



FUCOOL 富源

富源股份

NEEQ :836627

浙江富源制冷设备股份有限公司

Zhejiang Fuyuan Refrigeration  
Equipment Co. Ltd

年度报告

2016

# 公司年度大事记

公司通过不断完善内控制度及自理机制，取得了财务规范、运行规范、法律规范，于 2016 年 4 月 19 日在全国中小企业股份转让系统成功挂牌。



2016 年 11 月，CCTV 发现之旅《工匠精神》栏目组拍摄的“王卫勇--制冷行业的探路者”纪录片在央视频道正式播放。



2016 年 6 月，公司投资 60%成立了嵊州绿松制冷设备有限公司，并通过加大研发力度，改进并完善了无铅挤压的三通三爪产品的更新，使其不仅在生产过程中环保，而且在使用过程中也不影响身体健康。



在庆祝公司成立 20 周年的喜庆时刻，由于公司不断创新，加大研发投入后，研发成果产出显著提高，于 2016 年 12 月被认定为浙江省级高新技术企业研究开发中心



## 目 录

|     |                   |
|-----|-------------------|
| 第一节 | 声明与提示             |
| 第二节 | 公司概况              |
| 第三节 | 主要会计数据和关键指标       |
| 第四节 | 管理层讨论与分析          |
| 第五节 | 重要事项              |
| 第六节 | 股本、股东情况           |
| 第七节 | 融资情况              |
| 第八节 | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 |
| 第九节 | 公司治理及内部控制         |
| 第十节 | 财务报告              |

## 释义

| 释义项目              |   | 释义                                |
|-------------------|---|-----------------------------------|
| 富源股份、公司、富源制冷、富源公司 | 指 | 浙江富源制冷设备股份有限公司                    |
| 富源投资              | 指 | 新昌县富源投资咨询有限公司                     |
| 天津浙富              | 指 | 天津浙富制冷设备有限公司                      |
| 鸿运投资              | 指 | 嵊州市鸿运投资合伙企业（有限合伙）                 |
| 天津三花              | 指 | 天津三花万达机械设备有限公司，原名称为天津三花万达制冷部件有限公司 |
| 绿松制冷              | 指 | 嵊州绿松制冷设备有限公司                      |
| 新昌富源              | 指 | 新昌县城关富源制冷配件厂                      |
| 高级管理人员            | 指 | 股份公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书          |
| 会计师事务所、天健         | 指 | 天健会计师事务所（特殊普通合伙）                  |
| 主办券商、申万宏源         | 指 | 申万宏源证券有限公司                        |
| 律师事务所、儒毅          | 指 | 浙江儒毅律师事务所                         |
| 三会                | 指 | 股东大会、董事会、监事会                      |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|       |   |                                  |
|-------|---|----------------------------------|
| 公司章程  | 指 | 浙江富源制冷设备股份有限公司章程                 |
| 股转系统  | 指 | 全国中小企业股份转让系统                     |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》                     |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》                     |
| 元     | 指 | 人民币元                             |
| 报告期   | 指 | 2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日 |

## 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。天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了2016 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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留审计报告，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异议事项或无法保证真实、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                                                                                                                                                                                                        |
|--------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 实际控制人不当控制的风险 | 公司控股股东为王卫勇、吕美安夫妇，实际控制人为王卫勇家族，王卫勇家族直接及通过鸿运投资间接合计持有公司97.76%股权。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。                                                                                             |
| 资产抵押的风险      | 截至2016年12月31日，公司全部房屋建筑物和土地使用权已用于向金融机构借款的抵押，抵押的房屋建筑物账面价值为375.67万元，占固定资产账面价值的比例为26.38%，抵押的土地使用权账面价值为360.00万元，占无形资产的账面价值的比例为100.00%，如果公司资产安排或使用不当，资金周转出现困难，未能在合同规定的期限内偿还借款，金融机构将可能采取强制措施对上述资产进行处置，从而对公司正常生产经营造成一定影响。 |
| 资产负债率偏高的风险   | 2015年末，2016年末，母公司报表资产负债率分别为60.13%、70.87%，总体偏高。公司的负债全部为流动负债，2015年末、2016年末的流动比率分别为1.02、0.84，速动比率分别为0.69、0.8，低于行业平均水平，短期偿债压力较大。公司存在一定的短期偿债能力不足的风险。                                                                   |
| 业务扩张局限的风险    | 公司主营业务为换热器、储液器及U型管等制冷设备配件的研发、生产和销售，目前公司的业务重点系新产品微通道换                                                                                                                                                              |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                |
|-----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | 热器的生产和推广销售。由于公司下游客户主要为冷冻冷藏行业、家电行业等领域的大型生产企业，其供应商体系的认证过程严格、认证周期较长，使公司微通道换热器产品的业务开拓周期拉长，对公司业务的发展速度形成一定局限。                                                                                                                                                                        |
| 存货减值风险          | 公司 2015 年度、2016 年度存货周转率分别为 3.76、3.8，存货周转天数分别为 95.74 天、96.7 天，存货周转逐渐变慢低于行业平均水平。2015 年末和 2016 年 12 月 31 日存货余额较大，主要是公司为大客户备货较多所致，存在存货发生减值的风险。                                                                                                                                     |
| 报告期内公司净利润负增长的风险 | 2015 年度、2016 年度公司净利润分别为 13.60 万元、-490.37 万元。报告期内，公司总体净利润负增长，持续盈利能力有待提高。                                                                                                                                                                                                        |
| 公司内部控制的風險       | 报告期内，公司董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司实际经营需要，共召开四次董事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》的要求。同年，公司召开了第一届第二次股东大会，审议通过了“三会”议事规则、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》等规章制度，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。但由于股份公司成立时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。 |
| 非经常性损益对公司净利润的影响 | 2015 年度、2016 年度公司非经常性损益净额分别为 34.08 万元、34.79 万元，占同期净利润比例分别为 251%、-7.09%，由于报告期内净利润为亏损，显示比例不大，与上年度比较，所占比例不小，而公司非经常性损益主要为政府补助，若不能持续获得将对企业盈利造成一定的影响。                                                                                                                                |
| 本期重大风险是否发生重大变化： | 否                                                                                                                                                                                                                                                                              |

## 第二节 公司概况

### 一、基本信息

|            |                                                 |
|------------|-------------------------------------------------|
| 公司中文全称     | 浙江富源制冷设备股份有限公司                                  |
| 英文名称及缩写    | Zhejiang Fuyuan Refrigeration Equipment Co. Ltd |
| 证券简称       | 富源股份                                            |
| 证券代码       | 836627                                          |
| 法定代表人      | 王卫勇                                             |
| 注册地址       | 浙江省嵊州市黄泽镇工业功能区玉龙路 2 号                           |
| 办公地址       | 浙江省嵊州市黄泽镇工业功能区玉龙路 2 号                           |
| 主办券商       | 申万宏源                                            |
| 主办券商办公地址   | 上海市徐汇区常熟路 239 号                                 |
| 会计师事务所     | 天健会计师事务所(特殊普通合伙)                                |
| 签字注册会计师姓名  | 赵海荣、金晨希                                         |
| 会计师事务所办公地址 | 杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座                        |

### 二、联系方式

|               |                              |
|---------------|------------------------------|
| 董事会秘书或信息披露负责人 | 俞梅妃                          |
| 电话            | 0575-83507818                |
| 传真            | 0575-83507815                |
| 电子邮箱          | 540895915@qq.com             |
| 公司网址          | www.zjfuyuan.com             |
| 联系地址及邮政编码     | 浙江省嵊州市黄泽镇工业功能区玉龙路 2 号/312455 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | http://v2.neeq.com.cn/       |
| 公司年度报告备置地     | 公司董事会秘书办公室                   |

### 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           | 2016-04-19               |
| 分层情况           | 基础层                      |
| 行业（证监会规定的行业大类） | C34 通用设备制造业              |
| 主要产品与服务项目      | 微通道冷凝器、U 型管、储液器、管组件等制冷配件 |
| 普通股股票转让方式      | 协议转让                     |
| 普通股总股本（股）      | 16,265,000               |
| 做市商数量          | -                        |
| 控股股东           | 王卫勇、吕美安、王夏叶、王冬根          |
| 实际控制人          | 王卫勇                      |

### 四、注册情况

| 项目          | 号码                 | 报告期内是否变更 |
|-------------|--------------------|----------|
| 企业法人营业执照注册号 | 91330683687864146N | 否        |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|         |                    |   |
|---------|--------------------|---|
| 税务登记证号码 | 91330683687864146N | 否 |
| 组织机构代码  | 91330683687864146N | 否 |

## 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                                   | 50,203,281.41 | 53,557,563.93 | -6.26%     |
| 毛利率%                                   | 19.85%        | 20.22%        | -          |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | -4,857,059.87 | 136,008.05    | -3,671.16% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | -5,204,918.24 | -204,793.44   | 2,441.55%  |
| 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）         | -31.18%       | 0.83%         | -          |
| 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） | -33.41%       | -1.25%        | -          |
| 基本每股收益                                 | -0.30         | 0.01          | -          |

### 二、偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 上年期末          | 增减比例    |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计            | 45,312,296.59 | 45,162,909.26 | 0.33%   |
| 负债总计            | 32,110,761.44 | 27,157,647.59 | 18.24%  |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 13,148,201.80 | 18,005,261.67 | -26.98% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.81          | 1.11          | -26.98% |
| 资产负债率%（母公司）     | 66.36%        | 57.36%        | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 70.87%        | 60.13%        | -       |
| 流动比率            | 0.84%         | 1.02%         | -       |
| 利息保障倍数          | -3.47         | 1.12          | -       |

### 三、营运情况

单位：元

|               | 本期           | 上年同期         | 增减比例 |
|---------------|--------------|--------------|------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 5,064,216.89 | 3,092,004.62 | -    |
| 应收账款周转率       | 4.93         | 4.98         | -    |
| 存货周转率         | 3.80         | 3.76         | -    |

### 四、成长情况

|          | 本期         | 上年同期    | 增减比例 |
|----------|------------|---------|------|
| 总资产增长率%  | 0.33%      | -19.99% | -    |
| 营业收入增长率% | -6.26%     | -19.63% | -    |
| 净利润增长率%  | -3,705.47% | -92.00% | -    |

### 五、股本情况

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

单位：股

|            | 本期期末       | 上年期末       | 增减比例 |
|------------|------------|------------|------|
| 普通股总股本     | 16,265,000 | 16,265,000 | -    |
| 计入权益的优先股数量 | -          | -          | -    |
| 计入负债的优先股数量 | -          | -          | -    |

## 六、非经常性损益

单位：元

| 项目                                                         | 金额                |
|------------------------------------------------------------|-------------------|
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 672,300.00        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                         | -324,441.63       |
| <b>非经常性损益合计</b>                                            | <b>347,858.37</b> |
| 所得税影响数                                                     | 0.00              |
| 少数股东权益影响额（税后）                                              | 0.00              |
| <b>非经常性损益净额</b>                                            | <b>347,858.37</b> |

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、经营分析

#### (一) 商业模式

公司所处行业为制冷、空调设备制造行业，主要从事微通道冷凝器、储液器以及 U 型管等制冷设备配件产品的研发、生产和销售。制冷设备配件生产商。

公司拥有微通道换热器技术、两腔一体储液器技术、高精度 U 型管制造技术等核心技术，系行业标准 JB/T《冷冻空调设备用微通道冷凝器通用技术条件》主要起草单位之一，2 项注册商标、1 项著作权，以及 11 项实用新型专利、1 项外观设计专利，并拥有与生产经营相匹配的土地、房产等生产经营所需的关键资源。公司取得了高新技术企业证书、安全生产标准化证书、全国工业产品生产许可证、管理体系认证证书、海关报关单位注册登记证书、对外贸易经营者备案登记表、出入境检验检疫报检企业备案表、排污许可证等经营所需资质。公司拥有 3 名核心业务人员、3 名核心技术人员，其中核心业务人员拥有丰富的销售经验以及在公司的工作经历；核心技术人员具有丰富的行业经验，并具有匹配的学历及职称。

公司主要客户为乐金电子（天津）电器有限公司、美的集团、奥克斯、松下等下游制冷设备生产厂家，冷冻冷藏设备生产厂商、商用和家用空调生产厂商、汽车空调生产厂商、机房空调生产厂商等，公司为客提供以制冷设备领域的微通道换热器为核心，辅以储液器和高精度 U 型管的产品以及相应客户服务，公司产品以绿色环保节能为特性。

公司销售面向国内及海外市场覆盖，公司业务开拓方式系直销为主、经销为辅，国内和海外的直销比例均分别达到 90%左右。公司的收入来源为产品销售收入。

报告期后至本报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

公司在 2017 年继续以“工匠精神”为指导，不断加强基础管理，完善内部管理机制，推崇公司规范化运作，加强资源整合，优化产品结构，突出主营业务。目前，已自主成功研发制冷系统配件中的三通、三爪部件新型工艺生产及生产设备（注：三通、三爪系应用于家用空调、冰箱、冷柜等管路系统中的连接件），预计延至 2017 年投产，此外，公司将扩大市场销售，预计 2017 年将新研制的汽车制冷配件产品投放市场。

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

##### 总体回顾：

##### 1. 财务状况：

2016 年公司实现营业收入 50,203,281.41 元，同比下降了 6.26%，主要原因系受下游空调行业销售下降影响，导致本年营业收入有所下降；利润总额和净利润分别为-4,939,135.17 元和-4,903,726.52 元，同比分别下降了 31.31 倍和 37.05 倍。利润下降的主要原因系管理费用较上期同期增加 3,134,255.44 元及其资产减值损失较上年同期增加 771,176.76 元。经营性现金流量净额为 5,064,216.89 元，同比上升 63.78%。

截止 2016 年 12 月 31 日，公司总资产为 45,312,296.59 元，归属于母公司所有者权益为 13,148,201.80 元，同比分别增加 0.33%和下降 26.98%。

2、经营情况：报告期内公司大力发展已有业务，公司主营业务仍为微通道换热器、储液器以及 U 型管系列产品的研发、生产和销售。公司在本期进一步引进人才，并始终以节能环保为理念加强新技术和新产品的开发，采取差异化竞争战略。公司将下游市场主要定位于冷冻冷藏领域，避免与同行业大型制冷设备配件企业的直接竞争，以获得在细分市场的高占有率。此外，公司本期内还参加了米兰、俄罗斯制冷展会，达成了较好的宣传效应并促成了小批量的订单签订，预计 2017 年有望增加出口业务。

报告期内公司销售较上期有所下降，主要系由于本期大客户自身销售策略变更，采用去库存，减少了采购量，故导致本公司营业收入同比下降了 6.26%；同时也导致周转期加长及利润的下滑。但随着大客户库存的下降，预计 2017 年公司销售会有所改善。

### 3、科研产品方面

报告期内公司通过人才引进，加大研发力度，扩大研发投入，共立项 11 个，其中获得科学技术成果证书 3 项，实用新型专利证书 3 项，所研发的新产品获得客户一致好评，为公司发展夯实了基础。

### 4、公司运营管理情况

根据公司战略规划，对公司业务进行梳理，将公司管理分为决策管理、日常管理、人才培养、资金管理、资产管理、销售管理、技术管理等不同框架，并形成相应的制度和流程，以规范公司内部管理。加强内部管理团队能力提升培训培养，建立人才培养梯队。

## 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  | 50,203,281.41 | -6.26%     | -        | 53,557,563.93 | -19.63%  | -        |
| 营业成本  | 40,238,862.82 | -5.83%     | 80.15%   | 42,729,195.81 | -19.97%  | 79.78%   |
| 毛利率   | 19.85%        | -          | -        | 20.22%        | -        | -        |
| 管理费用  | 10,791,249.74 | 40.93%     | 21.50%   | 7,656,994.30  | 9.19%    | 14.30%   |
| 销售费用  | 2,357,058.57  | 5.33%      | 4.70%    | 2,237,879.54  | -16.81%  | 4.18%    |
| 财务费用  | 1,096,569.81  | -11.90%    | 2.18%    | 1,244,686.24  | -14.95%  | 2.32%    |
| 营业利润  | -5,253,791.92 | 2,872.23%  | -10.47%  | -176,762.62   | -109.09% | -0.33%   |
| 营业外收入 | 672,300.00    | 40.10%     | 1.34%    | 479,880.92    | -30.19%  | 0.90%    |
| 营业外支出 | 357,643.25    | 155.20%    | 0.72%    | 140,141.60    | 19.53%   | 0.26%    |
| 净利润   | -4,903,726.52 | -3,705.47% | -9.78%   | 136,008.05    | -92.00%  | 0.25%    |

项目重大变动原因：

1、本年度营业收入较去年下降 6.26%，主要原因系受下游空调行业销售影响，主要客户订单下滑，销售减少。

2、本年度营业成本较去年下降 5.83%，主要原因系收入的减少带来成本支出的减少。

3、本年度管理费用较去年增长 40.93%，主要原因是（1）因为公司股份制改造完成以后，完善了公司管理部门设置，增加了管理人员，进而导致管理人员工资费用增加。（2）新三板挂牌相应中介服务费用增加。（3）公司成立 20 周年以及 CCTV（发现之旅）工匠精神录制等业务宣传及业务招待费增加。

4、本年度销售费用较去年增长 5.33%，主要原因系公司为拓展海外市场，增加了对业务宣传、参展费的投入所致。

5、本年度资产减值损失较去年增长 226.8%，主要原因系由于受制冷行业增速滞缓影响，货款回收难度略有加大，本年度减值准备计提增加所致。

6、本年度营业利润较去年下降 2872.23%，主要原因系（1）本公司收入下降，管理费用上升（2）子公司天津浙富亏损-935,318.22 元，

## （2）收入构成

单位：元

| 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 | 50,007,718.63 | 40,238,862.82 | 53,238,928.26 | 42,729,195.81 |
| 其他业务收入 | 195,562.78    | -             | 318,635.67    | -             |
| 合计     | 50,203,281.41 | 40,238,862.82 | 53,557,563.93 | 42,729,195.81 |

按产品或区域分类分析：

单位：元

| 类别/项目  | 本期收入金额        | 占营业收入比例% | 上期收入金额        | 占营业收入比例% |
|--------|---------------|----------|---------------|----------|
| 微通道冷凝器 | 14,862,174.63 | 29.60%   | 14,222,450.07 | 26.56%   |
| 储液器    | 8,487,676.49  | 16.91%   | 9,748,860.60  | 18.20%   |
| 短 U 管  | 20,896,779.96 | 41.62%   | 19,722,639.75 | 36.83%   |
| 管组件    | 5,761,087.55  | 11.48%   | 9,544,977.84  | 17.82%   |
| 其他     | 195,562.78    | 0.39%    | 318,635.67    | 0.59%    |
| 合 计    | 50,203,281.41 | 100.00%  | 53,557,563.93 | 100.00%  |

## 收入构成变动的原因：

营业收入减少 6.26%，与去年同期相比，营业收入减少 335.43 万元，主要系管组件和储液器下降较多所致。因为去年个别大客户要求备库数量大，今年大客户自身销售策略变更，采用去库存，减少了采购量，故导致本公司营业收入同比下降了 6.26%；

其中：微通道冷凝器较上年同期增长 63.97 万元（同比增长 4.50%），短 U 管较上年同期增长 117.41 万元（同比增长 5.95%），但管组件较上年同期减少 378.39 万元（同比减少 39.64%）以及储液器较上年同期减少 126.12 万元（同比减少 12.94%），故导致营业收入减少同比下降了 6.26%

## （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 | 5,064,216.89  | 3,092,004.62  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,431,300.43 | -4,332,513.34 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -1,003,925.61 | 577,801.30    |

## 现金流量分析：

1、报告期内，经营活动产生的现金流量净额与上年相比增加 197.22 万（增长 63.78%），主要是供应商将原来货款月结延长为 45 天，超出了应收账款的增长所致。

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额与上年相比减少了 90.12 万（减少 20.80%），主要系本期购入固定资产较上期减少，导致投资活动产生的现金流出较上期少。

3、本期筹资活动产生的现金流量净额与上年相比减少 158.17 万，主要系上期吸收投资者鸿运合伙 138 万元、俞梅妃 15.6 万元、陈绍中 14.4 万元、章志贤 12.75 万元、王春永 9 万元等合计现金 189.75 万元所致。

