



麦迪制冷

NEEQ : 835011

浙江麦迪制冷科技股份有限公司

Zhejiang Maidu Refrigeration

Technology Co.,LTD



年度报告

2017

公司年度大事记



1月27日，公司董事长邱建明先生荣获由浙江省高新技术企业协会主办，杭州市下城区人民政府、中国光大银行杭州分行、科技金融时报、科技新浙商促进会等承办的2017度“中国光大银行第二届浙江省创业创新优秀企业家”称号。



1月27日，本公司获评由浙江省高新技术企业协会主办，杭州市下城区人民政府、中国光大银行杭州分行、科技金融时报、科技新浙商促进会等承办的2017度“第二届浙江省最具成长性科技型百强企业”。



2017年12月，浙江麦迪制冷科技股份有限公司的SIKELAN牌电动机-压缩机被认定为杭州名牌产品，获得杭州名牌产品称号。

目 录

第一节 声明与提示	6
第二节 公司概况	9
第三节 会计数据和财务指标摘要	11
第四节 管理层讨论与分析	13
第五节 重要事项	24
第六节 股本变动及股东情况	27
第七节 融资及利润分配情况	30
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	32
第九节 行业信息	37
第十节 公司治理及内部控制	28
第十一节 财务报告	30

释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、麦迪制冷	指	浙江麦迪制冷科技股份有限公司
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
公司法	指	《中华人民共和国公司法》
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	《浙江麦迪制冷科技股份有限公司章程》
元、万元	指	人民币元、人民币万元
审计机构、会计师事务所	指	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
主办券商	指	浙商证券股份有限公司
报告期、本报告期、本年度	指	2017年1月1日至2017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。

公司负责人邱建明、主管会计工作负责人龚月红及会计机构负责人(会计主管人员)邱建明保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

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

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
宏观经济下行风险	2017年,全球经济增长仍将乏力,中国经济下行压力进一步增加,与家电相关的房地产业继续面临调整。国内外宏观经济的疲软将导致消费需求不足,压缩机产业国内需求可能延续负增长。 应对措施:公司将进一步加强市场开拓特别是海外市场开拓,调整国内市场,稳定大客户市场份额,提高优质中小客户市场份额。在继续做大欧洲、中东、南美优势市场的同时,大力开拓东南亚、北美、非洲、东欧等市场,提升市场份额,寻求新的业务增长点。
行业竞争风险	由于需求不足和行业产能过剩,目前压缩机产业竞争已进入白

	<p>热化, 行业内的价格战愈演愈烈, 而压缩机行业对下游冰箱行业议价能力仍不高, 客户对压缩机价格、质量、服务等方面提出越来越高的要求, 这将进一步增加公司的业务成本, 并对公司的盈利能力构成风险。</p> <p>应对措施: 公司加大技术创新, 以新项目投产为契机, 大力增加变频、超高效、商用压缩机等高端产品的比重, 促进产品的升级换代, 形成差异化的竞争能力; 同时进一步深入推进挖潜降耗, 通过设计工艺降本、采购降本、质量减损, 提升人效、物效、能效和钱效, 强化全员节约意识, 促进企业效益的提升。</p>
大宗原材料波动风险	<p>近年来, 铜、钢等大宗原材料产品价格上涨幅度较大, 对公司成本控制带来了困难, 大宗原材料价格受全球经济影响的波动也比较大, 增加了公司未来成本控制的风险。</p> <p>应对措施: 一方面继续与供应商协商, 通过运用成熟市场工具和手段锁定一定期限内部分远期原材料结算成本, 另一方面积极开发小型压缩机和进行原材料替代, 降低波动较大的大宗原材料在产品成本中心所占的比重。</p>
汇率大幅波动风险	<p>近年来欧元、美元对人民币汇率的波动幅度较大, 公司海外销量较高, 出口业务结算货币以欧元、美元为主, 美元占比较高, 外币对人民币波动幅度加大将导致公司汇兑损益风险增加, 影响公司出口业务的盈利能力。</p> <p>应对措施: 公司将通过发挥产品、规模优势, 进一步提升议价能力, 争取在一定程度上降低外币汇率波动的不利影响。公司将积极运用各种金融工具, 套期保值, 锁定汇率等, 降低汇率对公司的不利影响。</p>
应收账款回收风险	<p>2017 年末, 公司应收账款账面余额为 80, 211, 173. 35 元, 占总资产的比例为 43. 27%。随着公司产销量逐渐扩大, 公司应收账款规模随之扩大, 报告期内公司账龄结构相对合理, 应收账款周转正常, 但由于销售客户相对集中, 一旦部分大客户因自身原因拖欠公司货款, 企业将面临流动资金不足的风险, 影响企业正常生产</p>

