计差错更正

本报告期内，本公司未发生前期会计差错更正。

四、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	17%
营业税	提供劳务收入	3%
城市维护建设税	实缴流转税额	5%
教育费附加	实缴流转税额	3%、2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

本公司子公司存在不同企业所得税税率的情况

纳税主体名称	所得税税率
上海诺佛尔实业有限公司	25%
常州哈特福节能科技有限公司	25%

2、税收优惠

本公司为高新技术企业，公司所得税税率自 2014 年起减按 15% 计缴。

五、合并财务报表项目注释**1. 货币资金**

项目	期末余额	期初余额
库存现金	3,093.00	-
银行存款	10,446,075.43	9,426,032.07
其他货币资金	400,000.00	-
合计	10,849,168.43	9,426,032.07

其他货币资金细为开具银行保函存入的保证金。

2. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

项目	期末余额	期初余额
理财产品	-	2,000,000.00
合计	-	2,000,000.00

3. 应收票据

(1) 应收票据分类

种类	期末余额	期初余额
银行承兑票据	1,890,000.00	1,011,722.48
合计	1,890,000.00	1,011,722.48

(2) 期末公司无已质押的应收票据。

(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	15,030,000.00	-
合计	15,030,000.00	-

(4) 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

4. 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				
	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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	64,061,255.37	100.00	4,047,936.03	6.32	60,013,319.34
组合 2					
组合小计	64,061,255.37	100.00	4,047,936.03	6.32	60,013,319.34

单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	64,061,255.37	100.00	4,047,936.03	6.32	60,013,319.34

(续上表)

类别	期初余额				
	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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	46,328,725.49	100.00	2,576,419.18	5.56	43,752,306.31
组合 2					
组合小计	46,328,725.49	100.00	2,576,419.18	5.56	43,752,306.31
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	46,328,725.49	100.00	2,576,419.18	5.56	43,752,306.31

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		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	50,695,094.51	5.00%	2,534,754.73	44,586,071.39	5.00	2,229,303.57
1 至 2 年	12,480,508.76	10.00%	1,248,050.88	269,152.10	10.00	26,915.21
2 至 3 年	250,652.10	20.00%	50,130.42	1,388,502.00	20.00	277,700.40
3 至 4 年	600,000.00	30.00%	180,000.00	-	-	-

4 至 5 年	-	-	-	85,000.00	50.00	42,500.00
5 年以上	35,000.00	100.00%	35,000.00	-	-	-
合计	64,061,255.37		4,047,936.03	46,328,725.49		2,576,419.18

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额1,471,516.85元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 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	期末余额	占期末余额合计数的比例	坏账准备 期末余额
江苏扬安集团有限公司	29,667,825.18	46.31%	1,984,595.36
丹阳新城宏盛房地产发展有限公司	11,560,184.22	18.05%	578,009.21
江苏伟业安装集团有限公司	9,325,722.13	14.56%	466,286.11
江苏盐城二建集团有限公司	3,193,931.82	4.99%	271,948.18
江苏省建筑工程集团有限公司	1,877,775.10	2.93%	93,888.76
前五名合计	55,625,438.45	86.84%	3,394,727.62

(5) 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产和负债。

5. 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	2,685,523.58	89.49	5,865,559.18	74.22
1 至 2 年	232,982.00	7.76	1,250,960.74	15.83
2 至 3 年	42,625.55	1.42	786,236.73	9.95
3 年以上	39,900.00	1.33		
合计	3,001,031.13	100.00	7,902,756.65	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例
安徽沃瑞机电工程有限公司	453,636.10	15.12%
南京越维机电设备有限公司	400,476.00	13.34%
浙江丹特卫顿热泵有限公司	271,433.80	9.04%
北京环都人工环境科技有限公司	243,228.50	8.10%
盐城欧伏安自动化科技有限公司	190,462.19	6.35%
前五名合计	1,559,236.59	51.95%

6. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	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	8,239,409.85	100.00	547,694.30	6.65	7,691,715.55
组合 2	-		-		-
组合小计	8,239,409.85	100.00	547,694.30	6.65	7,691,715.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	8,239,409.85	100.00	547,694.30	6.65	7,691,715.55

(续上表)

类别	期初余额				
	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	5,317,784.69	100.00	309,582.25	5.82	5,008,202.44
组合 2					
组合小计	5,317,784.69	100.00	309,582.25	5.82	5,008,202.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,317,784.69	100.00	309,582.25	5.82	5,008,202.44

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		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	7,092,395.14	86.08	354,619.75	4,892,713.87	5.00	244,635.69
1 至 2 年	745,692.89	9.05	74,569.29	327,399.00	10.00	32,739.90
2 至 3 年	314,600.00	3.82	62,919.98	55,430.82	20.00	11,086.16
3 至 4 年	44,480.82	0.54	13,344.25	-	30.00	-
4 至 5 年	-	-	-	42,241.00	50.00	21,120.50
5 年以上	42,241.00	0.51	42,241.00	-	-	-
合计	8,239,409.85	100.00	547,694.26	5,317,784.69		309,582.25

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额238,112.05元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(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	期末余额	占其他应收款期末余额 合计数的比例	坏账准备 期末余额
南通国城投资发展有限公司	1,430,000.00	17.36%	71,500.00
江苏伟业安装集团有限公司	1,000,000.00	12.14%	50,000.00
吴国儒	795,369.00	9.65%	39,768.45

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额 合计数的比例	坏账准备 期末余额
苏州第六中学项目保证金	534,369.00	6.49%	26,718.45
苏州工业区工会联合会	350,000.00	4.25%	17,500.00
前五名合计	4,109,738.00	49.88%	205,486.90

(5) 公司无涉及政府补助的应收款项。

(6) 公司为无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

7. 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	209,453.43		209,453.43			
产成品	400,856.83		400,856.83			
工程施工	454,214,403.10		454,214,403.10	205,493,344.74	427,459.21	205,065,885.53
减：工程结算	379,802,518.93		379,802,518.93	172,198,051.33		172,198,051.33
合计	75,022,194.43		75,022,194.43	33,295,293.41	427,459.21	32,867,834.20

(2) 存货跌价准备

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
工程施工	427,459.21			427,459.21		
合计	427,459.21			427,459.21		

(3) 存货期末余额无借款费用资本化金额。

8. 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
留抵税额	88,788.39	1,182,399.36
合计	88,788.39	1,182,399.36

9. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	办公设备	机器设备	电子设备	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	99,724.00	220,393.78	324,242.73	644,360.51
2.本期增加	33,340.00	127,406.00	23,223.13	183,969.13
（1）购置	33,340.00	127,406.00	23,223.13	183,969.13
（2）在建工程转入				
3.本期减少				
（1）处置或报废				
4.期末余额	133,064.00	347,799.78	347,465.86	828,329.64
二、累计折旧				
1.期初余额	68,150.34	152,857.86	242,699.57	463,707.77
2.本期增加	16,516.60	48,953.25	28,669.77	94,139.62
（1）计提	16,516.60	48,953.25	28,669.77	94,139.62
3.本期减少				
（1）处置或报废				
4.期末余额	84,666.94	201,811.11	271,369.34	557,847.39
三、减值准备				
1. 期初余额				
2.本期增加				
3.本期减少				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	48,397.06	145,988.67	76,096.52	270,482.25

项目	办公设备	机器设备	电子设备	合计
2.期初账面价值	31,573.66	67,535.92	81,543.16	180,652.74

(2) 期末暂时闲置的固定资产情况

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	216,499.99	205,674.99		10,825.00	
合计	216,499.99	205,674.99		10,825.00	

(3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况

(4) 期末无通过经营租赁租出的固定资产

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况

10. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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
坏账准备-应收账款	4,047,936.03	736,500.55	2,576,419.18	422,428.93
坏账准备-其他应收款	547,694.30	82,254.15	309,582.25	46,437.34
子公司可抵扣亏损	2,339,767.91	584,941.98	-	-
存货跌价准备	-	-	427,459.21	64,118.88
合计	6,935,398.24	1,403,696.68	3,313,460.64	532,985.15