**(4) 主要客户情况**

单位：元

| 序号 | 客户名称 | 销售金额          | 年度销售占比 | 是否存在关联关系 |
|----|------|---------------|--------|----------|
| 1  | 客户 1 | 13,317,974.24 | 26.53% | 否        |
| 2  | 客户 2 | 7,344,499.24  | 14.63% | 否        |
| 3  | 客户 3 | 4,162,078.04  | 8.29%  | 否        |
| 4  | 客户 4 | 2,860,999.12  | 5.70%  | 否        |
| 5  | 客户 5 | 2,597,625.58  | 5.17%  | 否        |
| 合计 |      | 30,283,176.22 | 60.32% | -        |

**(5) 主要供应商情况**

单位：元

| 序号 | 供应商名称 | 采购金额          | 年度采购占比 | 是否存在关联关系 |
|----|-------|---------------|--------|----------|
| 1  | 供应商 1 | 7,268,632.31  | 21.95% | 否        |
| 2  | 供应商 2 | 3,963,965.81  | 11.97% | 否        |
| 3  | 供应商 3 | 2,823,005.49  | 8.53%  | 否        |
| 4  | 供应商 4 | 2,115,011.37  | 6.39%  | 否        |
| 5  | 供应商 5 | 1,808,803.35  | 5.46%  | 否        |
| 合计 |       | 17,979,418.31 | 54.30% | -        |

**(6) 研发支出与专利**

**研发支出：**

单位：元

| 项目           | 本期金额         | 上期金额         |
|--------------|--------------|--------------|
| 研发投入金额       | 3,130,899.70 | 3,289,428.11 |
| 研发投入占营业收入的比例 | 6.24%        | 6.14%        |

**专利情况：**

| 项目          | 数量 |
|-------------|----|
| 公司拥有的专利数量   | 11 |
| 公司拥有的发明专利数量 | 0  |

**研发情况：**

公司设品质技术部，主要进行新产品开发和技术创新。公司技术中心目前共有研发技术人员 18 名，其中研发技术负责人 1 名，技术人员 4 名、研发人员 5 名、技术辅助人员 8 人，均具有行业内的资深研发、技术经验。

报告期内共立项 15 项，其中低噪音储液器、多回油管油分离器的研发、空调系统双向过滤器、四通管路微通道、水冷微通道换热器、微通道侧出风冷凝器、新型微通道芯体的研发、新型冷冻车用微通道的研发、冷凝器用高精度 U 型管件的研发等 9 项已完成。此外，高效多出气管气液分离器的研发、冷冻冷藏箱用储液器、三通三爪异形管件的研发、微通道高效冷凝器的研发等 4 项分别研发至 2017 年 6 月及 12 月。

**2、资产负债结构分析**

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

单位：元

| 项目     | 本期末           |            |             | 上年期末              |             |             | 占总资产<br>比重的增<br>减 |
|--------|---------------|------------|-------------|-------------------|-------------|-------------|-------------------|
|        | 金额            | 变动<br>比例   | 占总资产的<br>比重 | 金额                | 变动<br>比例    | 占总资产的<br>比重 |                   |
| 货币资金   | 2,469,320.41  | 34.86<br>% | 5.45%       | 1,831,051.21      | -71.8<br>0% | 4.05%       | 1.40%             |
| 应收账款   | 11,606,864.53 | 32.26<br>% | 25.62%      | 8,775,839.76      | -44.1<br>4% | 19.43%      | 6.19%             |
| 存货     | 10,146,716.63 | -8.05%     | 22.39%      | 11,035,226.01     | -5.57<br>%  | 24.43%      | -2.04%            |
| 长期股权投资 | 0.00          | 0.00%      | 0.00%       | 0.00              | 0.00<br>%   | 0.00%       | 0.00%             |
| 固定资产   | 14,240,943.84 | 7.79%      | 31.43%      | 13,211,719.11     | 19.98<br>%  | 29.25%      | 2.18%             |
| 在建工程   | 0.00          | 0.00%      | 0.00%       | 0.00              | 0.00<br>%   | 0.00%       | 0.00%             |
| 短期借款   | 20,400,000.00 | 0.00%      | 45.02%      | 20,400,000.0<br>0 | 0.00<br>%   | 45.17%      | -0.15%            |
| 长期借款   | 0.00          | 0.00%      | 0.00%       | 0.00              | 0.00<br>%   | 0.00%       | 0.00%             |
| 资产总计   | 45,312,296.59 | 0.33%      | -           | 45,162,909.2<br>6 | -19.9<br>9% | -           | 7.58%             |

**资产负债项目重大变动原因：**

1、报告期内货币资金较上期增加 34.86%，主要系报告期内有部分原材料款签订的合同账期由原来的月结改为 45 天账期，一定程度上改善了现金流。

2、报告期内应收账款较上期增加 32.26%，主要系受制冷行业增速滞缓影响，货款回收难度略有加大所致；

**3、投资状况分析**

**(1) 主要控股子公司、参股公司情况**

报告期内公司主要控股子公司包括天津浙富制冷设备有限公司、新昌县富源投资咨询有限公司和嵊州绿松制冷配件有限公司。

报告期内三家子公司的参股情况如下：

(1) 天津浙富制冷设备有限公司成立于 2014 年 4 月 24 日，注册资本 50 万元人民币。

公司持股比例 100%，主要为富源公司加工铜管组件及配套加工储液器管组件产品。截至报告期内营业收入 2,973,162.94 元，净利润-935,318.22 元。

(2) 新昌县富源投资咨询有限公司成立于 2013 年 12 月 13 日，注册资本 10 万元人民币，公司持股比例 100%。主要为富源投资咨询服务，不做任何生产及加工。截至报告期内营业收入 0 元，净利润-129,381.26 元。

(3) 嵊州绿松制冷配件有限公司成立于 2016 年 5 月 6 日，注册资本 50 万元人民币。公司持股比例 60%。主要为生产、销售：制冷配件、机械配件。截至报告期内营业收入 0 元，净利润-116,666.63 元。

**(2) 委托理财及衍生品投资情况**

-

**(三) 外部环境的分析**

2016 年，国内空调市场由于巨大的库存压力，导致空调产品在国内市场整体出货量较上年度萎

缩近 2000 万台，出货量下滑约 30%，也使国内空调行业首次发生大幅度的回调。但随着我国城镇化水平的提高和居民生活水平的提高，食品消费结构发生较大变化。乳制品、肉禽蛋、冷饮、水产品等易腐食品以及反季节食品消费比例的提升和消费量的扩大，对冷链物流提出了更高的要求。同时，年轻一代的居民由于生活节奏的加快，对于速冻食品等消费接受程度也不断提高，也对冷链物流提出了要求。

目前，食品安全已经得到广泛的关注，食品腐烂变质也是广大居民关注的重要食品安全的因素。随着食品安全行业标准不断提高，食品生产企业为了防范食品安全事故的发生以及塑造良好的企业形象，均会新增或升级冷链物流设备。此外，国内食品、养殖加工行业长久以来较为分散，个人养殖和加工企业占据了相当的比例，近年来行业的规模化趋势显现。规模化经营的食品、养殖加工企业对于冷冻设备的需求显著性高于个人，因此也会拉动制冷设备的需求增长。此外，冷库建设是冷链物流的基础，可起到平衡市场波动、调节产品流通、减少货物损耗的作用。在当下我国人均配额小于发达国家，产品储藏消耗量大的情况下，国家非常鼓励冷库建设，推动冷库建设上下游乃至整个产业链。2016 年我国冷链物流整体呈现出缓中趋好、稳中有升，以及理性化、稳定化、多元化的发展特点。

冷库作为农业的重要环节，与食品的发展息息相关。目前，我国每年约有 4 亿吨生鲜农产品进入流通领域，果蔬、肉类、水产品冷链流通率分别达到 5%、15%、23%，冷藏运输率分别达到 15%、30%、40%。据农业部测算，到 2020 年我国的人均蔬菜占有量将从现有的 370 公斤增加至 400 公斤，新增需求主要通过提高单产和减少损耗解决。除此外，速冻食品的产量以 20% 的速度逐年递增，尤其是近三年来以 35% 的高速度逐年增长，远高于全球 9% 的平均年增长速度，冷库市场也迎来了发展的春天。

总体而言，我国冷库发展受资本、宏观环境、以及消费等多方面影响，正迎来新一轮建设、改造高潮。

2017 年公司在政策和宏观调控的沐浴下，坚持在技术创新、产品研发、节能降成、智能制造等环节精耕细作，扩大微通道冷凝器在制冰机、冰淇淋机、展示柜及除湿机等产品上的应用覆盖。

#### （四）竞争优势分析

公司拥有微通道换热器技术、两腔一体储液器技术、高精度 U 型管制造技术等核心技术，系行业标准 JB/T《冷冻空调设备用微通道冷凝器通用技术条件》主要起草单位之一，2 项注册商标、1 项著作权，以及 11 项实用新型专利、1 项外观设计专利，并拥有与生产经营相匹配的土地、房产等生产经营所需的关键资源。公司取得了高新技术企业证书、安全生产标准化证书、全国工业产品生产许可证、管理体系认证证书、海关报关单位注册登记证书、对外贸易经营者备案登记表、出入境检验检疫报检企业备案表、排污许可证等经营所需资质。公司拥有 3 名核心业务人员、3 名核心技术人员，其中核心业务人员拥有丰富的销售经验以及在公司的工作经历；核心技术人员具有丰富的行业经验，并具有匹配的学历及职称。此外，公司拥有自主研发团队，共有研发技术人员 18 名，其中研发技术负责人 1 名，技术人员 4 名、研发人员 5 名、技术辅助人员 8 人，均具有行业内的资深研发、技术经验。同时，公司跟同济大学达成产学研的战略合作协议。再则，公司自制的新产品微通道换热器系目前行业市场领先。

公司主要客户为乐金电子（天津）电器有限公司、美的集团、奥克斯、松下等较为稳定的下游制冷设备生产厂家，冷冻冷藏设备生产厂商、商用和家用空调生产厂商、汽车空调生产厂商、机房空调生产厂商等，公司为客户提供以制冷设备领域的微通道换热器为核心，辅以储液器和高精度 U 型管的产品以及相应客户服务，公司产品以绿色环保节能为特性。

#### （五）持续经营评价

公司自成立以来，一直专注于从事换热器、储液器以及 U 型管等制冷设备配件产品的研发、生产和销售，主要产品为换热器、储液器、U 型管及管组件等制冷设备配件产品。

公司 2015 年度营业收入 5355.76 万元，2016 年度营业收入为 5020.33 万元。报告期内，公司主营业务收入占营业收入的比重在 2015 年、2016 年均超过 99%，公司主营业务突出。公司 2016 年度营业收入较 2015 年度负增长 6.26%，主要是因为公司积极开拓新产品微通道换热器市场业务，虽然下游制冷设备领域企业受宏观经济下行影响产销量有所停滞，但未来随着公司微通道冷凝器类产品在制冰机、冰淇淋

机、大型制冷展示柜、冷库、冷链物流等业务上应用的拓展，收入将继续增长，盈利能力将稳步提高。

2015 年度及 2016 年度，公司分别实现净利润 13.6 万元、-490.37 万元，公司利润呈现负增长的原因是因为市场宏观调控，此外公司为了规范管理，扩大影响，在报告期内由 CCTV 发现之旅《工匠精神》栏目组拍摄了“王卫勇—制冷行业的探路者”纪录片及公司成立 20 周年年会活动等支出了一定费用，由于公司成立二十周年的成功举办，让供应商及客户更多了解了公司的运作和对产品性能的认同，同时得到了客户的支持，赢得了年末订单的增加；相信在下一年通过开源节流及节能减排争取更多利润。为此，公司坚信通过稳定已有业务，扩大研发投入，引进高端人才，经营业绩稳定可持续。

公司采取的经营模式符合公司的实际情况，对经营起到正面促进作用；公司制订了与现有主要业务相一致的业务发展目标，目前不存在变更主营业务的迹象和可能，目标如果能实现将对提升公司持续经营能力有益。

综上所述，公司业务明确，具有可持续经营能力。

## （六）扶贫与社会责任

中国传统儒家文化提倡“乐善好施”、“扶贫救困”，“老吾老以及人之老，幼吾幼以及人之幼”，“见利思义”，受这些优良品质和道德伦理影响，公司本着“回报社会，造福桑梓”的传统美德，报告期内时常走访外来员工，帮助外来员工不时之需。

在市场经济体制下，企业作为一个整体，是社会的一个部分，也是国家的一个“公民”，有获利权利，也有履行社会责任、为社会发展作贡献、回报社会的义务。报告期内出资壹万以改造所属地的周围环境。

## 二、未来展望

### （一）行业发展趋势

2016 年，国内空调市场由于巨大的库存压力，导致空调产品在国内市场整体出货量较上个年度萎缩近 2000 万台，出货量下滑约 30%，也使国内空调行业首次发生大幅度的回调。但随着我国城镇化水平的提高和居民生活水平的提高，食品消费结构发生较大变化。乳制品、肉禽蛋、冷饮、水产品等易腐食品以及反季节食品消费比例的提升和消费量的扩大，对冷链物流提出了更高的要求。同时，年轻一代的居民由于生活节奏的加快，对于速冻食品等消费接受程度也不断提高，也对冷链物流提出了要求。

目前，食品安全已经得到广泛的关注，食品腐烂变质也是广大居民关注的重要食品安全的因素。随着食品安全行业标准不断提高，食品生产企业为了防范食品安全事故的发生以及塑造良好的企业形象，均会新增或升级冷链物流设备。此外，国内食品、养殖加工行业长久以来较为分散，个人养殖和加工企业占据了相当的比例，近年来行业的规模化趋势显现。规模化经营的食品、养殖加工企业对于冷冻设备的需求显著性高于个人，因此也会拉动制冷设备的需求增长。此外，冷库建设是冷链物流的基础，可起到平衡市场波动、调节产品流通、减少货物损耗的作用。在当下我国人均配额小于发达国家，产品储藏消耗量大的情况下，国家非常鼓励冷库建设，推动冷库建设上下游乃至整个产业链。2016 年我国冷链物流整体呈现缓中趋好、稳中有升，以及理性化、稳定化、多元化的发展特点。

冷库作为农业的重要环节，与食品的发展息息相关。目前，我国每年约有 4 亿吨生鲜农产品进入流通领域，果蔬、肉类、水产品冷链流通率分别达到 5%、15%、23%，冷藏运输率分别达到 15%、30%、40%。据农业部测算，到 2020 年我国的人均蔬菜占有量将从现有的 370 公斤增加至 400 公斤，新增需求主要通过提高单产和减少损耗解决。除此外，速冻食品的产量以 20% 的速度逐年递增，尤其是近三年来以 35% 的高速度逐年增长，远高于全球 9% 的平均年增长速度，冷库市场也迎来了发展的春天。

总体而言，我国冷库发展受资本、宏观环境、以及消费等多方面影响，正迎来新一轮建设、改造高潮。

2017 年公司在政策和宏观调控的沐浴下，坚持在技术创新、产品研发、节能降成、智能制造等环节精耕细作，扩大微通道冷凝器在制冰机、冰淇淋机、展示柜及除湿机等产品上的应用覆盖。

### （二）公司发展战略

公司始终坚持走行业领先的专业化经营道路，以“工匠精神”为指导，响应国家提倡的节能环保和产

业智能化的发展方向，以微通道冷凝器技术和散热管理系统产品的研究与应用为核心，通过持续领先的产品创新和技术创新，提高公司产能及研发投入，不断拓展全球化经营的战略目标，从单一的生产商拓展为制冷系统解决方案的服务商，在节能降成的基础上制造出更节能更环保的高端产品，为全球客户提供富有竞争优势的产品，以引领制冷行业发展新潮流。

### （三）经营计划或目标

公司将下游市场主要定位于冷冻冷藏及冷链物流领域，避免与同行业大型制冷设备配件企业的直接竞争，以获得在细分市场的高占有率。此外，公司将加大研发投入，通过改造智能化生产线提高产能，以“工匠精神”不断开拓产品创新以巩固公司的细分市场竞争优势和行业领先地位。

#### （1）短 U 管产品系列业务。

短 U 管系列产品在目前市场尚未稳定的情况下，进一步加强对市场变化的快速应对，加强设备智能化改造、工艺改进和精益生产改善，提升运营效率，加强成本竞争优势。在产品和市场推进方面，保证微通道冷凝器等战略性新产品能继续迅速扩大市场占有率，确保主导产品抢占市场更多份额外，不断拓展业务增长的新空间，进一步扩大家用制冷产品区域。密切关注和跟踪新能效下煤改电企业的发展方向，分析和开发更多商机，进一步提高短 U 管系列产品在家用制冷市场上的综合竞争力。

#### （2）微通道冷凝器产品系列业务。

未来，随着人民生活质量的不断提高，对食品安全越来越重视，以及我国冷链物流发展远慢于发达国家等特点，预计冷链物流业将在国内市场迎来高速增长期，其中预计国内冷冻展示柜需求将保持 15%左右的年增长率、国内冷库行业年预增将近 10%左右，国内冷链物流行业将保持在 20%以上的年增长率，制冷设备市场规模也在百亿左右。为此，2017 年公司将紧密关注市场发展动态，确保对细分市场的覆盖，进一步推进商用制冷展示柜、制冰机、冷库、冷链物流等产品的系列化开发，注重产品研发设计，以高品质的产品积极拓展市场，为客户提供优质的技术服务和解决方案，以技术领先创造客户价值。

#### （3）储液器以及管组件产品系列业务。

储液器及管组件等产品在 2017 年要加强改进产品新工艺，达到研发创新，优化产品组合，强化生产规模，在市场需求中不断提高产品竞争力；以提高富源产品在市场上的占有率，进一步为客户创造价值

### （四）不确定性因素

- 1、行业政策变化以及国家宏观政策的调整
- 2、公司业务开发速度受客户的供应商体系认证周期影响

## 三、风险因素

### （一）持续到本年度的风险因素

公司在生产经营过程中，由于所处行业及自身特点所决定，特提示投资者应对公司以下重大事项予以充分关注：

#### 一、实际控制人不当控制的风险

公司控股股东为王卫勇、吕美安夫妇，实际控制人为王卫勇家族，王卫勇家族直接及通过鸿运投资间接合计持有公司 97.76%股权。若实际控制人利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。

针对此风险，公司控股股东将认真学习公司治理相关法律法规，提高自律管理能力，确保公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行，切实履行应尽的职责和义务，使公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

#### 二、资产抵押的风险

截至 2016 年 12 月 31 日，公司全部房屋建筑物和土地使用权已用于向金融机构借款的抵押，抵押的房屋建筑物账面价值为 375.67 万元，占固定资产账面价值的比例为 26.38%，抵押的土地使用权账面价值为 360.00 万元，占无形资产的账面价值的比例为 100.00%，如果公司资产安排或使用不当，资金周转出

现困难，未能在合同规定的期限内偿还借款，金融机构将可能采取强制措施对上述资产进行处置，从而对公司正常生产经营造成一定影响。

目前公司通过规范管理，在符合法律法规前提下进行多渠道融资以确保公司生产正常进行。

### 三、资产负债率偏高的风险

2015 年末、2016 年末，母公司报表资产负债率分别为 60.13%、70.87%，总体偏高。公司的负债全部为流动负债，2015 年末、2016 年末的流动比率分别为 1.02、0.84，速动比率分别为 0.69、0.8，低于行业平均水平，短期偿债压力较大。公司存在一定的短期偿债能力不足的风险。

为了提升偿债能力公司制定以下管理措施：1、加强应收账款管理，强化风险防范意识。2、扩大销售，客户对象清晰，锁定细分市场，避免跟同行大客户的直接竞争。3、加大研发力度，提升产品质量及性能，提高产品竞争力。4、建立良好的内部控制制度，不相容职务相互分离，做到职责分明，权限清晰。

### 四、业务扩张局限的风险

公司主营业务为换热器、储液器及 U 型管等制冷设备配件的研发、生产和销售，目前公司的业务重点系自制新产品微通道换热器的生产和推广销售。由于公司下游客户主要为冷冻冷藏行业、家电行业等领域的大型生产企业，其供应商体系的认证过程严格、认证周期较长，使公司微通道换热器产品的业务开拓周期拉长，对公司业务的发展速度形成一定局限。

为了规避大客户对公司的影响，公司继续扩大研发投入，引进高端人才，改进原有产品结构，以节能产品为主题，实行多元化销售，获得更多细分市场份额。

### 五、存货减值风险

公司 2015 年度、2016 年度存货周转率分别为 3.76、3.8，存货周转天数分别为 95.74 天、96.7 天，存货周转逐渐变慢低于行业平均水平。2015 年末和 2016 年 12 月 31 日存货余额较大，主要是公司为大客户备货较多所致，存在存货发生减值的风险。针对此风险，公司积极跟客户沟通，在互惠互利的基础上减少产品库存，扩大微通道换热器新品推广，增强盈利能力，以达到规避或将风险逐步控制在有效范围之内。