	经营。
核心团队稳定风险	公司为高新技术企业,在当今技术科技时代,技术团队既是高新技术的掌握者,又是高新技术的应用者,更是高新技术的转化者,因此掌握着高新技术的核心团队是高新科技企业的灵魂。如果现在核心团队人员大批流失且新成员未能及时补充,将极大影响公司的发展,因此公司存在核心团队稳定性风险。
税收优惠变化风险	公司于2012年11月取得《高新技术企业证书》,2015年9月公司再次通过高新技术企业资格复审。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条“国家需要重点扶持的高新技术企业,减按15%的税率征收企业所得税”。未来若高新技术企业资格到期后公司不能通过高新技术企业资格认定,则会对公司未来净利润水平产生一定影响。
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	浙江麦迪制冷科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Maidi Refrigeration Technology Co.,LTD
证券简称	麦迪制冷
证券代码	835011
法定代表人	邱建明
办公地址	杭州市余杭区良渚街道七贤桥村

二、联系方式

董事会秘书或信息披露事务管理人	龚月红
职务	董事会秘书
电话	0571-88759808
传真	0571-88759800
电子邮箱	337365829@qq.com
公司网址	www.sikelan.com
联系地址及邮政编码	杭州市余杭区良渚大陆工业园区经二路, 邮编 311115
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	麦迪制冷大楼四楼

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2009年2月9日
挂牌时间	2015年12月2日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C34 通用设备制造业
主要产品与服务项目	专业研发制造全封闭和半封闭压缩机与机组, 新型氟化产品, 以及干燥过滤器、气液分离器、油分离器等制冷管路配件
普通股股票转让方式	协议转让

普通股总股本（股）	60,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	邱建明
实际控制人	邱建明

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91330100682936964R	否
注册地址	杭州市余杭区良渚街道七贤桥村	否
注册资本	60,000,000.00	否
-		

五、中介机构

主办券商	浙商证券
主办券商办公地址	杭州市江干区五星路 201 号浙商证券大楼
报告期内主办券商是否发生变化	否
会计师事务所	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	庞玉文、高敏建
会计师事务所办公地址	北京市西城区阜外大街 1 号东塔楼 15 层

六、报告期后更新情况

√适用

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

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	240,185,723.72	208,152,531.52	15.39%
毛利率%	14%	20%	
归属于挂牌公司股东的净利润	3,340,259.85	20,494,162.96	-83.70%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,101,477.30	16,473,325.50	-81.17%
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）	3.80%	26.53%	-
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）	3.53%	21.33%	-
基本每股收益	0.06	0.51	-88.24%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	186,894,936.03	176,669,633.75	5.79%
负债总计	97,270,660.05	90,385,617.62	7.62%
归属于挂牌公司股东的净资产	89,624,275.98	86,284,016.13	3.87%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.49	2.16	-31.02%
资产负债率（母公司）	52.05%	51.16%	-
资产负债率（合并）	-	-	-
流动比率	148.00%	150.00%	-
利息保障倍数	4.32	23.72	-

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	9,200,146.76	7,746,394.55	18.77%
应收账款周转率	333.46%	315.00%	-
存货周转率	354.39%	295.00%	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	5.79%	7.41%	-
营业收入增长率%	15.39%	-12.09%	-
净利润增长率%	-83.70%	72.70%	-

五、股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	60,000,000	40,000,000	50.00%
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
政府补助	871,000.00
罚款支出	-501,641.10
非经常性损益合计	369,358.90
所得税影响数	130,576.35
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	238,782.55

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

√不适用

第四节 管理层讨论与分析

一、业务概要

商业模式

公司是一家专业的研发、生产、销售全封闭式与半封闭式冰箱压缩机与机组，干燥过滤器、气液分离器、油分离器等制冷配件的企业。公司拥有独立自主的研发能力和核心技术团队，产品畅销国内外，能满足广大客户的需求，深受客户好评。公司努力开拓业务，根据订单安排采购、生产、销售等，并提供相应的技术维护服务。经过多年积累，公司形成了符合自身发展的采购模式、生产模式、销售模式和盈利模式。

（一）采购模式

公司采购部根据生产计划和订单需求制定原材料采购方案，综合考虑价格、质量等各方面因素面向市场独立采购各种原材料和配件，并签订采购合同。采购部将原材料入库管理，各制造车间根据生产计划进行领用。

（二）生产模式

按照企业产品的特点，公司制造部分为三个制造部门，其中制造一部为管路配件生产、制造二部为制冷剂分装、制造三部为压缩机生产，并且按照不同的产品类型分为两种生产模式：按单生产与库存生产，其中制造一部和制造二部均为按单生产模式，制造三部为库存生产模式。1、按单生产。按单生产是指依据所收到订单中的产品安排生产，同时可以有特殊要求的客户则依据其要求制造其所需产品。公司运用 ERP 配置系统，迅速获取并处理定单数据信息，然后按照客户需求进行生产；同时保持一定数量零部件的库存，以便当客户定单到来时，可以迅速按单装配出产品并发送给客户；此外准备好不同部件以及多个柔性组装车间，以便在最短的时间内组装出种类众多的产品。2、库存生产。库存生产是指企业生产的产品并不是为任何特定客户定制的，而是属于大众化的通用规格，基本上是企业的自有品牌产品。公司按照销售渠道收集及分析需求数量，并参考本身的库存量来决定是否要安排生产计划。