11. 短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
保证借款	4,000,000.00	2,500,000.00
合计	4,000,000.00	2,500,000.00

(2) 期末不存在已逾期未偿还的短期借款的情况。

12. 应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应付账款	69,536,972.10	40,067,959.48
合计	69,536,972.10	40,067,959.48

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

13. 预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
预收款	1,088,644.00	2,280,000.00
已结算未完工项目	427,202.57	5,369,351.65
合计	1,515,846.57	7,649,351.65

(2) 期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

14. 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	203,100.00	5,738,169.21	5,447,998.11	493,271.10
二、离职后福利-设定提存计划		806,334.80	806,334.80	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	203,100.00	6,544,504.01	6,254,332.91	493,271.10

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	203,100.00	5,098,291.61	4,808,120.51	493,271.10
二、职工福利费	-	3,850.00	3,850.00	-
三、社会保险费	-	425,159.60	425,159.60	-
其中：医疗保险费	-	374,195.60	374,195.60	-
工伤保险费	-	19,392.30	19,392.30	-
生育保险费	-	31,571.70	31,571.70	-
四、住房公积金	-	210,868.00	210,868.00	-
五、工会经费和职工教育经费				
六、其他				

合计	203,100.00	5,738,169.21	5,447,998.11	493,271.10
----	------------	--------------	--------------	------------

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险		758,081.90	758,081.90	
2. 失业保险费		48,252.90	48,252.90	
3. 企业年金缴费				
合计		806,334.80	806,334.80	

15. 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	939,339.13	1,838,905.72
营业税	1,400,342.41	385,873.18
企业所得税	1,501,594.35	508,953.44
城市维护建设税	250,199.75	161,817.26
教育费附加	107,228.46	66,277.38
河道管理费	45,406.83	21,010.29
地方教育费附加	50,480.50	44,661.67
合计	4,294,591.43	3,027,498.94

16. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	15,806,913.36	20,933,040.66

(2) 应付关联方明细详见本附注八。

(3) 期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

17. 股本

股东名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	期末股权比例 (%)
马浩进	14,400,000.00			14,400,000.00	33.4883
沈正民	3,600,000.00	2,720,000.00		6,320,000.00	14.6977
王凤琴		2,580,000.00		2,580,000.00	6.0000

邢丰		4,058,000.00		4,058,000.00	9.4372
谢凤秀		3,802,000.00		3,802,000.00	8.8419
单建芳		1,930,000.00		1,930,000.00	4.4884
刘玉娥		1,910,000.00		1,910,000.00	4.4419
常州远创投资合伙企业(有限合伙)		3,692,300.00		3,692,300.00	8.5867
简道众创投资有限公司		4,307,700.00		4,307,700.00	10.0179
合计	18,000,000.00	25,000,000.00		43,000,000.00	100.0000

18. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	-	11,151,327.94	-	11,151,327.94
其他资本公积	5,000,000.00	-	5,000,000.00	-
合计	5,000,000.00	11,151,327.94	-	11,151,327.94

资本溢价变动为：本公司股东常州远创投资合伙企业(有限合伙)、简道众创投资有限公司于 2015 年 7 月投入的资本溢价款合计 500 万元以及本公司改制为股份有限公司时净资产折股增加资本公积 6,151,327.94 元。

其他资本公积及其变动为：本公司同一控制下企业合并的子公司上海诺佛尔实业有限公司的实收资本及其变动，因本公司于 2015 年 7 月对其收购，故其实收资本 500 万元于 2015 年 7 月减少。

19. 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	271,990.71	1,207,344.73	615,132.80	864,202.64
任意盈余公积				
合计	271,990.71	1,207,344.73	615,132.80	864,202.64