### 六、报告期内公司净利润负增长的风险

2015 年度、2016 年度公司净利润分别为 13.60 万元、-490.37 万元。报告期内，公司总体净利润负增长，持续盈利能力有待提高。

针对此风险，公司正积极开展技术创新、产品创新、人才创新，通过加大研发力度、提高内部控制，完善公司治理结构，提高公司管理层管理水平，提升产品质量，积极跟客户沟通减少产品库存，扩大微通道换热器新品在冷库、制冰机、大型制冷展柜、冷链物流等领域的应用，以细分市场的行业领先提升盈利能力。

### 七、公司内部控制的的风险

报告期内，公司董事会认真履行工作职责，审慎行使《公司章程》和股东大会赋予的职权，结合公司实际经营需要，共召开四次董事会会议，会议的通知、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》的要求。同年，公司召开了第一届第二次股东大会，审议通过了“三会”议事规则、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度等规章制度，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。但由于股份公司成立时间较短，公司及管理层规范运作意识的提高，相关制度切实执行及完善均需要一定过程。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。

公司及公司董事、监事、高级管理人员已开展对公司治理相关法律法规的学习，提高自律管理能力，确保公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行，切实履行应尽的职责和义务，使公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

### 八、非经常性损益对公司净利润的影响

2015 年度、2016 年度公司非经常性损益净额分别为 34.08 万元、34.79 万元，占同期净利润比例分别为 251%、-7.09%，由于报告期内净利润为亏损，显示比例不大，与上年度比较，所占比例不小，而公司非经常性损益主要为政府补助，若不能持续获得将对企业盈利造成一定的影响。

公司通过自治、研发以持续获得政府补助的同时，更注重自身盈利能力的提升，提升目标如前所述。

(二) 报告期内新增的风险因素

不适用

**四、董事会对审计报告的说明**

(一) 非标准审计意见说明：

|                     |       |
|---------------------|-------|
| 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 |
| 董事会就非标准审计意见的说明：不适用  |       |

(二) 关键事项审计说明：

-

## 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   | -        |
| 是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况        | 否   | -        |
| 是否存在日常性关联交易事项                             | 否   | -        |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | 是   | 第五节二、（一） |
| 是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项 | 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   | 第五节二、（二） |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | 是   | 第五节二、（三） |
| 是否存在被调查处罚的事项                              | 否   | -        |
| 是否存在自愿披露的重要事项                             | 否   | -        |

### 二、重要事项详情

#### （一）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

| 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 |
| 王卫勇、吕美安        | 办公租赁费 | 3,000.00      | 是          |
| 王卫勇、吕美安        | 融资担保  | 30,000,000.00 | 是          |
| 王卫勇、吕美安        | 融资担保  | 3,440,000.00  | 是          |
| 天津三花万达制冷部件有限公司 | 采购电费  | 73,385.09     | 是          |
| 总计             | -     | 33,516,385.09 | -          |

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

报告期内关联交易情况如下：

1、3000 元系子公司富源投资向实际控制人王卫勇、吕美安租用办公用房一间作为办公场地。预计下一年度迁址。

2、由于子公司天津浙富成立后因加工产品急需生产用电，而天津审批用电从审批到安装至通电整个流程为时需几个月，为次在当时情况下，通过董事会审议决定，向天津三花采购用电。从 2016 年 1 月至 7 月累计采购电费 73385.09 元。公司保证下一年度不再采购天津三花电费。

3、为了确保生产进行正常和及时归还银行借款，通过董事会审议决定，实际控制人王卫勇、吕美安分别在嵊州市工商银行为公司短期抵押融资担保 900 万元、240 万元、900 万元；合计金额 2040 万元。

综上所述关联交易对企业经营不会产生重大影响。

#### （二）承诺事项的履行情况

公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术人员于 2015 年 10 月出具了《避免同业竞争承诺函》。2015 年 10 月，公司控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股

东以及管理层出具了《减少、避免关联交易的承诺》。公司签署了《规范资金使用承诺函》。

截止至报告期末，执行情况良好，未发现异常情况。

### （三）被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产     | 权利受限类型 | 账面价值         | 占总资产的比例 | 发生原因 |
|--------|--------|--------------|---------|------|
| 房屋、建筑物 | 抵押     | 3,756,707.74 | 8.29%   | 银行借款 |
| 土地     | 抵押     | 3,600,000.00 | 7.94%   | 银行借款 |
| 总计     |        | 7,356,707.74 | 16.23%  | -    |

## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### （一）普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |        | 本期变动 | 期末         |        |
|---------|---------------|------------|--------|------|------------|--------|
|         |               | 数量         | 比例%    |      | 数量         | 比例%    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 437,916    | 2.69%  | 0    | 437,916    | 2.69%  |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 306,666    | 1.89%  | 0    | 306,666    | 1.89%  |
|         | 董事、监事、高管      | 71,250     | 4.38%  | 0    | 71,250     | 4.38%  |
|         | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0    | 0          | 0.00%  |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 15,827,084 | 97.31% | 0    | 15,827,084 | 97.31% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 15,613,334 | 95.99% | 0    | 15,613,334 | 95.99% |
|         | 董事、监事、高管      | 12,213,750 | 75.09% | 0    | 12,213,750 | 75.09% |
|         | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0    | 0          | 0.00%  |
| 总股本     |               | 16,265,000 | -      | 0    | 16,265,000 | -      |
| 普通股股东人数 |               | 9          |        |      |            |        |

#### （二）普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称              | 期初持股数     | 持股变动 | 期末持股数     | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|-------------------|-----------|------|-----------|---------|------------|-------------|
| 1  | 王卫勇               | 6,300,000 | 0    | 6,300,000 | 38.73%  | 6,300,000  | 0           |
| 2  | 吕美安               | 5,700,000 | 0    | 5,700,000 | 35.05%  | 5,700,000  | 0           |
| 3  | 王夏叶               | 1,500,000 | 0    | 1,500,000 | 9.22%   | 1,500,000  | 0           |
| 4  | 王冬根               | 1,500,000 | 0    | 1,500,000 | 9.22%   | 1,500,000  | 0           |
| 5  | 嵊州市鸿运投资合伙企业（有限合伙） | 920,000   | 0    | 920,000   | 5.66%   | 613,334    | 306,666     |
| 6  | 俞梅妃               | 104,000   | 0    | 104,000   | 0.64%   | 78,000     | 26,000      |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|    |     |            |   |            |         |            |         |
|----|-----|------------|---|------------|---------|------------|---------|
| 7  | 陈绍中 | 96,000     | 0 | 96,000     | 0.59%   | 72,000     | 24,000  |
| 8  | 章志贤 | 85,000     | 0 | 85,000     | 0.52%   | 63,750     | 21,250  |
| 9  | 王春永 | 60,000     | 0 | 60,000     | 0.37%   | 0          | 60,000  |
| 合计 |     | 16,265,000 | 0 | 16,265,000 | 100.00% | 15,827,084 | 437,916 |

前十名股东间相互关系说明：

截至报告期内，公司董事长、总经理王卫勇直接持有公司 38.73%的股份、通过股东鸿运投资间接持有公司 0.62%的股份，合计持有公司 39.35%的股份；公司董事吕美安直接持有公司 35.05%的股份，通过股东鸿运投资间接持有公司 4.92%的股份，合计持有公司 39.97%的股份；王卫勇及吕美安夫妇的子女王夏叶和王冬根分别直接持有公司 9.22%的股份，王卫勇、吕美安夫妇及其子女王夏叶、王冬根合计持有公司 97.76%的股份；公司监事章志贤系王卫勇的姐夫，其直接持有公司 0.52%的股权。

公司董事、董事会秘书兼财务负责人俞梅妃直接持有公司 0.64%的股份、通过股东鸿运投资间接持有公司 0.12%的股份，合计持有公司 0.76%的股份；公司董事陈绍中直接持有公司 0.59%的股份。

除上述持股情况外，最近两年不存在公司董事、监事、高级管理人员及其近亲属以任何方式直接或间接持有公司股份的情况。

## 二、优先股股本基本情况

单位：股

| 项目       | 期初股份数量 | 数量变动 | 期末股份数量 |
|----------|--------|------|--------|
| 计入权益的优先股 | -      | -    | -      |
| 计入负债的优先股 | -      | -    | -      |
| 优先股总股本   | -      | -    | -      |

## 三、控股股东、实际控制人情况

### （一）控股股东情况

报告期内，王卫勇、吕美安夫妇通过直接、间接方式合计持有公司 79.32%的股份，通过直接持有公司股份和控制公司股东鸿运投资合计控制公司 79.44%的股权，为公司控股股东。

控股股东简历如下：

王卫勇，男，中国籍，无境外居留权，1965 年 6 月，大专学历。1987 年 8 月至 1993 年 7 月任新昌县孟家塘中学老师；1993 年 7 月至 2003 年 8 月，任新昌县富源冷冻机械有限公司（1993 年 7 月至 1995 年 6 月筹备期）业务员、总经理；2003 年 9 月至 2009 年 3 月任新昌县城关富源制冷配件厂总经理；2009 年 4 月至 2015 年 9 月任富源有限执行董事、总经理，2015 年 9 月至今，任股份公司董事长、总经理，董事长任期三年。

吕美安，女，中国籍，无境外居留权，1967 年 5 月出生，中学学历，会计职业资格。1982 年 9 月至 2006 年 7 月任新昌县丝织厂职工；2006 年 8 月至 2009 年 3 月，任新昌县城关富源制冷配件厂出纳；2009 年 4 月至 2015 年 9 月任富源有限监事，2015 年 9 月至今任股份公司董事，董事任期三年。

### （二）实际控制人情况

报告期内：王卫勇直接持有公司 38.73%的股份、通过股东鸿运投资间接持有公司 0.62%的股份，合计持有公司 39.35%的股份；吕美安直接持有公司 35.05%的股份，通过股东鸿运投资间接持有公司 4.92%的股份，合计持有公司 39.97%的股份；王夏叶和王冬根分别直接持有公司 9.22%的股份。王卫勇、吕美安夫妇及其子女王夏叶、王冬根（以下简称“王卫勇家族”）合计持有公司 97.76%的股份，系公司的实际控制人。

2015 年 10 月，王卫勇、吕美安夫妇与王夏叶、王冬根签署《一致行动协议》，约定：在所有涉及公司事宜、公司重大事务决策（包括但不限于股东大会行使表决权、董事会行使表决权、提案权、提名权等）时，均保持一致意见、采取一致行动。若在所有涉及公司事宜，公司的重大事务决策（包括但不限于股东

大会行使表决权、董事会行使表决权、提案权、提名权等；担任董事的个人在董事会行使表决权、提案权、提名权等）时难以达成一致意见，在符合法律、法规、规范性文件及股份公司章程的前提下，则以王卫勇的意见为最终意见。

## 第七节 融资及分配情况

### 一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

| 发行方案公告时间 | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量 | 募集金额 | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外部自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 | 募集资金用途是否变更 |
|----------|------------|------|------|------|-----------------|------------|--------------|---------------|----------------|------------|
|----------|------------|------|------|------|-----------------|------------|--------------|---------------|----------------|------------|

募集资金使用情况：

|   |
|---|
| - |
|---|

### 二、债券融资情况

单位：元

| 代码 | 简称 | 债券类型 | 融资金额 | 票面利率% | 存续时间 | 是否违约 |
|----|----|------|------|-------|------|------|
| 合计 |    |      | -    |       |      |      |

### 三、间接融资情况

单位：元

| 融资方式 | 融资方         | 融资金额          | 利息率%  | 存续时间                    | 是否违约 |
|------|-------------|---------------|-------|-------------------------|------|
| 银行借款 | 中国工商银行嵊州市支行 | 2,400,000.00  | 4.79% | 2016年1月26日至2017年1月20日   | 否    |
| 银行借款 | 中国工商银行嵊州市支行 | 9,000,000.00  | 4.79% | 2016年12月20日至2017年11月15日 | 否    |
| 银行借款 | 中国工商银行嵊州市支行 | 9,000,000.00  | 4.79% | 2016年12月20日至2017年12月15日 | 否    |
| 合计   |             | 20,400,000.00 |       |                         |      |

### 四、利润分配情况

#### （一）报告期内的利润分配情况

单位：元/股

| 股利分配日期 | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 合计     | -             | -         | -         |

#### （二）利润分配预案

单位：元/股

| 项目     | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | -             | -         | -         |

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

| 姓名        | 职务                       | 性别 | 年龄 | 学历 | 任期                        | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|--------------------------|----|----|----|---------------------------|-----------|
| 俞巧幸       | 职工监事                     | 女  | 46 | 大专 | 2015 年 9 月至<br>2018 年 9 月 | 是         |
| 王朝辉       | 职工监事                     | 男  | 35 | 大专 | 2015 年 9 月至<br>2018 年 9 月 | 是         |
| 钱玲丽       | 公司监事                     | 女  | 33 | 大专 | 2015 年 9 月至<br>2018 年 9 月 | 是         |
| 张卫东       | 公司监事                     | 男  | 45 | 大专 | 2015 年 9 月至<br>2018 年 9 月 | 是         |
| 章志贤       | 公司监事会主席                  | 男  | 55 | 高中 | 2015 年 9 月至<br>2018 年 9 月 | 是         |
| 刘志晖       | 公司董事                     | 男  | 48 | 大专 | 2015 年 9 月至<br>2018 年 9 月 | 是         |
| 陈绍中       | 公司董事                     | 男  | 54 | 初中 | 2015 年 9 月至<br>2018 年 9 月 | 是         |
| 俞梅妃       | 公司董事、财务<br>负责人兼董事会<br>秘书 | 女  | 53 | 大专 | 2015 年 9 月至<br>2018 年 9 月 | 是         |
| 吕美安       | 公司董事                     | 女  | 50 | 初中 | 2015 年 9 月至<br>2018 年 9 月 | 是         |
| 王卫勇       | 公司董事长兼总<br>经理            | 男  | 52 | 大专 | 2015 年 9 月至<br>2018 年 9 月 | 是         |
| 董事会人数:    |                          |    |    |    |                           | 5         |
| 监事会人数:    |                          |    |    |    |                           | 5         |
| 高级管理人员人数: |                          |    |    |    |                           | 2         |

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人关系:

公司董事长兼总经理王卫勇与公司董事吕美安系配偶关系,监事会主席章志贤系公司董事长兼总经理王卫勇姐夫。

#### (二) 持股情况

单位: 股

| 姓名  | 职务                       | 期初持普通股<br>股数 | 数量变动 | 期末持普通股<br>股数 | 期末普通股持<br>股比例% | 期末持有股票<br>期权数量 |
|-----|--------------------------|--------------|------|--------------|----------------|----------------|
| 王卫勇 | 公司董事长兼总<br>经理            | 6,300,000    | 0    | 6,300,000    | 38.73%         | 0              |
| 吕美安 | 公司董事                     | 5,700,000    | 0    | 5,700,000    | 35.04%         | 0              |
| 俞梅妃 | 公司董事、财务负<br>责人兼董事会秘<br>书 | 104,000      | 0    | 104,000      | 0.64%          | 0              |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|     |         |            |   |            |        |   |
|-----|---------|------------|---|------------|--------|---|
| 陈绍中 | 公司董事    | 96,000     | 0 | 96,000     | 0.59%  | 0 |
| 章志贤 | 公司监事会主席 | 85,000     | 0 | 85,000     | 0.52%  | 0 |
| 合计  |         | 12,285,000 | 0 | 12,285,000 | 75.52% | 0 |

(三) 变动情况

| 信息统计 | 董事长是否发生变动        |                |                  | 否      |
|------|------------------|----------------|------------------|--------|
|      | 总经理是否发生变动        |                |                  | 否      |
|      | 董事会秘书是否发生变动      |                |                  | 否      |
|      | 财务总监是否发生变动       |                |                  | 否      |
| 姓名   | 期初职务             | 变动类型(新任、换届、离任) | 期末职务             | 简要变动原因 |
| 王卫勇  | 公司董事长兼总经理        | -              | 公司董事长兼总经理        | -      |
| 吕美安  | 公司董事             | -              | 公司董事             | -      |
| 俞梅妃  | 公司董事、财务负责人兼董事会秘书 | -              | 公司董事、财务负责人兼董事会秘书 | -      |
| 陈绍中  | 公司董事             | -              | 公司董事             | -      |
| 刘志晖  | 公司董事             | -              | 公司董事             | -      |
| 章志贤  | 公司监事会主席          | -              | 公司监事会主席          | -      |
| 张卫东  | 公司监事             | -              | 公司监事             | -      |
| 钱铃丽  | 公司监事             | -              | 公司监事             | -      |
| 王朝辉  | 职工监事             | -              | 职工监事             | -      |
| 俞巧幸  | 职工监事             | -              | 职工监事             | -      |

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

(一) 公司董事

1、王卫勇，男，中国籍，无境外居留权，1965 年 6 月，大专学历。1987 年 8 月至 1993 年 7 月任新昌县孟家塘中学老师；1993 年 7 月至 2003 年 8 月，任新昌县富源冷冻机械有限公司（1993 年 7 月至 1995 年 6 月筹备期）业务员、总经理；2003 年 9 月至 2009 年 3 月任新昌县城关富源制冷配件厂总经理；2009 年 4 月至 2015 年 9 月任富源有限执行董事、总经理，2015 年 9 月至今，任股份公司董事长、总经理，董事长任期三年。

2、吕美安，女，中国籍，无境外居留权，1967 年 5 月出生，中学学历，会计职业资格。1982 年 9 月至 2006 年 7 月任新昌县丝织厂职工；2006 年 8 月至 2009 年 3 月，任新昌县城关富源制冷配件厂出纳；2009 年 4 月至 2015 年 9 月任富源有限监事，2015 年 9 月至今任股份公司董事，董事任期三年。

3、俞梅妃，女，中国籍，无境外居留权，1964 年 6 月出生，大专学历，会计职业资格。1982 年 7 月至 1986 年 12 月任新昌县粮食局城关粮管所员工；1987 年 1 月至 1996 年 12 月，新昌县县长诏化纤厂驻新办业务主管；1997 年 1 月至 2005 年 12 月，新昌县新达机械有限公司财务主管；2006 年 1 月至 2008 年 1 月任新昌县华业轴承有限公司财务部长；2008 年 2 月至 2009 年 3 月任新昌县城关富源制冷配件厂财务负责人；2009 年 4 月至 2015 年 8 月任富源有限财务负责人兼总经理助理；2015 年 9 月至今任股份公司董事、财务负责人兼董事会秘书职务，董事任期三年。

4、刘志晖，男，中国籍，无境外居留权，1969 年 10 月出生，大专学历，中技职称。1993 年 1 月至 2000 年 12 月历任江西九江曲轴厂计划员、管理科科长、副厂长，2001 年 1 月至 2005 年 12 月任广州曲轴厂生产厂长，2006 年 1 月至 2009 年 12 月任台州陈氏铜业有限公司生产部经理，2010 年 1 月至 2010 年 12 月任台州玉环达丰环保设备有限公司生产物控部经理，2011 年 1 月至 2013 年 6 月任台州凯达制冷设备有限公司生产总监，2013 年 7 月至 2015 年 8 月任富源有限生产总监，2015 年 9 月至今任股份公司董事、

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

生产总监，董事任期三年。

5、陈绍中，男，中国籍，无境外居留权，1963 年 12 月出生，中学学历。1988 年 9 月至 1991 年 9 月任新昌协作办驻沈阳业务员，1991 年 10 月至 1995 年 4 月任新昌县能源开发公司业务员，1995 年 5 月至 2000 年 6 月任嵊州市海鹭制冷设备有限公司营销员，2000 年 7 月至 2009 年 3 月任新昌县城关富源制冷配件厂副厂长，2009 年 4 月至 2015 年 8 月任富源有限营销部长，2015 年 9 月至今任股份公司董事、营销部长，董事任期三年。

(二) 公司监事

1、章志贤，男，中国籍，无境外居留权，1962 年 12 月出生，高中学历。1984 年 4 月至 1991 年 11 月任新昌县冷气机厂供销科科长，1991 年 12 月至 1996 年 5 月任新昌县交通制冷设备厂厂长，1996 年 6 月至 2003 年 8 月任新昌县富源冷冻机械有限公司车间主任，2003 年 9 月至 2009 年 3 月，任新昌县城关富源制冷配件厂车间主任，2009 年 4 月至 2014 年 6 月任富源有限副经理，2014 年 7 月至 2015 年 9 月任富源有限行政总监，2015 年 9 月至今任股份公司监事会主席、行政总监，监事任期三年。

2、王朝辉，男，中国籍，无境外居留权，1982 年 12 月出生，大专学历。2008 年 7 月至 2011 年 6 月历任浙江康盛股份有限公司品质主管、品质部长，2011 年 7 月至 2011 年 11 月任江苏常发制冷股份有限公司客诉主管，2011 年 11 月至 2015 年 9 月任富源有限微通道项目部品质部长兼品质主管，2015 年 9 月至今任股份公司职工代表监事、微通道项目部部长，监事任期三年。

3、钱玲丽，女，中国籍，无境外居留权，1984 年 10 月出生，大专学历，助理工程师。2002 年 5 月至 2009 年 8 月任新昌县城关富源制冷配件厂办公室主任，2009 年 9 月至 2015 年 8 月历任富源有限资材科科长、资材部部长，2015 年 9 月至今任股份公司监事、采购部部长，监事任期三年。

4、张卫东，男，中国籍，无境外居留权，1972 年 4 月出生，大专学历，助理工程师。1990 年 7 月至 2003 年 9 月任新昌县鼓山制冷配件厂公司制造部部长，2003 年 10 月至 2009 年 3 月任新昌县城关富源制冷配件厂车间主任，2009 年 4 月至 2015 年 8 月，任富源有限制造部部长，2015 年 9 月至今任股份公司监事、制造部部长，监事任期三年。

5、俞巧幸，女，中国籍，无境外居留权，1971 年 8 月出生，大专学历。1990 年 1 月至 1998 年 5 月任浙江毛毯厂员工，1998 年 6 月至 2000 年 12 月任新昌县华荣大厦批发中心员工，2001 年 1 月至 2003 年 11 月待业，2003 年 12 月至 2006 年 5 月任新昌县汽车运输总公司员工，2006 年 6 月至 2007 年 4 月待业，2007 年 5 月至 2011 年 4 月任美盛文化创意有限公司后道收发组组长兼统计，2011 年 5 月至 2015 年 9 月任富源有限仓库保管员，2015 年 9 月至今任股份公司职工代表监事、仓库保管员，监事任期三年。

(三) 公司高级管理人员

1、王卫勇，公司董事长、总经理、公司董事、简历以上详见。

2、俞梅妃，公司董事、财务负责人兼董事会秘书。简历以上详见。

## 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 |
|---------|------|------|
| 管理及行政人员 | 39   | 40   |
| 财务人员    | 8    | 8    |
| 技术人员    | 12   | 12   |
| 销售人员    | 17   | 17   |
| 采购人员    | 4    | 4    |
| 生产人员    | 120  | 119  |
| 员工总计    | 200  | 200  |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
|---------|------|------|

浙江富源制冷设备股份有限公司

2016 年度报告

|      |     |     |
|------|-----|-----|
| 博士   | -   | -   |
| 硕士   | -   | -   |
| 本科   | 8   | 9   |
| 专科   | 33  | 33  |
| 专科以下 | 159 | 158 |
| 员工总计 | 200 | 200 |

**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：**

公司始终坚持以人为本，积极培养和吸纳多层次、高素质的人才，制定了一系列的人才引进、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、新员工公司文化理念培训、在职员工业务与管理技能培训等，不断调整、充实公司人才储备，改善员工队伍的文化结构、专业结构和技能结构等，形成结构合理、综合素质高的人力资源队伍。

员工薪酬政策：公司实施劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与员工签订《劳动合同书》《竞业限制协议》，并依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理社会保险、缴纳住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。同时公司根据岗位的特点制定了一套 KPI 的绩效考评考核体系，进一步完善了薪酬政策。

报告期内，公司核心技术团队较为稳定，未发生重大变化。

**（二）核心员工以及核心技术人员**

|        | 期初员工数量 | 期末员工数量 | 期末普通股持股数量 |
|--------|--------|--------|-----------|
| 核心员工   | -      | -      | -         |
| 核心技术人员 | 3      | 3      | -         |

**核心技术团队或关键技术人员的基本情况变动情况：**

公司关键技术人员如下：

张学锋，男，中国籍，无境外居留权，1980 年 2 月出生，本科学历，助理工程师。2004 年至 2005 年任浙江慈溪翔龙实业有限公司机组带班长，2005 年至 2009 年 3 月任公司核心技术及业务团队较为稳定，未发生重大变化浙江中益机械有限公司设备维修及管理人员，2009 年 4 月至 2014 年 12 月任富源有限公司品质科科长，2015 年 1 月至 2015 年 9 月任富源有限公司品质技术部部长，2015 年 9 月至今任股份公司品质技术部部长。

丁莉，公司技术员，女，中国籍，无境外居留权，1988 年 10 月出生，本科学历。2011 年 4 月至 2015 年 9 月任富源有限技术员（曾任职岗位），2015 年 9 月至今任股份公司技术员。

董利军，公司技术员，女，中国籍，无境外居留权，1962 年 11 月出生，大专学历。1980 年至 1996 年任浙江新昌柴油机厂技术员，1997 年至 2010 年任浙江新昌南明机械厂主管工程师，2011 年至 2013 年 10 月任三花股份（江西）有限公司主管工程师，2013 年 10 月至 2015 年 9 月任富源有限技术员，2015 年 9 月至今任股份公司技术员。

报告期内，公司核心技术团队较为稳定，未发生重大变化。

## 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                       | 否   |
| 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                            | 否   |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议                      | 否   |
| 管理层是否引入职业经理人                          | 否   |
| 会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷 | 否   |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度                    | 是   |

### 一、公司治理

#### （一）制度与评估

##### 1、公司治理基本状况

有限公司阶段，公司制订了有限公司章程，并根据章程的规定建立股东会，有限公司阶段未设董事会和监事会，仅设 1 名执行董事、1 名监事。公司变更名称、住所、经营范围、增资、减资、股权转让、整体变更等事项均履行了股东会决议程序。

有限公司股东会、执行董事、监事制度的建立和运行情况存在一定瑕疵，例如部分股东会决议存在记录届次不清的情况；有限公司章程未明确规定股东会、执行董事、总经理等在关联交易决策上的权限范围，造成有限公司时期部分关联交易及关联方资金往来未履行股东会或执行董事决策程序；有限公司执行董事、监事未形成书面的工作报告等。

股份公司成立后，公司按照《公司法》等相关法律法规的要求，制订了《公司章程》，建立了由股东大会、董事会、监事会和高级管理层组成的法人治理结构。2015 年 9 月 21 日，公司召开了第一次股东大会（即股份公司创立大会），审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《关联交易决策制度》、《防范关联方资金占用管理制度》，并选举了第一届董事会成员和监事会成员。2015 年 9 月 21 日，股份公司召开了第一届董事会第一次会议，审议通过了选举公司董事长的议案，并通过了聘任公司总经理、董事会秘书、财务负责人的议案，以及《总经理工作制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《董事会秘书工作制度》。2015 年 9 月 21 日，股份公司召开了第一届监事会第一次会议，选举章志贤为监事会主席。

2015 年 10 月 1 日，股份公司召开第一届董事会第二次会议，审议通过了股份公司增资相关决议、《关于申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议转让方式公开转让的议案》以及修订公司章程的议案、《关于对浙江富源制冷设备股份有限公司近两年及一期关联交易确认意见的议案》；2015 年 10 月 16 日，股份公司召开 2015 年第二次临时股东大会，审议通过了股份公司增资相关决议、《关于申请股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议转让方式公开转让的议案》以及修订公司章程的议案、《关于对浙江富源制冷设备股份有限公司近两年及一期关联交易确认意见的议案》。至此，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。2016 年 4 月 26 日第一届董事会第四次会议审议通过了《2015 年度审计报告》。2016 年 5 月 11 日第一届董事会第五次会议审议通过了《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年年度报告及摘要》、《2015 年度总经理工作报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2015 年度利润分配方案》、《2016 年度财务预算报告》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于 2016 年度公司与关联方日常关联交易预计的议案》、《关于提议召开公司 2015 年年度股东大会的议案》等决议，第一届监事会第二次会议审议通过了《2015 年度监事会工作报告》《2015 年年度报告及摘要》2016 年 5 月 25 日第一届董事会第六次会议审议通过了《关于补充确认投资设立嵊州绿松制冷配件有限公司的议案》。

2016 年 6 月 3 日，审议通过了《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年年度报告及摘要》、《2015 年度财务决算报告》、《2015 年度利润分配方案》、《2016 年度财务预算报告》、2016 年续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）、关于 2016 年度公司与关联方日常关联交易预计等议案。2016 年 8 月 14 日第一届董事会第七次会议审议通过了《2016 年半年度报告》。第一届监事会第三次会议审议通过了《2016 年半年度报告》。

至此，公司法人治理结构得到了进一步健全与完善。

## 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

公司根据中国证监会和全国中小企业股份转让系统的规范要求，制定了公司各项治理制度，包括《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《防范关联方资金占用管理制度》等。公司现有制度能够给所有股东提供适当的保护和平等的权利，保证其充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

## 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大决策均通过了公司董事会和股东大会审议，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对对外担保、对外投资、关联交易等重要事项建立起相应的制度。同时，公司及公司董事、监事、高级管理人员已开展对公司治理相关法律法规的学习，提高自律管理能力，确保公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行，切实履行应尽的职责和义务，使公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

## 4、公司章程的修改情况

股份公司成立后对原来股份公司的章程进行了修改，公司吸收了新的股东，进行了增资，注册资本由 1500 万元增加到 1625.5 万元，增加了公司挂牌股票存管、防范关联方资金占用、利润分配政策、通知、公告、投资者关系管理和信息披露等规定，明确了董事会的决策权限，并根据《中华人民共和国公司法》（以下简称“《公司法》”）、《非上市公众公司监督管理办法》、《中华人民共和国证券法》及全国中小企业股份转让系统的相关规定修订了公司章程的相关内容。

报告期内至本报告披露日，公司的章程较上年度未发生变化。

## （二）三会运作情况

### 1、三会召开情况

| 会议类型 | 报告期内会议召开的次数 | 经审议的重大事项（简要描述）                                                                                                                                                                                                                                                           |
|------|-------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 董事会  | 4           | 第一次会议通过了《2015 年度审计报告》，第二次会议通过了《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年年度报告及摘要》、《2015 年度总经理工作报告》、《2015 年度财务决算报告》、《2015 年度利润分配方案》、《2016 年度财务预算报告》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于 2016 年度公司与关联方日常关联交易预计的议案》、《关于提议召开公司 2015 年年度股东大会的议案》第三次会议通过了《关于补充确认投资设立嵊州绿松制冷配件有限公司的议案》第四次会议《2016 年半年度报告》。 |
| 监事会  | 2           | 第一次会议通过了《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年年度报告及摘要》，第二次会议通过了《2016 年半年度报告》。                                                                                                                                                                                                          |
| 股东大会 | 1           | 审议通过了《2015 年度董事会工作报告》、《2015 年度监事会工作报告》、《2015 年年度报告及摘                                                                                                                                                                                                                     |

|  |  |                                                                                                           |
|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  | 要》、《2015 年度财务决算报告》、《2015 年度利润分配方案》、《2016 年度财务预算报告》、《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、关于 2016 年度公司与关联方日常关联交易预计等议案。 |
|--|--|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司治理机制完整健全，股东会议、董事会议、监事会议、经营班子各层次分工明确、职责清晰、制度健全。公司的各部门建立了相应的规章管理制度，此外还完善了各项作业流程及结合管理制度的奖励激励体系。股份公司已依法建立健全了股东大会、董事会、监事会、总经理、董事会秘书等公司法人治理结构，公司实行董事会领导下的经营班子负责制，严格按照公司章程的内容约定，履行公司经营班子的职责。对股份公司制定的《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》、《总经理工作制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《防范关联方资金占用管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》等内部管理制度及各部门相关管理制度也严格执行。股份公司“三会”运行良好，相关机构和人员能够依法履行职责，公司治理结构健全，运作规范。

在激励机制方面，公司设有完善的各项制度政策，并就公司内部激励方面设立了制度。在监督机制方面，公司建立了科学的决策机制及风险控制机制。公司规定了股东大会、董事会、监事会议事规则，详细规定了股东大会、董事会、监事会议的议事规则及讨论流程。

公司董事会确认公司现有治理机制符合《公司法》、《非上市公众公司管理办法》等法律、行政法规及规范性文件的规定，已在制度层面上规定对外担保关联制度、关联股东和董事回避制度，以及与公司财务管理、风险控制相关的内部管理制度，同时建立了投资者关系管理、信息披露管理等制度。公司现有制度能给所有股东利益提供合适保护，也能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。自股份公司设立以来，前述制度能得以有效执行。公司将根据发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

### （三）公司治理改进情况

报告期前，由于股份公司成立时间尚短，公司尚未建立《年度报告重大差错责任追究制度》，对法律法规的学习态度意识不强；通过公司治理改进后，公司治理机制完整健全，股东会议、董事会议、监事会议、经营班子各层次分工明确、职责清晰、制度健全。公司的各部门建立了相应的规章管理制度，此外还完善了各项作业流程及结合管理制度的奖励激励体系。股份公司已依法建立健全了股东大会、董事会、监事会、总经理、董事会秘书等公司法人治理结构，公司实行董事会领导下的经营班子负责制，严格按照公司章程的内容约定，履行公司经营班子的职责。对制定的《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》、《总经理工作制度》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《防范关联方资金占用管理制度》、《年度报告重大差错责任追究制度》等内部管理制度及各部门相关管理制度也严格执行。股份公司“三会”运行良好，相关机构和人员能够依法履行职责，公司治理结构健全，运作规范。

### （四）投资者关系管理情况

公司严格按照持续信息披露的规定与要求自觉履行信息披露义务，按时编制并披露各期定期报告与临时报告，确保投资者能够及时了解公司生产经营，财务状况等重要信息。公司信箱、邮箱、电话、传真均保持畅通，给予投资者以耐心的解答，记录投资者提出的意见和建议，认真做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。

### （五）董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

不适合

## 二、内部控制

### （一）监事会就年度内监督事项的意见

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

### （二）公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### （一）业务独立

公司以换热器、储液器以及 U 型管等制冷设备配件产品的研发、生产和销售为主营业务，具有独立的采购、生产和销售系统，具有面向市场独立开展业务的能力。公司具有完整的业务流程、独立的经营场所以及独立的采购、生产、销售体系，在业务上已与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立。

#### （二）资产独立

公司主要资产均合法拥有，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，公司资产具有独立性。

#### （三）人员独立

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。

截至本公开转让说明书签署之日，公司高级管理人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外其他职务的情况，也不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪的情况。

#### （四）机构独立

公司已经建立起独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。公司下设销售中心、行政中心、财务中心、生产中心等四个一级职能部门。公司组织结构设置合理，各部门在部门负责人统一管理下进行日常工作。各职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。

#### （五）财务独立

公司设立了独立的财务部门，建立了独立完整的会计核算体系和财务管理体系；公司财务人员独立；公司独立在银行开设账户；公司独立进行税务登记，依法独立纳税；公司能够独立做出财务决策，自主决定资金使用事项，不存在控股股东、实际控制人干预事项。

### （三）对重大内部管理制度评价

#### 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，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

#### 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，继续完善公司财务管理体系。

#### 3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，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。

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，以更好地落实年报信息披露工作，提高披露质量。截止报告期末，未发现年度报告出现重大差错事项。

## 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       | 天健审（2017）3398 号          |
| 审计机构名称       | 天健会计师事务所(特殊普通合伙)         |
| 审计机构地址       | 杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座 |
| 审计报告日期       | 2017-04-15               |
| 注册会计师姓名      | 赵海荣、金晨希                  |
| 会计师事务所是否变更   | 否                        |
| 会计师事务所连续服务年限 | 3                        |

审计报告正文：

浙江富源制冷设备股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的浙江富源制冷设备股份有限公司（以下简称富源股份公司）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2016 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及财务报表附注。

#### 一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是富源股份公司管理层的责任，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，富源股份公司财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了富源股份公司 2016 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2016 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、财务报表

#### （一）合并资产负债表

单位：元

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

| 项目                     | 附注      | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           | -       |                      |                      |
| 货币资金                   | 五（一）、1  | 2,469,320.41         | 1,831,051.21         |
| 结算备付金                  | -       | -                    | -                    |
| 拆出资金                   | -       | -                    | -                    |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -       | -                    | -                    |
| 衍生金融资产                 | -       | -                    | -                    |
| 应收票据                   | 五（一）、2  | 1,240,000.00         | 2,162,400.00         |
| 应收账款                   | 五（一）3   | 11,606,864.53        | 8,775,839.76         |
| 预付款项                   | 五（一）、4  | 920,852.98           | 2,236,175.13         |
| 应收保费                   | -       | -                    | -                    |
| 应收分保账款                 | -       | -                    | -                    |
| 应收分保合同准备金              | -       | -                    | -                    |
| 应收利息                   | -       | -                    | -                    |
| 应收股利                   | -       | -                    | -                    |
| 其他应收款                  | 五（一）、5  | 678,374.42           | 923,403.29           |
| 买入返售金融资产               | -       | -                    | -                    |
| 存货                     | 五（一）、6  | 10,146,716.63        | 11,035,226.01        |
| 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（一）、7  | 2,082.36             | 725,500.53           |
| <b>流动资产合计</b>          | -       | <b>27,064,211.33</b> | <b>27,689,595.93</b> |
| <b>非流动资产：</b>          | -       |                      |                      |
| 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                 | -       | 0.00                 | 0.00                 |
| 投资性房地产                 | -       | -                    | -                    |
| 固定资产                   | 五（一）、8  | 14,240,943.84        | 13,211,719.11        |
| 在建工程                   | -       | 0.00                 | 0.00                 |
| 工程物资                   | -       | -                    | -                    |
| 固定资产清理                 | -       | -                    | -                    |
| 生产性生物资产                | -       | -                    | -                    |
| 油气资产                   | -       | -                    | -                    |
| 无形资产                   | 五（一）、9  | 3,600,000.00         | 3,700,000.00         |
| 开发支出                   | -       | -                    | -                    |
| 商誉                     | -       | -                    | -                    |
| 长期待摊费用                 | 五（一）、10 | 254,681.34           | 444,542.79           |
| 递延所得税资产                | 五（一）、11 | 152,460.08           | 117,051.43           |
| 其他非流动资产                | -       | -                    | -                    |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|                        |         |               |               |
|------------------------|---------|---------------|---------------|
| 非流动资产合计                | -       | 18,248,085.26 | 17,473,313.33 |
| 资产总计                   | -       | 45,312,296.59 | 45,162,909.26 |
| 流动负债：                  | -       |               |               |
| 短期借款                   | 五（一）、12 | 20,400,000.00 | 20,400,000.00 |
| 向中央银行借款                | -       | -             | -             |
| 吸收存款及同业存放              | -       | -             | -             |
| 拆入资金                   | -       | -             | -             |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | -       | -             | -             |
| 衍生金融负债                 | -       | -             | -             |
| 应付票据                   | -       | -             | -             |
| 应付账款                   | 五（一）、13 | 10,374,329.16 | 5,363,376.49  |
| 预收款项                   | 五（一）、14 | 651,778.96    | 722,333.74    |
| 卖出回购金融资产款              | -       | -             | -             |
| 应付手续费及佣金               | -       | -             | -             |
| 应付职工薪酬                 | 五（一）、15 | 358,635.04    | 352,331.60    |
| 应交税费                   | 五（一）、16 | 103,549.40    | 150,468.88    |
| 应付利息                   | -       | -             | -             |
| 应付股利                   | -       | -             | -             |
| 其他应付款                  | 五（一）、17 | 222,468.88    | 169,136.88    |
| 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                 | -       | 32,110,761.44 | 27,157,647.59 |
| 非流动负债：                 | -       |               |               |
| 长期借款                   | -       | 0.00          | 0.00          |
| 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                   | -       | 32,110,761.44 | 27,157,647.59 |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|               |         |               |               |
|---------------|---------|---------------|---------------|
| 所有者权益（或股东权益）： | -       |               |               |
| 股本            | 五（一）、18 | 16,265,000.00 | 16,265,000.00 |
| 其他权益工具        | -       | -             | -             |
| 其中：优先股        | -       | -             | -             |
| 永续债           | -       | -             | -             |
| 资本公积          | 五（一）19  | 3,562,876.12  | 3,562,876.12  |
| 减：库存股         | -       | -             | -             |
| 其他综合收益        | -       | -             | -             |
| 专项储备          | -       | -             | -             |
| 盈余公积          | -       | -             | -             |
| 一般风险准备        | -       | -             | -             |
| 未分配利润         | 五（一）、20 | -6,679,674.32 | -1,822,614.45 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | -       | 13,148,201.80 | 18,005,261.67 |
| 少数股东权益        | -       | 53,333.35     | -             |
| 所有者权益合计       | -       | 13,201,535.15 | 18,005,261.67 |
| 负债和所有者权益总计    | -       | 45,312,296.59 | 45,162,909.26 |