盈余公积增加数为本公司(母)按当年净利润的 10%提取数。

盈余公积本期减少本公司改制为股份有限公司时，净资产折股增加资本公积 615,132.80 元。

20. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
期初未分配利润	5,682,239.49	511,014.40
加：本期归属于母公司所有者的净利润	10,201,769.34	5,417,117.19
减：提取法定盈余公积	1,207,344.73	245,892.10

股份制改制转做资本公积	5,536,195.14	-
所有者分配	218,808.63	
期末未分配利润	8,921,660.33	5,682,239.49

21. 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工程劳务	175,034,582.02	145,840,458.13	149,722,992.52	129,980,234.43
商品销售	304,252.95	227,188.92	2,136,358.89	1,897,270.10
咨询服务	134,867.90	11,500.00	154,351.74	-
合计	175,473,702.87	146,079,147.05	152,013,703.15	131,877,504.53

前五名客户收入总额及其占营业收入总额的比例：

单位名称	营业收入总额	占全部营业收入的比例（%）
江苏扬安集团有限公司	39,779,159.16	22.67%
丹阳新城宏盛房地产发展有限公司	30,874,694.95	17.60%
江苏伟业安装集团有限公司	22,148,838.81	8.59%
上海新城金郡房地产有限公司	15,067,215.20	12.62%
苏州市工业园区城市重建有限公司	8,549,904.00	4.87%
前五名合计	116,419,812.12	66.35%

22. 营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
营业税	2,434,346.69	1,974,202.74
城市维护建设税	219,829.72	262,409.13
教育费附加	100,974.93	166,461.05
地方教育费附加	66,736.09	57,857.59
河道管理费	18,371.77	74,885.48
合计	2,840,259.20	2,535,815.99

23. 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	380,456.00	268,798.17
业务招待	174,013.50	146,904.00
广告宣传	19,420.00	124,700.00
差旅费	225,412.50	289,870.70
办公费	112,094.89	85,850.50
其他	21,552.46	72,040.00
合计	932,949.35	988,163.37

24. 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,054,561.90	1,398,157.53
业务招待	954,703.20	589,446.43
差旅费	1,063,375.20	517,234.44
办公费	513,577.94	256,620.87
研究开发费	5,685,647.65	4,839,412.15
房租及物业	942,805.02	887,327.82
折旧费	54,756.16	39,537.26
其他	1,769,767.67	461,570.10
合计	13,039,194.74	8,989,306.60

25. 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	223,441.39	137,975.07
减：利息收入	58,205.01	12,608.71
利息净支出	165,236.38	125,366.36
汇兑损失		
减：汇兑收益		
汇兑净损失		
银行手续费	25,146.42	20,718.65
其他	-	
合计	190,382.80	146,085.01

26. 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账准备	1,709,628.90	1,829,933.83
二、存货跌价准备	-427,459.21	-248,601.38
合计	1,282,169.69	1,581,332.45

27. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回收益	30,761.65	48,598.57
合计	30,761.65	48,598.57

28. 营业外收入

(1) 营业外收入明细

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
政府补助	90,000.00	350,000.00	90,000.00
其他	138.10	-	138.10
合计	90,138.10	350,000.00	90,138.10

(2) 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
普陀区科技小巨人项目专项资金	-	350,000.00	与收益相关
2014 年产业扶持专项资金	90,000.00	-	与收益相关
合计	90,000.00	350,000.00	

29. 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
其他	324.00	-	324.00
合计	324.00	-	324.00

30. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,783,217.72	448,573.73
递延所得税费用	-754,811.27	428,402.85
合计	1,028,406.45	876,976.58

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	11,230,175.79
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,684,526.37
子公司适用不同税率的影响	-334,699.83
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	77,470.23
研发费用加计扣除的影响	-398,890.32
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	
所得税费用	1,028,406.45

31. 现金流量表项目注释

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收到的往来款	300,000.00	700,000.00
收到的补贴收入	90,000.00	350,000.00
收到的利息收入	58,205.01	12,608.71
收到的各类保证金	-	1,134,590.00
其他	-	-
合计	448,205.01	2,197,198.71