法定代表人：王卫勇 主管会计工作负责人：俞梅妃 会计机构负责人：俞梅妃

（二）母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注      | 期末余额          | 期初余额          |
|------------------------|---------|---------------|---------------|
| 流动资产：                  | -       |               |               |
| 货币资金                   | -       | 2,326,003.26  | 1,775,548.42  |
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -       | -             | -             |
| 衍生金融资产                 | -       | -             | -             |
| 应收票据                   | -       | 1,170,000.00  | 2,119,400.00  |
| 应收账款                   | 十二（一）、1 | 11,606,864.53 | 8,772,748.35  |
| 预付款项                   | -       | 2,391,407.56  | 2,880,984.26  |
| 应收利息                   | -       | -             | -             |
| 应收股利                   | -       | -             | -             |
| 其他应收款                  | 十二（一）、2 | 1,920,682.18  | 2,129,293.22  |
| 存货                     | -       | 9,824,145.06  | 10,612,874.53 |
| 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                 | -       | -             | 725,500.53    |
| 流动资产合计                 | -       | 29,239,102.59 | 29,016,349.31 |
| 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                  | -       | -             | -             |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|                        |         |                      |                      |
|------------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 长期股权投资                 | 十二（一）、3 | 800,000.00           | 600,000.00           |
| 投资性房地产                 | -       | -                    | -                    |
| 固定资产                   | -       | 13,564,113.31        | 12,433,643.96        |
| 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                   | -       | 3,600,000.00         | 3,700,000.00         |
| 开发支出                   | -       | -                    | -                    |
| 商誉                     | -       | -                    | -                    |
| 长期待摊费用                 | -       | 254,681.34           | 444,542.79           |
| 递延所得税资产                | -       | 152,460.08           | 116,981.28           |
| 其他非流动资产                | -       | -                    | -                    |
| <b>非流动资产合计</b>         | -       | <b>18,371,254.73</b> | <b>17,295,168.03</b> |
| <b>资产总计</b>            | -       | <b>47,610,357.32</b> | <b>46,311,517.34</b> |
| <b>流动负债：</b>           | -       |                      |                      |
| 短期借款                   | -       | 20,400,000.00        | 20,400,000.00        |
| 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                   | -       | 10,067,619.71        | 5,028,673.29         |
| 预收款项                   | -       | 651,778.96           | 722,333.74           |
| 应付职工薪酬                 | -       | 347,428.79           | 352,331.60           |
| 应交税费                   | -       | 78,899.80            | 8,296.99             |
| 应付利息                   | -       | -                    | -                    |
| 应付股利                   | -       | -                    | -                    |
| 其他应付款                  | -       | 49,304.95            | 52,395.72            |
| 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                 | -       | -                    | -                    |
| <b>流动负债合计</b>          | -       | <b>31,595,032.21</b> | <b>26,564,031.34</b> |
| <b>非流动负债：</b>          | -       |                      |                      |
| 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                   | -       | -                    | -                    |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|                   |   |               |               |
|-------------------|---|---------------|---------------|
| 递延所得税负债           | - | -             | -             |
| 其他非流动负债           | - | -             | -             |
| <b>非流动负债合计</b>    | - | -             | -             |
| <b>负债合计</b>       | - | 31,595,032.21 | 26,564,031.34 |
| <b>所有者权益：</b>     | - |               |               |
| 股本                | - | 16,265,000.00 | 16,265,000.00 |
| 其他权益工具            | - | -             | -             |
| 其中：优先股            | - | -             | -             |
| 永续债               | - | -             | -             |
| 资本公积              | - | 3,562,876.12  | 3,562,876.12  |
| 减：库存股             | - | -             | -             |
| 其他综合收益            | - | -             | -             |
| 专项储备              | - | -             | -             |
| 盈余公积              | - | -             | -             |
| 未分配利润             | - | -3,812,551.01 | -80,390.12    |
| <b>所有者权益合计</b>    | - | 16,015,325.11 | 19,747,486.00 |
| <b>负债和所有者权益合计</b> | - | 47,610,357.32 | 46,311,517.34 |

法定代表人： 王卫勇 主管会计工作负责人： 俞梅妃 会计机构负责人： 俞梅妃

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

(三) 合并利润表

单位：元

| 项目                         | 附注     | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------|--------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b>             | -      | 50,203,281.41 | 53,557,563.93 |
| 其中：营业收入                    | 五（二）、1 | 50,203,281.41 | 53,557,563.93 |
| 利息收入                       | -      | -             | -             |
| 已赚保费                       | -      | -             | -             |
| 手续费及佣金收入                   | -      | -             | -             |
| <b>二、营业总成本</b>             | -      | 55,457,073.33 | 53,734,326.55 |
| 其中：营业成本                    | 五（二）、1 | 40,238,862.82 | 42,729,195.81 |
| 利息支出                       | -      | -             | -             |
| 手续费及佣金支出                   | -      | -             | -             |
| 退保金                        | -      | -             | -             |
| 赔付支出净额                     | -      | -             | -             |
| 提取保险合同准备金净额                | -      | -             | -             |
| 保单红利支出                     | -      | -             | -             |
| 分保费用                       | -      | -             | -             |
| 营业税金及附加                    | 五（二）、2 | 542,177.33    | 205,592.36    |
| 销售费用                       | 五（二）、3 | 2,357,058.57  | 2,237,879.54  |
| 管理费用                       | 五（二）、4 | 10,791,249.74 | 7,656,994.30  |
| 财务费用                       | 五（二）、5 | 1,096,569.81  | 1,244,686.24  |
| 资产减值损失                     | 五（二）、6 | 431,155.06    | -340,021.70   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）      | -      | -             | -             |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | -      | -             | -             |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         | -      | -             | -             |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            | -      | -             | -             |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   | -      | -5,253,791.92 | -176,762.62   |
| 加：营业外收入                    | 五（二）、7 | 672,300.00    | 479,880.92    |
| 其中：非流动资产处置利得               | -      | -             | -             |
| 减：营业外支出                    | 五（二）、8 | 357,643.25    | 140,141.60    |
| 其中：非流动资产处置损失               | -      | -             | 1,700.00      |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> | -      | -4,939,135.17 | 162,976.70    |
| 减：所得税费用                    | 五（二）、9 | -35,408.65    | 26,968.65     |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   | -      | -4,903,726.52 | 136,008.05    |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润          | -      | -             | 0.00          |
| 归属于母公司所有者的净利润              | -      | -4,857,059.87 | 136,008.05    |
| 少数股东损益                     | -      | -46,666.65    | -             |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>       | -      | -             | -             |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额      | -      | -             | -             |
| （一）以后不能重分类进损益的其他综合收益       | -      | -             | -             |
| 1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动    | -      | -             | -             |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|                                     |   |               |            |
|-------------------------------------|---|---------------|------------|
| 2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额  | - | -             | -          |
| (二) 以后将重分类进损益的其他综合收益                | - | -             | -          |
| 1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额 | - | -             | -          |
| 2. 可供出售金融资产公允价值变动损益                 | - | -             | -          |
| 3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益            | - | -             | -          |
| 4. 现金流量套期损益的有效部分                    | - | -             | -          |
| 5. 外币财务报表折算差额                       | - | -             | -          |
| 6. 其他                               | - | -             | -          |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额                 | - | -             | -          |
| <b>七、综合收益总额</b>                     | - | -4,903,726.52 | 136,008.05 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额                    | - | -4,857,059.87 | 136,008.05 |
| 归属于少数股东的综合收益总额                      | - | -46,666.65    | -          |
| <b>八、每股收益：</b>                      | - |               |            |
| (一) 基本每股收益                          | - | -0.30         | 0.01       |
| (二) 稀释每股收益                          | - | -0.30         | 0.01       |

法定代表人：王卫勇 主管会计工作负责人：俞梅妃 会计机构负责人：俞梅妃

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目                         | 附注     | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------|--------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b>              | 十二（二）1 | 50,201,012.05 | 53,556,596.30 |
| 减：营业成本                     | 十二（二）1 | 40,506,558.33 | 42,912,984.79 |
| 营业税金及附加                    |        | 500,952.34    | 161,877.66    |
| 销售费用                       | -      | 2,356,698.57  | 2,237,879.54  |
| 管理费用                       | -      | 9,416,739.70  | 6,341,926.65  |
| 财务费用                       | -      | 1,092,926.35  | 1,240,691.69  |
| 资产减值损失                     | -      | 413,469.69    | -278,860.42   |
| 加：公允价值变动收益（损失以“－”号填列）      | -      | -             | -             |
| 投资收益（损失以“－”号填列）            | -      | -             | -             |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         | -      | -             | -             |
| <b>二、营业利润（亏损以“－”号填列）</b>   | -      | -4,086,332.93 | 940,096.39    |
| 加：营业外收入                    | -      | 672,300.00    | 467,200.00    |
| 其中：非流动资产处置利得               | -      | -             | -             |
| 减：营业外支出                    | -      | 353,606.76    | 62,461.09     |
| 其中：非流动资产处置损失               | -      | -             | 1,700.00      |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）</b> | -      | -3,767,639.69 | 1,344,835.30  |
| 减：所得税费用                    | -      | -35,478.80    | 27,010.80     |
| <b>四、净利润（净亏损以“－”号填列）</b>   | -      | -3,732,160.89 | 1,317,824.50  |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       | -      | -             | -             |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|                                     |   |               |              |
|-------------------------------------|---|---------------|--------------|
| (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                               | - | -             | -            |
| <b>六、综合收益总额</b>                     | - | -3,732,160.89 | 1,317,824.50 |
| <b>七、每股收益：</b>                      | - |               |              |
| (一) 基本每股收益                          | - | -             | -            |
| (二) 稀释每股收益                          | - | -             | -            |

法定代表人：王卫勇 主管会计工作负责人：俞梅妃 会计机构负责人：俞梅妃

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目                           | 附注     | 本期金额          | 上期金额          |
|------------------------------|--------|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>        | -      |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金               | -      | 42,416,077.20 | 37,717,893.17 |
| 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（三）、1 | 786,183.52    | 5,929,023.64  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            | -      | 43,202,260.72 | 43,646,916.81 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               | -      | 19,302,727.67 | 21,424,309.95 |
| 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              | -      | 8,076,696.48  | 7,736,866.70  |
| 支付的各项税费                      | -      | 2,389,098.49  | 3,623,682.66  |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五（三）、2 | 8,369,521.19  | 7,770,052.88  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            | -      | 38,138,043.83 | 40,554,912.19 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         | -      | 5,064,216.89  | 3,092,004.62  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        | -      |               |               |
| 收回投资收到的现金                    | -      | -             | -             |
| 取得投资收益收到的现金                  | -      | -             | -             |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额    | -      | -             | 2,300.00      |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额          | -      | -             | -             |
| 收到其他与投资活动有关的现金               | -      | -             | -             |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            | -      | -             | 2,300.00      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      | -      | 3,431,300.43  | 4,334,813.34  |
| 投资支付的现金                      | -      | -             | -             |
| 质押贷款净增加额                     | -      | -             | -             |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额          | -      | -             | -             |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|                           |   |               |               |
|---------------------------|---|---------------|---------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金            | - | -             | -             |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | - | 3,431,300.43  | 4,334,813.34  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | - | -3,431,300.43 | -4,332,513.34 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     | - |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 | - | 100,000.00    | 1,897,500.00  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       | - | 100,000.00    | -             |
| 取得借款收到的现金                 | - | 20,400,000.00 | 20,400,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 | - | -             | -             |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | - | -             | -             |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | - | 20,500,000.00 | 22,297,500.00 |
| 偿还债务支付的现金                 | - | 20,400,000.00 | 20,400,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | - | 1,103,925.61  | 1,319,698.70  |
| 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            | - | -             | -             |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | - | 21,503,925.61 | 21,719,698.70 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | - | -1,003,925.61 | 577,801.30    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | - | 9,278.35      | -             |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | - | 638,269.20    | -662,707.42   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | - | 1,831,051.21  | 2,493,758.63  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | - | 2,469,320.41  | 1,831,051.21  |

法定代表人：王卫勇 主管会计工作负责人：俞梅妃 会计机构负责人：俞梅妃

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     | -  |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            | -  | 43,005,433.01 | 40,847,294.43 |
| 收到的税费返还                   | -  | -             | -             |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | -  | 714,098.91    | 5,816,053.27  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         | -  | 43,719,531.92 | 46,663,347.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            | -  | 22,852,368.71 | 24,940,894.96 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           | -  | 5,904,117.33  | 5,522,307.08  |
| 支付的各项税费                   | -  | 1,880,033.89  | 3,365,555.25  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | -  | 8,047,398.46  | 9,491,161.06  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         | -  | 38,683,918.39 | 43,319,918.35 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      | -  | 5,035,613.53  | 3,343,429.35  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     | -  |               |               |
| 收回投资收到的现金                 | -  | -             | -             |
| 取得投资收益收到的现金               | -  | -             | -             |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | -  | -             | 2,300.00      |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|                           |   |               |               |
|---------------------------|---|---------------|---------------|
| 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            | - | -             | -             |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         | - | -             | 2,300.00      |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   | - | 3,190,511.43  | 3,946,542.34  |
| 投资支付的现金                   | - | -             | -             |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       | - | 200,000.00    | 500,000.00    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            | - | -             | -             |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         | - | 3,390,511.43  | 4,446,542.34  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      | - | -3,390,511.43 | -4,444,242.34 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     | - |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 | - | -             | 1,897,500.00  |
| 取得借款收到的现金                 | - | 20,400,000.00 | 20,400,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 | - | -             | -             |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | - | -             | -             |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         | - | 20,400,000.00 | 22,297,500.00 |
| 偿还债务支付的现金                 | - | 20,400,000.00 | 20,400,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         | - | 1,103,925.61  | 1,319,698.70  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            | - | -             | -             |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         | - | 21,503,925.61 | 21,719,698.70 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      | - | -1,103,925.61 | 577,801.30    |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> | - | 9,278.35      | -             |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     | - | 550,454.84    | -523,011.69   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            | - | 1,775,548.42  | 2,298,560.11  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     | - | 2,326,003.26  | 1,775,548.42  |

法定代表人：王卫勇 主管会计工作负责人：俞梅妃 会计机构负责人：俞梅妃

(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<br>权益 | 所有者<br>权益     |
|                       | 股本            | 其他权益工具 |    |   | 资本<br>公积     | 减：库存<br>股 | 其他综<br>合收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积 | 一般风<br>险准备 | 未分配<br>利润     |            |               |
| 优先股                   |               | 永续债    | 其他 |   |              |           |            |          |          |            |               |            |               |
| 一、上年期末余额              | 16,265,000.00 | -      | -  | - | 3,562,876.12 | -         | -          | -        | -        | -          | -1,822,614.45 | -          | 18,005,261.67 |
| 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              | 16,265,000.00 | -      | -  | - | 3,562,876.12 | -         | -          | -        | -        | -          | -1,822,614.45 | -          | 18,005,261.67 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -             | -      | -  | - | -            | -         | -          | -        | -        | -          | -4,857,059.87 | 53,333.35  | -4,803,726.52 |
| （一）综合收益总额             | -             | -      | -  | - | -            | -         | -          | -        | -        | -          | -4,857,059.87 | -46,666.65 | -4,903,726.52 |
| （二）所有者投入和减少资本         | -             | -      | -  | - | -            | -         | -          | -        | -        | -          | -             | 100,000.00 | 100,000.00    |
| 1．股东投入的普通股            | -             | -      | -  | - | -            | -         | -          | -        | -        | -          | -             | 100,000.00 | 10,000.00     |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       | -             | -      | -  | - | -            | -         | -          | -        | -        | -          | -             | -          | -             |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|                   |               |   |   |   |              |   |   |   |   |   |               |           |               |
|-------------------|---------------|---|---|---|--------------|---|---|---|---|---|---------------|-----------|---------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | -             | - | - | - | -            | - | - | - | - | - | -             | -         | -             |
| 4. 其他             | -             | - | - | - | -            | - | - | - | - | - | -             | -         | -             |
| （三）利润分配           | -             | - | - | - | -            | - | - | - | - | - | -             | -         | -             |
| 1. 提取盈余公积         | -             | - | - | - | -            | - | - | - | - | - | -             | -         | -             |
| 2. 提取一般风险准备       | -             | - | - | - | -            | - | - | - | - | - | -             | -         | -             |
| 3. 对所有者（或股东）的分配   | -             | - | - | - | -            | - | - | - | - | - | -             | -         | -             |
| 4. 其他             | -             | - | - | - | -            | - | - | - | - | - | -             | -         | -             |
| （四）所有者权益内部结转      | -             | - | - | - | -            | - | - | - | - | - | -             | -         | -             |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）  | -             | - | - | - | -            | - | - | - | - | - | -             | -         | -             |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）  | -             | - | - | - | -            | - | - | - | - | - | -             | -         | -             |
| 3. 盈余公积弥补亏损       | -             | - | - | - | -            | - | - | - | - | - | -             | -         | -             |
| 4. 其他             | -             | - | - | - | -            | - | - | - | - | - | -             | -         | -             |
| （五）专项储备           | -             | - | - | - | -            | - | - | - | - | - | -             | -         | -             |
| 1. 本期提取           | -             | - | - | - | -            | - | - | - | - | - | -             | -         | -             |
| 2. 本期使用           | -             | - | - | - | -            | - | - | - | - | - | -             | -         | -             |
| （六）其他             | -             | - | - | - | -            | - | - | - | - | - | -             | -         | -             |
| 四、本年期末余额          | 16,265,000.00 | - | - | - | 3,562,876.12 | - | - | - | - | - | -6,679,674.32 | 53,333.35 | 13,201,535.15 |

| 项目 | 上期          |        |    |      |     |    |    |     |     |  |        |       |
|----|-------------|--------|----|------|-----|----|----|-----|-----|--|--------|-------|
|    | 归属于母公司所有者权益 |        |    |      |     |    |    |     |     |  | 少数股东权益 | 所有者权益 |
|    | 股本          | 其他权益工具 | 资本 | 减：库存 | 其他综 | 专项 | 盈余 | 一般风 | 未分配 |  |        |       |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|                       |               | 优先股 | 永续债 | 其他 | 公积           | 股 | 合收益 | 储备 | 公积          | 险准备 | 利润            |   |               |
|-----------------------|---------------|-----|-----|----|--------------|---|-----|----|-------------|-----|---------------|---|---------------|
| 一、上年期末余额              | 15,000,000.00 | -   | -   | -  | -            | - | -   | -  | 153,216.15  | -   | 818,537.47    | - | 15,971,753.62 |
| 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              | 15,000,000.00 | -   | -   | -  | -            | - | -   | -  | 153,216.15  | -   | 818,537.47    | - | 15,971,753.62 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 1,265,000.00  | -   | -   | -  | 3,562,876.12 | - | -   | -  | -153,216.15 | -   | -2,641,151.92 | - | 2,033,508.05  |
| （一）综合收益总额             | -             | -   | -   | -  | -            | - | -   | -  | -           | -   | 136,008.05    | - | 136,008.05    |
| （二）所有者投入和减少资本         | 1,265,000.00  | -   | -   | -  | 632,500.00   | - | -   | -  | -           | -   | -             | - | 1,897,500.00  |
| 1．股东投入的普通股            | 1,265,000.00  | -   | -   | -  | 632,500.00   | - | -   | -  | -           | -   | -             | - | 1,897,500.00  |
| 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．提取盈余公积              | -             | -   | -   | -  | -            | - | -   | -  | -           | -   | -             | - | -             |
| 2．提取一般风险准备            | -             | -   | -   | -  | -            | - | -   | -  | -           | -   | -             | - | -             |
| 3．对所有者（或股东）的分配        | -             | -   | -   | -  | -            | - | -   | -  | -           | -   | -             | - | -             |
| 4．其他                  | -             | -   | -   | -  | -            | - | -   | -  | -           | -   | -             | - | -             |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|                  |               |   |   |   |              |   |   |   |             |   |               |   |               |
|------------------|---------------|---|---|---|--------------|---|---|---|-------------|---|---------------|---|---------------|
| (四) 所有者权益内部结转    | -             | - | - | - | 2,930,376.12 | - | - | - | -153,216.15 | - | -2,777,159.97 | - | -             |
| 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            | -             | - | - | - | 2,930,376.12 | - | - | - | -153,216.15 | - | -2,777,159.97 | - | -             |
| (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         | 16,265,000.00 | - | - | - | 3,562,876.12 | - | - | - | -           | - | -1,822,614.45 | - | 18,005,261.67 |

法定代表人：王卫勇 主管会计工作负责人：俞梅妃 会计机构负责人：俞梅妃

(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 | 16,265,000.00 | -      | -   | -  | 3,562,876.12 | -     | -      | -    | -    | -80,390.12 | 19,747,486.00 |
| 加：会计政策变更 | -             | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -    | -          | -             |
| 前期差错更正   | -             | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -    | -          | -             |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|                       |               |   |   |   |              |   |   |   |   |               |               |
|-----------------------|---------------|---|---|---|--------------|---|---|---|---|---------------|---------------|
| 其他                    | -             | - | - | - | -            | - | - | - | - | -             | -             |
| 二、本年期初余额              | 16,265,000.00 | - | - | - | 3,562,876.12 | - | - | - | - | -80,390.12    | 19,747,486.00 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | -             | - | - | - | -            | - | - | - | - | -3,732,160.89 | -3,732,160.89 |
| （一）综合收益总额             | -             | - | - | - | -            | - | - | - | - | -3,732,160.89 | -3,732,160.89 |
| （二）所有者投入和减少资本         | -             | - | - | - | -            | - | - | - | - | -             | -             |
| 1. 股东投入的普通股           | -             | - | - | - | -            | - | - | - | - | -             | -             |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      | -             | - | - | - | -            | - | - | - | - | -             | -             |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     | -             | - | - | - | -            | - | - | - | - | -             | -             |
| 4. 其他                 | -             | - | - | - | -            | - | - | - | - | -             | -             |
| （三）利润分配               | -             | - | - | - | -            | - | - | - | - | -             | -             |
| 1. 提取盈余公积             | -             | - | - | - | -            | - | - | - | - | -             | -             |
| 2. 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                 | -             | - | - | - | -            | - | - | - | - | -             | -             |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|          |               |   |   |   |              |   |   |   |   |               |               |
|----------|---------------|---|---|---|--------------|---|---|---|---|---------------|---------------|
| 四、本年期末余额 | 16,265,000.00 | - | - | - | 3,562,876.12 | - | - | - | - | -3,812,551.01 | 16,015,325.11 |
|----------|---------------|---|---|---|--------------|---|---|---|---|---------------|---------------|

| 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              | 15,000,000.00 | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | 153,216.15  | 1,378,945.35  | 16,532,161.50 |
| 加：会计政策变更              | -             | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -           | -             | -             |
| 前期差错更正                | -             | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -           | -             | -             |
| 其他                    | -             | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -           | -             | -             |
| 二、本年期初余额              | 15,000,000.00 | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | 153,216.15  | 1,378,945.35  | 16,532,161.50 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | 1,265,000.00  | -      | -   | -  | 3,562,876.12 | -     | -      | -    | -153,216.15 | -1,459,335.47 | 3,215,324.50  |
| （一）综合收益总额             | -             | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -           | 1,317,824.50  | 1,317,824.50  |
| （二）所有者投入和减少资本         | 1,265,000.00  | -      | -   | -  | 632,500.00   | -     | -      | -    | -           | -             | 1,897,500.00  |
| 1．股东投入的普通股            | 1,265,000.00  | -      | -   | -  | 632,500.00   | -     | -      | -    | -           | -             | 1,897,500.00  |
| 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                  | -             | -      | -   | -  | -            | -     | -      | -    | -           | -             | -             |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|                  |               |   |   |   |              |   |   |   |             |               |               |
|------------------|---------------|---|---|---|--------------|---|---|---|-------------|---------------|---------------|
| （三）利润分配          | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -           | -             | -             |
| 1. 提取盈余公积        | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -           | -             | -             |
| 2. 对所有者（或股东）的分配  | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -           | -             | -             |
| 3. 其他            | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -           | -             | -             |
| （四）所有者权益内部结转     | -             | - | - | - | 2,930,376.12 | - | - | - | -153,216.15 | -2,777,159.97 | -             |
| 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            | -             | - | - | - | 2,930,376.12 | - | - | - | -153,216.15 | -2,777,159.97 | -             |
| （五）专项储备          | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -           | -             | -             |
| 1. 本期提取          | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -           | -             | -             |
| 2. 本期使用          | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -           | -             | -             |
| （六）其他            | -             | - | - | - | -            | - | - | - | -           | -             | -             |
| <b>四、本年期末余额</b>  | 16,265,000.00 | - | - | - | 3,562,876.12 | - | - | - | -           | -80,390.12    | 19,747,486.00 |

法定代表人：王卫勇 主管会计工作负责人：俞梅妃 会计机构负责人：俞梅妃

## 浙江富源制冷设备股份有限公司

### 财务报表附注

2016 年度

金额单位：人民币元

#### 一、公司基本情况

浙江富源制冷设备股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原浙江富源制冷设备有限公司（以下简称富源有限公司）。富源有限公司系由王卫勇和吕美安共同出资组建，于 2009 年 4 月 13 日在嵊州市工商行政管理局登记注册。富源有限公司以 2015 年 7 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2015 年 9 月 30 日在绍兴市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省嵊州市。公司现持有统一社会信用代码为 91330683687864146N 的营业执照，注册资本 1,626.50 万元，股份总数 1,626.50 万股（每股面值 1 元）。公司股票已于 2016 年 4 月 19 日在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

本公司属制冷、空调设备制造行业。经营范围：生产、销售：制冷配件、设备及机械配件；货物进出口。（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）。主要产品：微通道冷凝器和制冷配件。

本财务报表业经公司 2017 年 4 月 15 日一届九次董事会批准对外报出。

本公司将天津浙富制冷设备有限公司、新昌县富源投资咨询有限公司和嵊州绿松制冷配件有限公司等 3 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注合并范围的变更和在其他主体中的权益之说明。

#### 二、财务报表的编制基础

##### （一）编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### （二）持续经营能力评价

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

#### 三、重要会计政策及会计估计

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对应收款项坏账准备计提、固定资产折旧、

无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

(一) 遵循企业会计准则的声明

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

(二) 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

采用人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

(六) 合并财务报表的编制方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投

资。

#### （八）外币业务折算

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

#### （九）金融工具

##### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（包括交易性金融负债和在初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债）、其他金融负债。

##### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计

量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；(3) 不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1) 按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》确定的金额；2) 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动收益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动收益。(2) 可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给了转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；(2) 未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产的账面价值；(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部

分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

(1) 资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

(2) 对于持有至到期投资、贷款和应收款，先将单项金额重大的金融资产区分开来，单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。测试结果表明其发生了减值的，根据其账面价值高于预计未来现金流量现值的差额确认减值损失。

##### (3) 可供出售金融资产

1) 表明可供出售债务工具投资发生减值的客观证据包括：

- ① 债务人发生严重财务困难；
- ② 债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期；
- ③ 公司出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④ 债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；

⑤ 因债务人发生重大财务困难，该债务工具无法在活跃市场继续交易；

⑥ 其他表明可供出售债务工具已经发生减值的情况。

2) 表明可供出售权益工具投资发生减值的客观证据包括权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌，以及被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化使公司可能无法收回投资成本。

本公司于资产负债表日对各项可供出售权益工具投资单独进行检查。对于以公允价值计量的权益工具投资，若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 50%（含 50%）或低于其成本持续时间超过 12 个月（含 12 个月）的，则表明其发生减值；若其于资产负债表日的公允价值低于其成本超过 20%（含 20%）但尚未达到 50%的，或低于其成本持续时间超过 6 个月（含 6 个月）但未超过 12 个月的，本公司会综合考虑其他相关因素，诸如价格波动率等，判断该权益工具投资是否发生减值。对于以成本计量的权益工具投资，公司综合考虑被投资单位经营所处的技术、市场、经济或法律环境等是否发生重大不利变化，判断该权益工具是否发生减值。

以公允价值计量的可供出售金融资产发生减值时，原直接计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值回升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值回升直接计入其他综合收益。

以成本计量的可供出售权益工具发生减值时，将该权益工具投资的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失，计入当期损益，发生的减值损失一经确认，不予转回。

#### （十）应收款项

##### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

|                      |                                      |
|----------------------|--------------------------------------|
| 单项金额重大的判断依据或金额标准     | 金额 100 万元以上（含）且占应收款项账面余额 10% 以上的款项。  |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法 | 单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备 |

##### 2. 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

###### （1）具体组合及坏账准备的计提方法

按信用风险特征组合计提坏账准备的计提方法

|      |       |
|------|-------|
| 账龄组合 | 账龄分析法 |
|------|-------|

(2) 账龄分析法

| 账 龄           | 应收账款<br>计提比例 (%) | 其他应收款<br>计提比例 (%) |
|---------------|------------------|-------------------|
| 1 年以内 (含, 下同) | 5                | 5                 |
| 1-2 年         | 10               | 10                |
| 2-3 年         | 30               | 30                |
| 3-5 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

|             |                                            |
|-------------|--------------------------------------------|
| 单项计提坏账准备的理由 | 其未来现金流现值与以账龄为信用风险特征的应收款项组合的未来现金流量现值存在显著差异。 |
| 坏账准备的计提方法   | 单独进行减值测试, 根据其未来现金流现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。      |

对应收票据、应收利息、长期应收款等其他应收款项, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

(十一) 存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

#### (十二) 长期股权投资

##### 1. 共同控制、重要影响的判断

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

##### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权,其账面价值与实际取得价款之间的差额,计入当期损益。对于剩余股权,对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的,转为权益法核算;不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的,确认为金融资产,按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权,且不属于“一揽子交易”的  
在丧失控制权之前,处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额,调整资本公积(资本溢价),资本溢价不足冲减的,冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时,对于剩余股权,按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和,减去按原持股比例计算应享有原

有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

(十三) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 各类固定资产的折旧方法

| 类 别     | 折旧方法  | 折旧年限(年) | 残值率(%) | 年折旧率(%)   |
|---------|-------|---------|--------|-----------|
| 房屋及建筑物  | 年限平均法 | 20      | 5      | 4.75      |
| 机器设备    | 年限平均法 | 3-10    | 5      | 9.5-31.67 |
| 运输工具    | 年限平均法 | 5-10    | 5      | 9.5-19    |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 3       | 5      | 31.67     |

(十四) 在建工程

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

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

(十五) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## (十六) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

| 项 目   | 摊销年限(年) |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 50      |

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

#### (十七) 部分长期资产减值

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

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

#### (十八) 长期待摊费用

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

#### (十九) 职工薪酬

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

##### 2. 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

##### 3. 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

1) 根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的所属期间。同时,对设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本;

2) 设定受益计划存在资产的,将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的,以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产;

3) 期末,将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债

或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### 4. 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### 5. 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

### （二十）收入

#### 1. 收入确认原则

##### （1）销售商品

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

##### （2）提供劳务

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

### (3) 让渡资产使用权

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

### 2. 收入确认的具体方法

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

## (二十一) 政府补助

### 1. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

## (二十二) 递延所得税资产、递延所得税负债

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

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

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

价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，转回减记的金额。

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

#### （二十三）经营租赁

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

### 四、税项

#### （一）主要税种及税率

| 税 种     | 计税依据                                              | 税 率      |
|---------|---------------------------------------------------|----------|
| 增值税     | 销售货物或提供应税劳务                                       | 17%      |
| 营业税[注]  | 应纳税营业额                                            | 5%       |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴 | 12%、1.2% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额                                           | 5%、7%    |
| 教育费附加   | 应缴流转税税额                                           | 3%       |
| 地方教育附加  | 应缴流转税税额                                           | 2%       |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                            | 15%、25%  |

注：根据《财政部 国家税务总局 关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）规定，自 2016 年 5 月 1 日起，不动产租赁服务税率为 11%，一般纳税人出租其 2016 年 4 月 30 日前取得的不动产，可以选择适用简易计税方法，按照 5%的征收率计算应纳税额。2016 年 5 月 1 日前，不动产租赁服务缴纳营业税，税率为 5%。

#### 不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

| 纳税主体名称       | 所得税税率 |
|--------------|-------|
| 本公司          | 15%   |
| 除上述以外的其他纳税主体 | 25%   |

#### （二）税收优惠

本公司于 2014 年 10 月 27 日被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局

和浙江省地方税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为 GR201433001381 的高新技术企业证书，证书有效期 3 年，2014 至 2016 年度企业所得税按 15% 的税率计缴。

## 五、合并财务报表项目注释

### （一）合并资产负债表项目注释

#### 1. 货币资金

| 项 目  | 期末数          | 期初数          |
|------|--------------|--------------|
| 库存现金 | 66,139.61    | 167,544.86   |
| 银行存款 | 2,403,180.80 | 1,663,506.35 |
| 合 计  | 2,469,320.41 | 1,831,051.21 |

#### 2. 应收票据

##### （1）明细情况

| 项 目    | 期末数          |      |              | 期初数          |      |              |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
|        | 账面余额         | 坏账准备 | 账面价值         | 账面余额         | 坏账准备 | 账面价值         |
| 银行承兑汇票 | 1,240,000.00 |      | 1,240,000.00 | 2,162,400.00 |      | 2,162,400.00 |
| 合 计    | 1,240,000.00 |      | 1,240,000.00 | 2,162,400.00 |      | 2,162,400.00 |

（2）期末，公司无质押的应收票据。

（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情况

| 项 目    | 期末终止确认金额     | 期末未终止确认金额 |
|--------|--------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 9,219,319.14 |           |
| 小 计    | 9,219,319.14 |           |

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

#### 3. 应收账款

##### （1）明细情况

##### 1) 类别明细情况

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

| 种 类              | 期末数           |        |              |          |               |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                  | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 12,623,265.03 | 100.00 | 1,016,400.50 | 8.05     | 11,606,864.53 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |               |        |              |          |               |
| 合 计              | 12,623,265.03 | 100.00 | 1,016,400.50 | 8.05     | 11,606,864.53 |

(续上表)

| 种 类              | 期初数          |        |            |          |              |
|------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|                  | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         |
|                  | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |              |        |            |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 9,555,995.57 | 100.00 | 780,155.81 | 8.16     | 8,775,839.76 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |              |        |            |          |              |
| 合 计              | 9,555,995.57 | 100.00 | 780,155.81 | 8.16     | 8,775,839.76 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数           |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 11,127,232.58 | 556,361.63   | 5.00     |
| 1-2 年 | 776,185.80    | 77,618.58    | 10.00    |
| 2-3 年 | 59,052.70     | 17,715.81    | 30.00    |
| 3-4 年 | 513,074.87    | 256,537.44   | 50.00    |
| 4-5 年 | 79,104.08     | 39,552.04    | 50.00    |
| 5 年以上 | 68,615.00     | 68,615.00    | 100.00   |
| 小 计   | 12,623,265.03 | 1,016,400.50 | 8.05     |

(2) 本期计提坏账准备 236,244.69 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称             | 账面余额         | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备       |
|------------------|--------------|----------------|------------|
| 乐金电子 (天津) 电器有限公司 | 2,199,183.25 | 17.42          | 109,959.16 |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|                |              |       |            |
|----------------|--------------|-------|------------|
| 长垣县长冷制冷设备厂     | 1,156,645.00 | 9.16  | 64,005.35  |
| 美的集团武汉制冷设备有限公司 | 1,098,520.68 | 8.70  | 54,926.03  |
| 宁波奥克斯电气股份有限公司  | 850,222.52   | 6.74  | 42,511.13  |
| 郑州凯雪冷链股份有限公司   | 565,421.80   | 4.48  | 28,271.09  |
| 小 计            | 5,869,993.25 | 46.50 | 299,672.76 |

#### 4. 预付款项

##### (1) 账龄分析

##### 1) 明细情况

| 账 龄   | 期末数        |        |      |            | 期初数          |        |      |              |
|-------|------------|--------|------|------------|--------------|--------|------|--------------|
|       | 账面余额       | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值       | 账面余额         | 比例 (%) | 坏账准备 | 账面价值         |
| 1 年以内 | 754,380.86 | 81.92  |      | 754,380.86 | 1,932,576.97 | 86.43  |      | 1,932,576.97 |
| 1-2 年 | 116,108.72 | 12.61  |      | 116,108.72 | 111,233.80   | 4.97   |      | 111,233.80   |
| 2-3 年 | 50,363.40  | 5.47   |      | 50,363.40  | 192,364.36   | 8.60   |      | 192,364.36   |
| 合 计   | 920,852.98 | 100.00 |      | 920,852.98 | 2,236,175.13 | 100.00 |      | 2,236,175.13 |

##### 2) 期末无账龄 1 年以上重要的预付款项。

##### (2) 预付款项金额前 5 名情况

| 单位名称             | 账面余额       | 占预付款项余额的比例 (%) |
|------------------|------------|----------------|
| 佛山市南海区世域液压机械有限公司 | 238,100.00 | 25.86          |
| 天津市长华金属制品有限公司    | 155,000.03 | 16.83          |
| 佛山市顺德区亿瑞精密科技有限公司 | 120,000.00 | 13.03          |
| 奉化市博力自动机械制造厂     | 99,000.00  | 10.75          |
| 广州市华安达实业有限公司     | 54,080.00  | 5.87           |
| 小 计              | 666,180.03 | 72.34          |

#### 5. 其他应收款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

| 种 类 | 期末数 |
|-----|-----|
|-----|-----|

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|                  | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值       |
|------------------|--------------|--------|------------|----------|------------|
|                  | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |            |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |              |        |            |          |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 1,255,077.02 | 100.00 | 576,702.60 | 45.95    | 678,374.42 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |              |        |            |          |            |
| 合 计              | 1,255,077.02 | 100.00 | 576,702.60 | 45.95    | 678,374.42 |

(续上表)

| 种 类              | 期初数          |        |            |          |            |
|------------------|--------------|--------|------------|----------|------------|
|                  | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值       |
|                  | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |            |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |              |        |            |          |            |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 1,305,195.52 | 100.00 | 381,792.23 | 29.25    | 923,403.29 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |              |        |            |          |            |
| 合 计              | 1,305,195.52 | 100.00 | 381,792.23 | 29.25    | 923,403.29 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄   | 期末数          |            |          |
|-------|--------------|------------|----------|
|       | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 228,037.97   | 11,401.90  | 5.00     |
| 1-2 年 | 373,700.00   | 37,370.00  | 10.00    |
| 2-3 年 | 20,000.00    | 6,000.00   | 30.00    |
| 3-4 年 | 192,816.71   | 96,408.36  | 50.00    |
| 4-5 年 | 30,000.00    | 15,000.00  | 50.00    |
| 5 年以上 | 410,522.34   | 410,522.34 | 100.00   |
| 小 计   | 1,255,077.02 | 576,702.60 | 45.95    |

(2) 本期计提坏账准备 194,910.37 元。

(3) 其他应收款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末数        | 期初数        |
|-------|------------|------------|
| 应收暂付款 | 792,764.67 | 550,495.52 |
| 备用金   | 429,312.35 | 454,700.00 |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|     |              |              |
|-----|--------------|--------------|
| 押金  | 33,000.00    |              |
| 奖励款 |              | 300,000.00   |
| 合 计 | 1,255,077.02 | 1,305,195.52 |