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付的管理费用	5,306,031.26	2,842,764.64
支付的销售费用	552,493.35	719,365.20
支付的财务费用	25,146.42	20,718.65
营业外支出	324.00	-
支付的各项保证金	5,931,409.19	-
支付的往来款	22,998,041.30	30,138,835.52
其他	-	-
合计	34,813,445.52	33,721,684.01

32. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	10,201,769.34	5,417,117.19
加：资产减值准备	1,282,169.69	1,581,332.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	94,139.62	85,071.32
无形资产摊销		
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）	223,441.39	137,975.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-30,761.65	-48,598.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-870,711.53	-99,953.10
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	115,900.26	528,355.95
存货的减少（增加以“-”号填列）	-41,726,901.02	-11,619,823.16

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-17,030,707.04	-29,235,509.76
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	20,863,724.40	23,771,626.72
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-26,877,936.54	-9,482,405.89
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
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	10,449,168.43	9,426,032.07
减：现金的期初余额	9,426,032.07	2,573,403.46
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	1,023,136.36	6,852,628.61

(2) 现金和现金等价物构成情况

项目	期末余额	期初余额
一、现金		
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	10,449,168.43	9,426,032.07
可随时用于支付的其他货币资金		
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	10,449,168.43	9,426,032.07

33. 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	400,000.00	保证金
合计	400,000.00	

六、合并范围的变更

1. 同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据
上海诺佛尔实业有限公司	100%	合并前后均受同一实际控制人最终控制且该控制并非暂时性的	2015 年 7 月 31 日	取得控制权

(续上表)

被合并方名称	本期收入	上期收入
上海诺佛尔实业有限公司	19,476,899.64	27,345,654.11

(续上表)

被合并方名称	本期净利润	上期净利润
上海诺佛尔实业有限公司	-2,302,897.52	-39,432.94

(2) 合并成本

合并成本	上海诺佛尔实业有限公司
—现金	5,000,000.00
—非现金资产的账面价值	-
—发行或承担的债务的账面价值	-
—发行的权益性证券的面值	-
—或有对价	-

(3) 合并日被合并方的资产、负债的账面价值

上海诺佛尔实业有限公司	2015 年 7 月 31 日
资产：	18,453,420.95
负债：	12,103,021.59

净资产：	6,350,399.36
取得的净资产	6,350,399.36

上海诺佛尔实业有限公司（简称“诺佛尔实业”）于 2012 年 7 月 5 日在上海市工商行政管理局注册成立，注册号为 310070000658970，由马浩进和沈正民共同出资组建，注册资本及实收资本为 500 万元，其中：马浩进出资金额 400 万元，沈正民出资金额 100 万元。

经诺佛尔实业股东会决议通过，马浩进、沈正民将其持有的诺佛尔实业的全部股权转让给本公司。诺佛尔实业已于 2015 年 7 月 14 日完成了工商变更手续。

2015 年 10 月 27 日，诺佛尔实业取得了由上海市普陀区市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 913101075997312394 的《营业执照》。

2. 其他原因的合并范围变动

常州哈特福节能科技有限公司（简称“常州哈特福”）于 2014 年 12 月 11 日在常州市工商行政管理局注册成立，注册号为 320407000280124，由本公司单一出资设立，注册资本为 500 万元。本公司实际出资 100 万元，出资比例 100%。

2016 年 3 月 7 日，常州哈特福取得了由常州国家高新技术产业开发区（新北区）市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91320411324010467U 的《营业执照》。

七、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海诺佛尔实业有限公司	上海	上海	实业	100	-	同一控制下股权收购
常州哈特福节能科技有限公司	常州	常州	节能技术	100	-	投资设立