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称                 | 款项性质  | 账面余额         | 账龄    | 占其他应收款<br>余额的比例<br>(%) | 坏账准备       | 是否为<br>关联方 |
|----------------------|-------|--------------|-------|------------------------|------------|------------|
| 浙江华阳焊料有限公司           | 应收暂付款 | 231,977.30   | 5 年以上 | 18.48                  | 231,977.30 | 否          |
| 石晓东                  | 备用金   | 50,160.00    | 1 年以内 | 18.42                  | 20,608.00  | 否          |
|                      |       | 181,000.00   | 1-2 年 |                        |            |            |
| 宁波市鄞州区杰赛精密机<br>械有限公司 | 应收暂付款 | 20,000.00    | 2-3 年 | 16.92                  | 102,182.18 | 否          |
|                      |       | 192,364.36   | 3-4 年 |                        |            |            |
| 吴青松                  | 备用金   | 2,000.00     | 1 年以内 | 15.51                  | 19,370.00  | 否          |
|                      |       | 192,700.00   | 1-2 年 |                        |            |            |
| 王春永                  | 备用金   | 134,500.00   | 1 年以内 | 10.72                  | 6,725.00   | 是          |
| 小 计                  |       | 1,004,701.66 |       | 80.05                  | 380,862.48 |            |

6. 存货

| 项 目  | 期末数           |          |               | 期初数           |          |               |
|------|---------------|----------|---------------|---------------|----------|---------------|
|      | 账面余额          | 跌价<br>准备 | 账面价值          | 账面余额          | 跌价<br>准备 | 账面价值          |
| 原材料  | 3,638,289.24  |          | 3,638,289.24  | 3,124,957.28  |          | 3,124,957.28  |
| 在产品  | 3,207,068.29  |          | 3,207,068.29  | 584,894.57    |          | 584,894.57    |
| 库存商品 | 3,301,359.10  |          | 3,301,359.10  | 7,325,374.16  |          | 7,325,374.16  |
| 合 计  | 10,146,716.63 |          | 10,146,716.63 | 11,035,226.01 |          | 11,035,226.01 |

7. 其他流动资产

| 项 目       | 期末数      | 期初数        |
|-----------|----------|------------|
| 待抵扣增值税进项税 | 2,082.36 | 247,005.76 |
| 预缴土地使用税   |          | 140,263.26 |
| 预缴企业所得税   |          | 338,231.51 |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|     |          |            |
|-----|----------|------------|
| 合 计 | 2,082.36 | 725,500.53 |
|-----|----------|------------|

8. 固定资产

| 项 目      | 房屋及<br>建筑物   | 机器设备          | 运输工具       | 电子设备及其他    | 合 计           |
|----------|--------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 账面原值     |              |               |            |            |               |
| 期初数      | 5,800,000.00 | 12,824,709.03 | 806,676.58 | 321,688.58 | 19,753,074.19 |
| 本期增加金额   |              | 2,955,714.11  | 400.00     | 33,101.69  | 2,989,215.80  |
| 1) 购置    |              | 2,955,714.11  | 400.00     | 33,101.69  | 2,989,215.80  |
| 本期减少金额   |              |               |            |            |               |
| 1) 处置或报废 |              |               |            |            |               |
| 期末数      | 5,800,000.00 | 15,780,423.14 | 807,076.58 | 354,790.27 | 22,742,289.99 |
| 累计折旧     |              |               |            |            |               |
| 期初数      | 1,767,792.18 | 3,959,195.03  | 549,326.32 | 265,041.55 | 6,541,355.08  |
| 本期增加金额   | 275,500.08   | 1,571,091.37  | 82,438.08  | 30,961.54  | 1,959,991.07  |
| 1) 计提    | 275,500.08   | 1,571,091.37  | 82,438.08  | 30,961.54  | 1,959,991.07  |
| 本期减少金额   |              |               |            |            |               |
| 1) 处置或报废 |              |               |            |            |               |
| 期末数      | 2,043,292.26 | 5,530,286.40  | 631,764.40 | 296,003.09 | 8,501,346.15  |
| 减值准备     |              |               |            |            |               |
| 期初数      |              |               |            |            |               |
| 本期增加金额   |              |               |            |            |               |
| 本期减少金额   |              |               |            |            |               |
| 期末数      |              |               |            |            |               |
| 账面价值     |              |               |            |            |               |
| 期末账面价值   | 3,756,707.74 | 10,250,136.74 | 175,312.18 | 58,787.18  | 14,240,943.84 |
| 期初账面价值   | 4,032,207.82 | 8,865,514.00  | 257,350.26 | 56,647.03  | 13,211,719.11 |

9. 无形资产

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

| 项 目    | 土地使用权        | 合 计          |
|--------|--------------|--------------|
| 账面原值   |              |              |
| 期初数    | 4,200,000.00 | 4,200,000.00 |
| 本期增加金额 |              |              |
| 本期减少金额 |              |              |
| 期末数    |              |              |
| 累计摊销   |              |              |
| 期初数    | 500,000.00   | 500,000.00   |
| 本期增加金额 | 100,000.00   | 100,000.00   |
| 1) 计提  | 100,000.00   | 100,000.00   |
| 本期减少金额 |              |              |
| 期末数    | 600,000.00   | 600,000.00   |
| 减值准备   |              |              |
| 期初数    |              |              |
| 本期增加金额 |              |              |
| 本期减少金额 |              |              |
| 期末数    |              |              |
| 账面价值   |              |              |
| 期末账面价值 | 3,600,000.00 | 3,600,000.00 |
| 期初账面价值 | 3,700,000.00 | 3,700,000.00 |

10. 长期待摊费用

| 项 目 | 期初数        | 本期增加 | 本期摊销       | 其他减少 | 期末数        |
|-----|------------|------|------------|------|------------|
| 装修费 | 119,334.46 |      | 39,778.09  |      | 79,556.37  |
| 培训费 | 75,000.00  |      | 50,000.00  |      | 25,000.00  |
| 绿化费 | 250,208.33 |      | 100,083.36 |      | 150,124.97 |
| 合 计 | 444,542.79 |      | 189,861.45 |      | 254,681.34 |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

11. 递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产

| 项 目  | 期末数          |            | 期初数        |            |
|------|--------------|------------|------------|------------|
|      | 可抵扣暂时性差异     | 递延所得税资产    | 可抵扣暂时性差异   | 递延所得税资产    |
| 坏账准备 | 1,016,400.50 | 152,460.08 | 780,155.81 | 117,051.43 |
| 合 计  | 1,016,400.50 | 152,460.08 | 780,155.81 | 117,051.43 |

(2) 未确认递延所得税资产明细

| 项 目   | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 坏账准备  | 576,702.60   | 381,792.23   |
| 可抵扣亏损 | 6,721,636.23 | 1,828,724.33 |
| 小 计   | 7,298,338.83 | 2,210,516.56 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年 份    | 期末数          | 期初数          | 备注 |
|--------|--------------|--------------|----|
| 2019 年 | 562,568.50   | 562,568.50   |    |
| 2020 年 | 1,266,155.83 | 1,266,155.83 |    |
| 2021 年 | 4,892,911.90 |              |    |
| 小 计    | 6,721,636.23 | 1,828,724.33 |    |

12. 短期借款

| 项 目     | 期末数           | 期初数           |
|---------|---------------|---------------|
| 保证及抵押借款 | 18,000,000.00 | 18,000,000.00 |
| 保证借款    | 2,400,000.00  | 2,400,000.00  |
| 合 计     | 20,400,000.00 | 20,400,000.00 |

13. 应付账款

(1) 明细情况

| 项 目   | 期末数           | 期初数          |
|-------|---------------|--------------|
| 应付货款  | 10,252,505.46 | 5,363,376.49 |
| 应付设备款 | 121,823.70    |              |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|     |               |              |
|-----|---------------|--------------|
| 合 计 | 10,374,329.16 | 5,363,376.49 |
|-----|---------------|--------------|

(2) 无账龄 1 年以上重要的应付账款。

#### 14. 预收款项

##### (1) 明细情况

| 项 目  | 期末数        | 期初数        |
|------|------------|------------|
| 预收货款 | 651,778.96 | 722,333.74 |
| 合 计  | 651,778.96 | 722,333.74 |

(2) 无账龄 1 年以上重要的预收款项。

#### 15. 应付职工薪酬

##### (1) 明细情况

| 项 目          | 期初数        | 本期增加         | 本期减少         | 期末数        |
|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 短期薪酬         | 352,331.60 | 7,376,786.57 | 7,371,646.83 | 357,471.34 |
| 离职后福利—设定提存计划 |            | 580,515.56   | 579,351.86   | 1,163.70   |
| 合 计          | 352,331.60 | 7,957,302.13 | 7,950,998.69 | 358,635.04 |

##### (2) 短期薪酬明细情况

| 项 目         | 期初数        | 本期增加         | 本期减少         | 期末数        |
|-------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 352,331.60 | 6,473,650.76 | 6,469,354.05 | 356,628.31 |
| 职工福利费       |            | 306,074.95   | 306,074.95   |            |
| 社会保险费       |            | 379,170.13   | 378,327.10   | 843.03     |
| 其中：医疗保险费    |            | 322,685.38   | 321,974.23   | 711.15     |
| 工伤保险费       |            | 29,345.37    | 29,275.56    | 69.81      |
| 生育保险费       |            | 27,139.38    | 27,077.31    | 62.07      |
| 住房公积金       |            | 189,838.00   | 189,838.00   |            |
| 工会经费        |            | 28,052.73    | 28,052.73    |            |
| 小 计         | 352,331.60 | 7,376,786.57 | 7,371,646.83 | 357,471.34 |

##### (3) 设定提存计划明细情况

| 项 目 | 期初数 | 本期增加 | 本期减少 | 期末数 |
|-----|-----|------|------|-----|
|-----|-----|------|------|-----|

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|        |  |            |            |          |
|--------|--|------------|------------|----------|
| 基本养老保险 |  | 538,829.46 | 537,743.34 | 1,086.12 |
| 失业保险费  |  | 41,686.10  | 41,608.52  | 77.58    |
| 小 计    |  | 580,515.56 | 579,351.86 | 1,163.70 |

16. 应交税费

| 项 目       | 期末数        | 期初数        |
|-----------|------------|------------|
| 增值税       | 65,074.29  | 124,155.88 |
| 城市维护建设税   | 18,434.76  | 11,731.24  |
| 教育费附加     | 10,800.94  | 5,456.42   |
| 地方教育附加    | 7,200.63   | 3,637.62   |
| 印花税       | 1,731.19   | 1,542.46   |
| 地方水利建设基金  |            | 2,626.66   |
| 防洪费       | 216.59     | 1,318.60   |
| 代扣代缴个人所得税 | 91.00      |            |
| 合 计       | 103,549.40 | 150,468.88 |

17. 其他应付款

(1) 明细情况

| 项 目   | 期末数        | 期初数        |
|-------|------------|------------|
| 暂借款   | 85,592.11  | 117,193.51 |
| 应付暂收款 | 136,876.77 | 51,943.37  |
| 合 计   | 222,468.88 | 169,136.88 |

(2) 无账龄 1 年以上重要的其他应付款。

18. 股本

| 项 目  | 期初数           | 本期增减变动（减少以“—”表示） |    |           |    |    | 期末数           |
|------|---------------|------------------|----|-----------|----|----|---------------|
|      |               | 发行<br>新股         | 送股 | 公积金<br>转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 16,265,000.00 |                  |    |           |    |    | 16,265,000.00 |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

19. 资本公积

| 项 目  | 期初数          | 本期增加 | 本期减少 | 期末数          |
|------|--------------|------|------|--------------|
| 股本溢价 | 3,562,876.12 |      |      | 3,562,876.12 |
| 合 计  | 3,562,876.12 |      |      | 3,562,876.12 |

20. 未分配利润

| 项 目               | 本期数           | 上年同期数         |
|-------------------|---------------|---------------|
| 期初未分配利润           | -1,822,614.45 | 818,537.47    |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -4,857,059.87 | 136,008.05    |
| 减：股份制改制转入资本公积     |               | 2,777,159.97  |
| 期末未分配利润           | -6,679,674.32 | -1,822,614.45 |

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项 目    | 本期数           |               | 上年同期数         |               |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|        | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务收入 | 50,007,718.63 | 40,238,862.82 | 53,238,928.26 | 42,729,195.81 |
| 其他业务收入 | 195,562.78    |               | 318,635.67    |               |
| 合 计    | 50,203,281.41 | 40,238,862.82 | 53,557,563.93 | 42,729,195.81 |

2. 税金及附加

| 项 目      | 本期数        | 上年同期数      |
|----------|------------|------------|
| 营业税      | 3,000.00   |            |
| 城市维护建设税  | 135,751.14 | 106,439.07 |
| 教育费附加    | 77,385.08  | 59,491.97  |
| 地方教育费附加  | 51,590.04  | 39,661.32  |
| 印花税[注]   | 13,202.01  |            |
| 房产税[注]   | 84,000.00  |            |
| 土地使用税[注] | 175,329.06 |            |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|          |            |            |
|----------|------------|------------|
| 车船使用税[注] | 1,920.00   |            |
| 合 计      | 542,177.33 | 205,592.36 |

[注]：根据财政部《增值税会计处理规定》(财会〔2016〕22 号)以及《关于〈增值税会计处理规定〉有关问题的解读》，本公司将 2016 年 5-12 月房产税、土地使用税、印花税等相关税费的发生额列报于“税金及附加”项目，2016 年 5 月之前的发生额仍列报于“管理费用”项目。

### 3. 销售费用

| 项 目      | 本期数          | 上年同期数        |
|----------|--------------|--------------|
| 运输费      | 1,031,025.95 | 1,499,589.65 |
| 业务宣传、参展费 | 838,113.00   | 309,911.62   |
| 职工薪酬     | 380,000.00   | 314,000.00   |
| 其他       | 107,919.62   | 114,378.27   |
| 合 计      | 2,357,058.57 | 2,237,879.54 |

### 4. 管理费用

| 项 目   | 本期数           | 上年同期数        |
|-------|---------------|--------------|
| 职工薪酬  | 2,897,206.30  | 2,565,522.22 |
| 办公费   | 538,080.63    | 238,443.16   |
| 差旅费   | 780,205.70    | 321,347.12   |
| 业务招待费 | 851,605.18    | 476,503.10   |
| 折旧及摊销 | 301,646.65    | 339,070.38   |
| 研究开发费 | 3,130,899.70  | 3,289,428.11 |
| 中介服务费 | 1,260,455.21  | 96,641.21    |
| 业务宣传费 | 245,313.20    | 19,205.28    |
| 汽车费用  | 440,277.74    | 141,191.01   |
| 其他    | 345,559.43    | 169,642.71   |
| 合 计   | 10,791,249.74 | 7,656,994.30 |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

5. 财务费用

| 项 目    | 本期数          | 上年同期数        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 1,103,925.61 | 1,319,698.70 |
| 减：利息收入 | 10,433.02    | 96,773.42    |
| 汇兑损失   | 2,576.17     | 9,771.05     |
| 减：汇兑收益 | 11,854.52    | 73.28        |
| 手续费    | 12,170.57    | 11,696.84    |
| 其他     | 185.00       | 366.35       |
| 合 计    | 1,096,569.81 | 1,244,686.24 |

6. 资产减值损失

| 项 目  | 本期数        | 上年同期数       |
|------|------------|-------------|
| 坏账损失 | 431,155.06 | -340,021.70 |
| 合 计  | 431,155.06 | -340,021.70 |

7. 营业外收入

(1) 明细情况

| 项 目  | 本期数        | 上年同期数      | 计入本期非经常性损益的金额 |
|------|------------|------------|---------------|
| 政府补助 | 672,300.00 | 467,200.00 | 672,300.00    |
| 其他   |            | 12,680.92  |               |
| 合 计  | 672,300.00 | 479,880.92 | 672,300.00    |

(2) 政府补助明细

| 补助项目                       | 本期数        | 上年同期数      | 与资产相关/<br>与收益相关 |
|----------------------------|------------|------------|-----------------|
| 先进企业奖励                     | 20,000.00  | 20,000.00  | 与收益相关           |
| 2013 年度高新技术产业和自主创新财政专项补助资金 |            | 100,000.00 | 与收益相关           |
| 安全生产标准化补贴                  |            | 8,000.00   | 与收益相关           |
| 商务促进专项资金补助                 |            | 4,100.00   | 与收益相关           |
| 商务局展会奖励                    | 101,800.00 | 35,100.00  | 与收益相关           |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|            |            |            |       |
|------------|------------|------------|-------|
| 股改奖励       |            | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 外经贸发展专项资金  | 34,400.00  |            | 与收益相关 |
| 工业经济发展补助资金 | 466,100.00 |            | 与收益相关 |
| 新三板上市奖励    | 50,000.00  |            | 与收益相关 |
| 小 计        | 672,300.00 | 467,200.00 |       |

8. 营业外支出

| 项 目         | 本期数        | 上年同期数      | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|------------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |            | 1,700.00   |               |
| 其中：固定资产处置损失 |            | 1,700.00   |               |
| 对外捐赠        | 300,000.00 |            | 300,000.00    |
| 地方水利建设基金    | 33,201.62  | 53,556.60  |               |
| 其他          | 24,441.63  | 84,885.00  | 24,441.63     |
| 合 计         | 357,643.25 | 140,141.60 | 324,441.63    |

9. 所得税费用

(1) 明细情况

| 项 目     | 本期数        | 上年同期数     |
|---------|------------|-----------|
| 当期所得税费用 |            |           |
| 递延所得税费用 | -35,408.65 | 26,968.65 |
| 合 计     | -35,408.65 | 26,968.65 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目              | 本期数           | 上年同期数       |
|------------------|---------------|-------------|
| 利润总额             | -4,939,135.17 | 162,976.70  |
| 按母公司适用税率计算的所得税费用 | -740,870.28   | 24,446.51   |
| 子公司适用不同税率税收影响    | -118,129.60   | -126,619.80 |
| 研发费用加计扣除的影响      | -234,817.48   | -246,707.11 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 252,192.03    | 209,943.42  |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|                                    |            |            |
|------------------------------------|------------|------------|
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异<br>或可抵扣亏损的影响 | 806,216.68 | 165,905.63 |
| 所得税费用                              | -35,408.65 | 26,968.65  |

(三) 合并现金流量表项目注释

1. 收到其他与经营活动有关的现金

| 项 目     | 本期数        | 上年同期数        |
|---------|------------|--------------|
| 政府补助    | 672,300.00 | 167,200.00   |
| 往来款     | 103,450.50 | 1,652,369.30 |
| 票据保证金收回 |            | 4,000,000.00 |
| 其他      | 10,433.02  | 109,454.34   |
| 合 计     | 786,183.52 | 5,929,023.64 |

2. 支付其他与经营活动有关的现金

| 项 目    | 本期数          | 上年同期数        |
|--------|--------------|--------------|
| 支付各项费用 | 7,541,489.56 | 5,098,955.79 |
| 往来款    | 503,590.00   | 2,586,212.09 |
| 其他     | 324,441.63   | 84,885.00    |
| 合 计    | 8,369,521.19 | 7,770,052.88 |

3. 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                    | 本期数           | 上年同期数        |
|-------------------------|---------------|--------------|
| 1) 将净利润调节为经营活动现金流量:     |               |              |
| 净利润                     | -4,903,726.52 | 136,008.05   |
| 加: 资产减值准备               | 431,155.06    | -340,021.70  |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 1,959,991.07  | 1,442,127.68 |
| 无形资产摊销                  | 100,000.00    | 100,000.00   |
| 长期待摊费用摊销                | 189,861.45    | 114,819.82   |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|                                  |              |                |
|----------------------------------|--------------|----------------|
| 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) |              | 1,700.00       |
| 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)                  | 1,094,647.26 | 1,319,698.70   |
| 投资损失(收益以“－”号填列)                  |              |                |
| 递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)             | -35,408.65   | 26,968.65      |
| 递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)             |              |                |
| 存货的减少(增加以“－”号填列)                 | 888,509.38   | 650,366.84     |
| 经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)            | 447,579.36   | 11,652,596.83  |
| 经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)            | 4,891,608.48 | -12,012,260.25 |
| 其他                               |              |                |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 5,064,216.89 | 3,092,004.62   |
| 2) 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:            |              |                |
| 债务转为资本                           |              |                |
| 一年内到期的可转换公司债券                    |              |                |
| 融资租入固定资产                         |              |                |
| 3) 现金及现金等价物净变动情况:                |              |                |
| 现金的期末余额                          | 2,469,320.41 | 1,831,051.21   |
| 减: 现金的期初余额                       | 1,831,051.21 | 2,493,758.63   |
| 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                     | 638,269.20   | -662,707.42    |
| (2) 现金和现金等价物的构成                  |              |                |
| 项 目                              | 期末数          | 期初数            |
| 1) 现金                            | 2,469,320.41 | 1,831,051.21   |
| 其中: 库存现金                         | 66,139.61    | 167,544.86     |
| 可随时用于支付的银行存款                     | 2,403,180.80 | 1,663,506.35   |
| 2) 现金等价物                         |              |                |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|                 |              |              |
|-----------------|--------------|--------------|
| 其中：三个月内到期的债券投资  |              |              |
| 3) 期末现金及现金等价物余额 | 2,469,320.41 | 1,831,051.21 |