八、关联方及关联交易

关联方的认定标准：一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的构成关联方。

1. 本公司的第一大股东情况

第一大股东名称	类型	第一大股东对本公司的持股比例(%)	第一大股东对本公司的表决权比例(%)
马浩进	国内自然人	33.4883	33.4883

2. 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益

3. 本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
沈正民	股东
王凤琴	股东
邢丰	股东
谢凤秀	股东
单建芳	股东
刘玉娥	股东
常州远创投资合伙企业（有限合伙）	股东
简道众创投资有限公司	股东
江苏天马万象建设集团有限公司	马浩进控制的企业
江苏天马万象投资发展有限公司	马浩进控制的企业
常州天马万象信息咨询有限公司	马浩进控制的企业
常州天马万象房地产开发有限公司	马浩进控制的企业
常州天马万象装饰有限公司	马浩进控制的企业
涂道军	公司董事、副总经理
邢伟丰	公司监事会主席，与公司股东邢丰为兄弟关系
卢东升	公司监事
张敬华	公司职工监事
侯军	公司董事会秘书、副总经理、财务总监
罗远平	公司副总经理

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
顾超	公司副总经理
荆卫忠	公司副总经理
王磊	公司副总经理
马跃进	马浩进兄长

4. 关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

出售商品、提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
常州天马万象装饰有限公司	提供劳务	2,163,441.36	-

(2) 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
常州天马万象装饰有限公司	房屋建筑物	180,000.00	180,000.00

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
江苏天马万象建设集团有限公司、马浩进	4,000,000.00	2014 年 4 月 22 日	2015 年 4 月 15 日	是
江苏天马万象建设集团有限公司、马浩进、常州天马万象装饰有限公司	4,000,000.00	2015 年 5 月 6 日	2018 年 5 月 5 日	否

5. 关联方应收应付款项

(1) 应收应付项目单位：人民币元

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应收账款	常州天马万象装饰	1,013,441.36	-

	有限公司		
其他应收款	涂道军	-	1,700,000.00
其他应收款	顾超	-	637,200.00
其他应收款	罗远平	-	339,999.00
其他应收款	卢东升	60,000.00	60,000.00
其他应收款	张敬华	30,000.00	30,000.00
其他应付款	江苏天马万象建设 集团有限公司	9,351,667.58	6,904,909.66
其他应付款	马浩进	2,526,381.36	10,660,131.00
其他应付款	常州天马万象装饰 有限公司	213,000.00	168,000.00
其他应付款	马跃进	1,000,000.00	700,000.00

九、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2. 或有事项

截至 2015 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十、资产负债表日后事项

截至报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、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	期末余额				
	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账款					

按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	38,242,126.86	100.00	2,754,834.60	7.20	35,487,292.26
组合 2					
组合小计	38,242,126.86	100.00	2,754,834.60	7.20	35,487,292.26
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	38,242,126.86	100.00	2,754,834.60	7.20	35,487,292.26

(续上表)

类别	期初余额				
	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账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款					
组合 1	39,149,815.57	100.00	2,216,758.68	5.66	36,933,056.89
组合 2					
组合小计	39,149,815.57	100.00	2,216,758.68	5.66	36,933,056.89
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	39,149,815.57	100.00	2,216,758.68	5.66	36,933,056.89

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		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	

1 年以内	24,890,266.00	5.00	1,244,513.30	37,421,461.47	5.00	1,871,073.07
1 至 2 年	12,480,508.76	10.00	1,248,050.88	254,852.10	10.00	25,485.21
2 至 3 年	236,352.10	20.00	47,270.42	1,388,502.00	20.00	277,700.40
3 至 4 年	600,000.00	30.00	180,000.00			
4 至 5 年	-		-	85,000.00	50.00	42,500.00
5 年以上	35,000.00	100.00	35,000.00			
合计	38,242,126.86		2,754,834.60	39,149,815.57		2,216,758.68

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额538,075.92元。

(3) 本期无实际核销的应收账款情况。

(4) 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	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
江苏扬安集团有限公司	13,785,157.80	36.05%	1,190,461.99
丹阳新城宏盛房地产发展有限公司	11,560,184.22	30.23%	578,009.21
江苏盐城二建集团有限公司	3,193,931.82	8.35%	271,948.18
江苏省建筑工程集团有限公司	1,877,775.10	4.91%	93,888.76
上海新城金郡房地产有限公司	1,716,510.20	4.49%	85,825.51
前五名合计	32,133,559.14	84.03%	2,220,133.65

(5) 公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

(6) 公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产和负债。

2. 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	

单项金额重大并单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	8,219,409.85	39.24	546,694.30	6.65	7,672,715.55
组合 2	12,727,711.00	60.76	-	-	12,727,711.00
组合小计	20,947,120.85	100.00	546,694.30	2.61	
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	20,947,120.85	100.00	546,694.30	2.61	20,400,426.55

(续上表)

类别	期初余额				
	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	5,317,784.69	89.64	309,582.25	5.82	5,008,202.44
组合 2	614,265.00	10.36	-	-	614,265.00
组合小计	5,932,049.69	100.00	309,582.25	5.22	5,622,467.44
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	5,932,049.69	100.00	309,582.25	5.22	5,622,467.44

组合1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		
	账面余额		坏账准备	账面余额		坏账准备
	金额	比例(%)		金额	比例(%)	
1 年以内	7,072,395.14	5.00	353,619.76	4,892,713.87	5.00	244,635.69
1 至 2 年	745,692.89	10.00	74,569.29	327,399.00	10.00	32,739.90
2 至 3 年	314,600.00	20.00	62,920.00	55,430.82	20.00	11,086.16
3 至 4 年	44,480.82	30.00	13,344.25	-	-	-

4 至 5 年	-	-	-	42,241.00	50.00	21,120.50
5 年以上	42,241.00	100.00	42,241.00	-	-	-
合计	8,219,409.85		546,694.30	5,317,784.69		309,582.25

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 237,112.05 元。

(3) 本期无实际核销的其他应收款情况。

(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	期末余额	占期末余额合计数的比例	坏账准备 2015 年 12 月 31 日
上海诺佛尔实业有限公司	12,727,711.00	60.76%	-
南通国城投资发展有限公司	1,430,000.00	6.83%	71,500.00
江苏伟业安装集团有限公司	1,000,000.00	4.77%	50,000.00
吴国儒	795,369.00	3.80%	39,768.45
苏州第六中学项目保证金	534,369.00	2.55%	26,718.45
前五名合计	16,487,449.00	78.71%	187,986.90

(5) 公司无涉及政府补助的应收款项。

(6) 公司为无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

(7) 公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额。

3. 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	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	7,350,399.36		7,350,399.36			
对联营、合营企业投资						
合计	7,350,399.36		7,350,399.36			

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减	减值准备
-------	------	------	------	------	-------	------

					值准备	期末余额
上海诺佛尔实业有限公司		6,350,399.36		6,350,399.36		
常州哈特福节能科技有限公司		1,000,000.00		1,000,000.00		
合计		7,350,399.36		7,350,399.36		

4. 营业收入及营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
工程劳务	156,313,174.25	126,904,513.23	124,710,008.75	109,163,708.73
咨询服务	134,867.90	11,500.00	154,351.74	
合计	156,448,042.15	126,916,013.23	124,864,360.49	109,163,708.73

前五名客户收入总额及其占营业收入总额的比例

单位名称	营业收入总额	占全部营业收入的比例（%）
丹阳新城宏盛房地产发展有限公司	30,874,694.95	19.73%
江苏扬安集团有限公司	29,028,454.06	18.55%
上海新城金郡房地产有限公司	15,067,215.20	9.63%
江苏伟业安装集团有限公司	14,178,136.15	9.06%
苏州市工业园区城市重建有限公司	8,549,904.00	5.47%
前五名合计	97,698,404.36	62.44%

5. 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品赎回收益	18,717.87	33,925.28
合计	18,717.87	33,925.28

十二、补充资料

1. 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动资产处置损益		

项目	金额	说明
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）	90,000.00	
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		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	30,761.65	
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		

项目	金额	说明
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-185.90	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
所得税影响额	-19,258.35	
少数股东权益影响额		
合计	101,317.40	

2. 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	-	-	-
扣除非经常性损益后归属于公司普通股 股东的净利润			

附：

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：

上海诺佛尔生态科技股份有限公司董事会秘书办公室