(3) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

| 项 目         | 本期数           | 上期数           |
|-------------|---------------|---------------|
| 背书转让的商业汇票金额 | 14,500,269.72 | 29,006,774.78 |
| 其中：支付货款     | 14,500,269.72 | 29,006,774.78 |

(四) 其他

1. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项 目  | 期末账面价值       | 受限原因       |
|------|--------------|------------|
| 固定资产 | 3,756,707.74 | 为公司借款抵押担保。 |
| 无形资产 | 3,600,000.00 | 为公司借款抵押担保。 |
| 合 计  | 7,356,707.74 |            |

2. 外币货币性项目

| 项 目   | 期末外币余额    | 折算汇率   | 期末折算成人民币余额 |
|-------|-----------|--------|------------|
| 货币资金  |           |        |            |
| 其中：美元 | 11,969.33 | 6.9370 | 83,031.24  |
| 应收账款  |           |        |            |
| 其中：美元 | 4,572.50  | 6.9370 | 31,719.43  |
| 预收账款  |           |        |            |
| 其中：美元 | 26,501.42 | 6.9370 | 183,840.36 |

## 六、合并范围的变更

(一) 合并范围增加

| 公司名称         | 股权取得方式 | 股权取得时点     | 出资额        | 出资比例 |
|--------------|--------|------------|------------|------|
| 嵊州绿松制冷配件有限公司 | 新设     | 2016 年 5 月 | 200,000.00 | 60%  |

## 七、在其他主体中的权益

| 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 |      |
| 天津浙富制冷设备有限公司  | 天津    | 天津  | 加工制造业 | 100.00  |    | 设立   |
| 新昌县富源投资咨询有限公司 | 新昌    | 新昌  | 投资咨询  | 100.00  |    | 设立   |
| 嵊州绿松制冷配件有限公司  | 嵊州    | 嵊州  | 加工制造业 | 60.00   |    | 设立   |

## 八、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险,主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策,概括如下。

### (一) 信用风险

信用风险,是指金融工具的一方不能履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险,本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构,故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易,所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2016 年 12 月 31 日,本公司存在特定信用集中风险,本公司应收账款的 46.50%(2015 年 12 月 31 日: 37.76%)源于余额前五名客户,本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司的应收款项中未逾期且未减值的金额,以及虽已逾期但未减值的金额和逾期账龄分析如下:

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

| 项 目  | 期末数          |        |       |       |              |
|------|--------------|--------|-------|-------|--------------|
|      | 未逾期未减值       | 已逾期未减值 |       |       | 合 计          |
|      |              | 1 年以内  | 1-2 年 | 2 年以上 |              |
| 应收票据 | 1,240,000.00 |        |       |       | 1,240,000.00 |
| 小 计  | 1,240,000.00 |        |       |       | 1,240,000.00 |

(续上表)

| 项 目  | 期初数          |        |       |       |              |
|------|--------------|--------|-------|-------|--------------|
|      | 未逾期未减值       | 已逾期未减值 |       |       | 合 计          |
|      |              | 1 年以内  | 1-2 年 | 2 年以上 |              |
| 应收票据 | 2,162,400.00 |        |       |       | 2,162,400.00 |
| 小 计  | 2,162,400.00 |        |       |       | 2,162,400.00 |

(二) 流动风险

流动风险,是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产;或者源于对方无法偿还其合同债务;或者源于提前到期的债务;或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险,本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段,并采取长、短期融资方式适当结合,优化融资结构的方法,保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

| 项 目   | 期末数           |               |               |       |       |
|-------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|
|       | 账面价值          | 未折现合同金额       | 1 年以内         | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款  | 20,400,000.00 | 21,376,140.00 | 21,376,140.00 |       |       |
| 应付账款  | 10,374,329.16 | 10,374,329.16 | 10,374,329.16 |       |       |
| 其他应付款 | 222,468.88    | 222,468.88    | 222,468.88    |       |       |
| 小 计   | 30,996,798.04 | 31,972,938.04 | 31,972,938.04 |       |       |

(续上表)

| 项 目   | 期初数           |               |               |       |       |
|-------|---------------|---------------|---------------|-------|-------|
|       | 账面价值          | 未折现合同金额       | 1 年以内         | 1-3 年 | 3 年以上 |
| 银行借款  | 20,400,000.00 | 21,807,600.00 | 21,807,600.00 |       |       |
| 应付账款  | 5,363,376.49  | 5,363,376.49  | 5,363,376.49  |       |       |
| 其他应付款 | 169,136.88    | 169,136.88    | 169,136.88    |       |       |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|     |               |               |               |  |  |
|-----|---------------|---------------|---------------|--|--|
| 小 计 | 25,932,513.37 | 27,340,113.37 | 27,340,113.37 |  |  |
|-----|---------------|---------------|---------------|--|--|

(三) 市场风险

市场风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的市场利率变动的风险主要与本公司以浮动利率计息的借款有关。

截至2016年12月31日,本公司以浮动利率计息的银行借款人民币20,400,000.00 元(2015年12月31日:人民币20,400,000.00元),在其他变量不变的假设下,假定利率变动50个基准点,不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险,是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营,且主要活动以人民币计价。因此,本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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

## 九、关联方及关联交易

### (一) 关联方情况

#### 1. 本公司的实际控制人情况

截至2016年12月31日,王卫勇直接持有本公司38.73%的股份,其配偶吕美安直接持有本公司35.04%的股份,其子王冬根直接持有本公司9.22%的股份,其女王夏叶直接持有本公司9.22%的股份;王卫勇和吕美安持有嵊州市鸿运投资合伙企业(有限合伙)97.83%的股份,嵊州市鸿运投资合伙企业(有限合伙)持有本公司5.66%的股份。通过上述持股安排,王卫勇家族对本公司的表决权比例为97.87%,为本公司的实际控制人。

#### 2. 本公司的子公司情况详见本财务报表附注在其他主体中的权益之说明。

#### 3. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本公司关系 |
|----------------|-------------|
| 天津三花万达机械设备有限公司 | 实际控制人控制的企业  |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|     |      |
|-----|------|
| 王春永 | 公司股东 |
|-----|------|

(二) 关联交易情况

1. 关联租赁情况

公司承租情况

| 出租方名称   | 租赁资产种类 | 本期确认的<br>租赁费 | 上年同期确认的<br>租赁费 |
|---------|--------|--------------|----------------|
| 王卫勇、吕美安 | 办公用房   | 3,000.00     | 3,000.00       |

2. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

| 担保方     | 担保金额          | 担保<br>起始日  | 担保<br>到期日  | 担保是否已<br>经履行完毕 | 备注  |
|---------|---------------|------------|------------|----------------|-----|
| 王卫勇、吕美安 | 9,000,000.00  | 2016.12.19 | 2017.12.15 | 否              | [注] |
| 王卫勇、吕美安 | 2,400,000.00  | 2016.1.26  | 2017.1.20  | 否              | [注] |
| 王卫勇、吕美安 | 9,000,000.00  | 2016.12.19 | 2017.11.15 | 否              | [注] |
| 小计      | 20,400,000.00 |            |            |                |     |

[注]：王卫勇、吕美安为公司债务提供最高额为 3,000 万元的保证，担保期至 2019 月 1 月 17 日。

3. 关键管理人员报酬

| 项 目      | 本期数        | 上年同期数      |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 308,503.42 | 265,311.21 |

(三) 关联方应收应付款项

1. 应收关联方款项

| 项目名称  | 关联方            | 期末数        |      | 期初数      |      |
|-------|----------------|------------|------|----------|------|
|       |                | 账面余额       | 坏账准备 | 账面余额     | 坏账准备 |
| 预付款项  | 天津三花万达制冷部件有限公司 | 1,796.60   |      | 2,814.10 |      |
| 小 计   |                | 1,796.60   |      | 2,814.10 |      |
| 其他应收款 | 王春永            | 134,500.00 |      |          |      |
| 小 计   |                | 134,500.00 |      |          |      |

2. 应付关联方款项

| 项目名称  | 关联方 | 期末数        | 期初数        |
|-------|-----|------------|------------|
| 其他应付款 | 吕美安 | 150,520.54 | 117,193.51 |

|     |  |            |            |
|-----|--|------------|------------|
| 小 计 |  | 150,520.54 | 117,193.51 |
|-----|--|------------|------------|

## 十、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

### (二) 或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十一、其他重要事项

### 分部信息

#### (一) 确定报告分部考虑的因素

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

#### (二) 报告分部的财务信息

| 项 目    | 微通道冷凝器        | 储液器          | 短 U 管         | 管组件          | 合 计           |
|--------|---------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 主营业务收入 | 14,862,174.63 | 8,487,676.49 | 20,896,779.96 | 5,761,087.55 | 50,007,718.63 |
| 主营业务成本 | 9,198,963.76  | 6,808,284.62 | 18,432,684.26 | 5,798,930.18 | 40,238,862.82 |

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 母公司资产负债表项目注释

#### 1. 应收账款

##### (1) 明细情况

##### 1) 类别明细情况

| 种 类              | 期末数           |        |              |          |               |
|------------------|---------------|--------|--------------|----------|---------------|
|                  | 账面余额          |        | 坏账准备         |          | 账面价值          |
|                  | 金额            | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |               |        |              |          |               |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 12,623,265.03 | 100.00 | 1,016,400.50 | 8.05     | 11,606,864.53 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |               |        |              |          |               |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|     |               |        |              |      |               |
|-----|---------------|--------|--------------|------|---------------|
| 合 计 | 12,623,265.03 | 100.00 | 1,016,400.50 | 8.05 | 11,606,864.53 |
|-----|---------------|--------|--------------|------|---------------|

(续上表)

| 种 类              | 期初数          |        |            |          |              |
|------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|                  | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         |
|                  | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |              |        |            |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 9,552,623.56 | 100.00 | 779,875.21 | 8.16     | 8,772,748.35 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |              |        |            |          |              |
| 合 计              | 9,552,623.56 | 100.00 | 779,875.21 | 8.16     | 8,772,748.35 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

| 账 龄   | 期末数           |              |          |
|-------|---------------|--------------|----------|
|       | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 11,127,232.58 | 556,361.63   | 5.00     |
| 1-2 年 | 776,185.80    | 77,618.58    | 10.00    |
| 2-3 年 | 59,052.70     | 17,715.81    | 30.00    |
| 3-4 年 | 513,074.87    | 256,537.44   | 50.00    |
| 4-5 年 | 79,104.08     | 39,552.04    | 50.00    |
| 5 年以上 | 68,615.00     | 68,615.00    | 100.00   |
| 小 计   | 12,623,265.03 | 1,016,400.50 | 8.05     |

(2) 本期计提坏账准备 236,525.29 元。

(3) 应收账款金额前 5 名情况

| 单位名称             | 账面余额         | 占应收账款余额的比例 (%) | 坏账准备       |
|------------------|--------------|----------------|------------|
| 乐金电子 (天津) 电器有限公司 | 2,199,183.25 | 17.42          | 109,959.16 |
| 长垣县长冷制冷设备厂       | 1,156,645.00 | 9.16           | 64,005.35  |
| 美的集团武汉制冷设备有限公司   | 1,098,520.68 | 8.70           | 54,926.03  |
| 宁波奥克斯电气股份有限公司    | 850,222.52   | 6.74           | 42,511.13  |
| 郑州凯雪冷链股份有限公司     | 565,421.80   | 4.48           | 28,271.09  |
| 小 计              | 5,869,993.25 | 46.50          | 299,672.76 |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

2. 其他应收款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

| 种 类              | 期末数          |        |            |          |              |
|------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|                  | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         |
|                  | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |              |        |            |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 2,542,886.70 | 100.00 | 622,204.52 | 24.47    | 1,920,682.18 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |              |        |            |          |              |
| 合 计              | 2,542,886.70 | 100.00 | 622,204.52 | 24.47    | 1,920,682.18 |

(续上表)

| 种 类              | 期初数          |        |            |          |              |
|------------------|--------------|--------|------------|----------|--------------|
|                  | 账面余额         |        | 坏账准备       |          | 账面价值         |
|                  | 金额           | 比例 (%) | 金额         | 计提比例 (%) |              |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备  |              |        |            |          |              |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备  | 2,574,553.34 | 100.00 | 445,260.12 | 17.29    | 2,129,293.22 |
| 单项金额不重大但单项计提坏账准备 |              |        |            |          |              |
| 合 计              | 2,574,553.34 | 100.00 | 445,260.12 | 17.29    | 2,129,293.22 |

2) 组合中, 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

| 账 龄   | 期末数          |            |          |
|-------|--------------|------------|----------|
|       | 账面余额         | 坏账准备       | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 1,890,000.00 | 94,500.00  | 5.00     |
| 1-2 年 |              |            |          |
| 2-3 年 | 20,000.00    | 6,000.00   | 30.00    |
| 3-4 年 | 192,364.36   | 96,182.18  | 50.00    |
| 4-5 年 | 30,000.00    | 15,000.00  | 50.00    |
| 5 年以上 | 410,522.34   | 410,522.34 | 100.00   |
| 小 计   | 2,542,886.70 | 622,204.52 | 24.47    |

(2) 本期计提坏账准备 176,944.40 元。

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

(3) 其他应收款款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末数          | 期初数          |
|-------|--------------|--------------|
| 应收暂付款 | 2,542,886.70 | 2,274,553.34 |
| 奖励款   |              | 300,000.00   |
| 合 计   | 2,542,886.70 | 2,574,553.34 |

(4) 其他应收款金额前 5 名情况

| 单位名称                 | 款项性质  | 账面余额         | 账龄    | 占其他应收款<br>余额的比例(%) | 坏账准备       |
|----------------------|-------|--------------|-------|--------------------|------------|
| 天津浙富制冷设备有<br>限公司     | 应收暂付款 | 1,690,000.00 | 1 年以内 | 66.46              | 84,500.00  |
| 浙江华阳焊料有限公<br>司       | 应收暂付款 | 231,977.30   | 5 年以上 | 9.12               | 231,977.30 |
| 宁波市鄞州区杰赛精<br>密机械有限公司 | 应收暂付款 | 20,000.00    | 2-3 年 | 8.35               | 102,182.18 |
|                      |       | 192,364.36   | 3-4 年 |                    |            |
| 新昌县富源投资咨询<br>有限公司    | 应收暂付款 | 200,000.00   | 1 年以内 | 7.87               | 10,000.00  |
| 杭州极力发金属材料<br>有限公司    | 应收暂付款 | 112,427.04   | 5 年以上 | 4.42               | 112,427.04 |
| 小 计                  |       | 2,446,768.70 |       | 96.22              | 541,086.52 |

3. 长期股权投资

(1) 明细情况

| 项 目    | 期末数        |      |            | 期初数        |      |            |
|--------|------------|------|------------|------------|------|------------|
|        | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       | 账面余额       | 减值准备 | 账面价值       |
| 对子公司投资 | 800,000.00 |      | 800,000.00 | 600,000.00 |      | 600,000.00 |
| 合 计    | 800,000.00 |      | 800,000.00 | 600,000.00 |      | 600,000.00 |

(2) 对子公司投资

| 被投资单位             | 期初数        | 本期增加       | 本期减少 | 期末数        | 本期计提<br>减值准备 | 减值准备<br>期末数 |
|-------------------|------------|------------|------|------------|--------------|-------------|
| 新昌县富源投资<br>咨询有限公司 | 100,000.00 |            |      | 100,000.00 |              |             |
| 天津浙富制冷设<br>备有限公司  | 500,000.00 |            |      | 500,000.00 |              |             |
| 嵊州绿松制冷配<br>件有限公司  |            | 200,000.00 |      | 200,000.00 |              |             |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|     |            |            |  |            |  |  |
|-----|------------|------------|--|------------|--|--|
| 小 计 | 600,000.00 | 200,000.00 |  | 800,000.00 |  |  |
|-----|------------|------------|--|------------|--|--|

(二) 母公司利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

| 项 目    | 本期数           |               | 上年同期数         |               |
|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|        | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 主营业务收入 | 50,007,718.63 | 40,506,558.33 | 53,238,928.26 | 42,912,984.79 |
| 其他业务收入 | 193,293.42    |               | 317,668.04    |               |
| 合 计    | 50,201,012.05 | 40,506,558.33 | 53,556,596.30 | 42,912,984.79 |

十三、其他补充资料

(一) 非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

(1) 明细情况

| 项 目                                                        | 金 额        | 说 明 |
|------------------------------------------------------------|------------|-----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                |            |     |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |            |     |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 672,300.00 |     |
| 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                                                     |            |     |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                      |            |     |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益                                  |            |     |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|                                                                                                                 |             |  |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|--|
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                                                                     |             |  |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益                                                                                           |             |  |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益 |             |  |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                                                             |             |  |
| 对外委托贷款取得的损益                                                                                                     |             |  |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                                                                |             |  |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响                                                                            |             |  |
| 受托经营取得的托管费收入                                                                                                    |             |  |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                                              | -324,441.63 |  |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                                                               |             |  |
| 小 计                                                                                                             | 347,858.37  |  |
| 减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）                                                                                         |             |  |
| 少数股东权益影响额(税后)                                                                                                   |             |  |
| 归属于母公司所有者的非经常性损益净额                                                                                              | 347,858.37  |  |

(二) 净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率(%) | 每股收益(元/股) |        |
|-------------------------|---------------|-----------|--------|
|                         |               | 基本每股收益    | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | -31.18        | -0.30     | -0.30  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -33.41        | -0.32     | -0.32  |

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

| 项 目                      | 序号    | 本期数           |
|--------------------------|-------|---------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A     | -4,857,059.87 |
| 非经常性损益                   | B     | 347,858.37    |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | C=A-B | -5,204,918.24 |
| 归属于公司普通股股东的期初净资产         | D     | 18,005,261.67 |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|                             |                     |                                                              |                  |
|-----------------------------|---------------------|--------------------------------------------------------------|------------------|
| 发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产 |                     | E                                                            |                  |
| 新增净资产次月起至报告期期末的累计月数         |                     | F                                                            |                  |
| 回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产  |                     | G                                                            |                  |
| 减少净资产次月起至报告期期末的累计月数         |                     | H                                                            |                  |
| 其他                          | (事项一, 说明具体事项内容)     | I1                                                           |                  |
|                             | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J1                                                           |                  |
|                             | (事项二, 说明具体事项内容)     | I2                                                           |                  |
|                             | 增减净资产次月起至报告期期末的累计月数 | J2                                                           |                  |
| 报告期月份数                      |                     | K                                                            |                  |
| 加权平均净资产                     |                     | $L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$ | 15, 576, 731. 74 |
| 加权平均净资产收益率                  |                     | $M = A/L$                                                    | -31. 18          |
| 扣除非经常损益加权平均净资产收益率           |                     | $N = C/L$                                                    | -33. 41          |

### 3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

#### (1) 基本每股收益的计算过程

| 项 目                      | 序号                                            | 本期数              |
|--------------------------|-----------------------------------------------|------------------|
| 归属于公司普通股股东的净利润           | A                                             | -4, 857, 059. 87 |
| 非经常性损益                   | B                                             | 347, 858. 37     |
| 扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润 | $C = A - B$                                   | -5, 204, 918. 24 |
| 期初股份总数                   | D                                             | 16, 265, 000. 00 |
| 因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数    | E                                             |                  |
| 发行新股或债转股等增加股份数           | F                                             |                  |
| 增加股份次月起至报告期期末的累计月数       | G                                             |                  |
| 因回购等减少股份数                | H                                             |                  |
| 减少股份次月起至报告期期末的累计月数       | I                                             |                  |
| 报告期缩股数                   | J                                             |                  |
| 报告期月份数                   | K                                             | 12               |
| 发行在外的普通股加权平均数            | $L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$ | 16, 265, 000. 00 |
| 基本每股收益                   | $M = A/L$                                     | -0. 30           |

浙江富源制冷设备股份有限公司  
2016 年度报告

|               |       |       |
|---------------|-------|-------|
| 扣除非经常损益基本每股收益 | N=C/L | -0.32 |
|---------------|-------|-------|

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同

浙江富源制冷设备股份有限公司

二〇一七年四月十五日

浙江富源制冷设备股份有限公司

2016 年度报告

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：

|          |
|----------|
| 公司董事会办公室 |
|----------|