（三）销售模式

公司以直销为主，直销模式是指公司通过自身的销售渠道向客户直接销售产品，即由公司的营销人员与客户直接签订产品购销合同，明确合同标的、质量标准、交货期限、结算方式等，并按照合同约定组织生产、发货、验收、结算的一种销售方式。公司的经销是通过关联方杭州达漫进出口贸易有限公司进行，该公司经销的产品全部出口到国外，与国内企业没有业务往来。

（四）盈利模式

公司主要通过冰箱压缩机的研发、生产和销售实现盈利。报告期内，公司在现有产品基础上通过不断提高自身生产工艺，大量开发新产品，大幅降低老产品的原材料成本，提升公司的利润水平。同时，公司结合市场需求研发中温机、商用机，扩大市场份额，实现盈利最大化。

报告期内变化情况：

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

二、经营情况回顾

（一）经营计划

一、报告期内，积极开拓新兴市场，优化传统区域市场、保障了经营效益的稳定。

1、公司围绕年初既定的设备投入计划和经营计划主要开展了如下工作：公司投入安装了机器人全自动生产线已正常使用，在报告期内不断的完善全自动生产线的配套设施，公司根据自身的情况及市场的变化积极调整、优化销售策略。

2、强内控体系建设，提升管理水平，控制运营风险。报告期内公司以完善内控管理体系为目标，不断对管理流程进行梳理优化、切实规避管理风险。进一步优化资产负债结构，持续防范财务风险。报告期内公司通过优化采购管理、建立统一采购招标管控体系，整合营销服务平台，完善质量安全环保管理体系并加强执行，加强合同管理及应收账款管理、对经营管理过程的法律风险进行管控和预警。在控制运营风险的前提下，不断提升公司管理水平和经营效率。

3、继续推动技术创新，提升公司产品竞争力 公司加大技术创新，大力增加变频、超高效高端产品的比重，进一步对商用压缩机研发和推广应用，促进产品的升级换代。

二、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 240,185,723.72 元，较上年同期上涨 15.39%；报告期内营业成本

205,903,650.57 元，较上年同期上涨 23.77%；归属于挂牌公司股东的净利润为 3,340,259.85 元，同比下降了 83.70%；截至报告期末，公司总资产为 186,894,936.03 元，同比增长 5.79%；归属挂牌公司股东的净资产为 89,624,275.98 元，同比增长 3.87%。报告期内，公司营业收入增幅较大，但净利润同比下降 83.70%，主要原因系：

1、机器人全自动生产线投入使用，产能增长迅速，压缩机的生产量及销售量较大幅度增长，由于 2017 年原材料价格一路上涨，但销售价格上涨的敏感度不高，导致净利润同比下降。

2、报告期内,公司的客户因经营环境出现变化，嘉兴康麦隆电器有限公司破产清算，发生坏账损失 6,252,488.8 元,导致净利润大幅下降。

3、美元对人民币汇率的波动幅度较大,公司海外销量较高,出口业务结算货币美元为主,美元占比较高,外币对人民币波动幅度加大导致公司汇兑损益同比去年增加,影响公司出口业务的盈利能力。

（二）行业情况

①中国经济的持续增长，人民生活水平的不断提高，预示着国民购买力的增强。一方面我们可以相信，随着十二五计划的实施及国家对加强社会主义新农村建设政策的具体落实，巨大的农村电冰箱、冷柜市场将全面启动；另一方面，由于城镇居民住房购买力不断增强，其配套的家用电器需求也将提高；第三，家用电器更新换代期的全面到来，也将导致电冰箱产品需求增大；第四，随着经济全球化的深入，国内制造业的国际化进程得到了非常快速的发展，在这过程中将对家电出口带来巨大潜力，这当然包括制冷类家电。

②传统的电冰箱制造基地有日本、美国、意大利及德国等，到目前为止，这些国家的生产基地都已实现了大规模的产业转移。在产业转移的过程中，中国正在成为全球的电冰箱产品的制造基地，几乎所有的电冰箱业的跨国公司都以不同的形式进入到中国。受冰箱、商用冷柜、立体展示柜等市场（国内和出口）增长及压缩机出口增长影响，整个压缩机需求将进入一个快速增长期。

③国内冰箱生产企业经历了前几年的竞争和整合，几大生产企业已形成，已具备相当的生产规模，由于看到冰箱市场的前景，一些品牌黑色家电企业及民营企业纷纷涉足冰箱等的生产，也加大了对冰箱压缩机的需求。

④随着产品技术的不断创新，产品的使用范围也在不断的扩大，如在饮水机、除湿机、制冰机等行业的广泛使用。由于大家都看到这一新的市场增长预期，都在纷纷扩大产能。随着冰箱压缩机 20 多年对引进技术的消化、吸收和自主研发能力的形成，国内冰箱压缩机产品已具备质量、成本、性能等综合能力的国际化竞争优势。

⑤2009年，我国家电行业在一系列宏观调控以及家电下乡，以旧换新等一系列政策刺激下，开始逐步回暖。

（三）财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	2,008,489.13	1.08%	3,856,939.64	2.19%	-47.93%
应收账款	80,211,173.35	43.27%	63,844,022.20	36.80%	25.64%
存货	54,648,226.13	29.48%	61,551,949.12	34.99%	-11.22%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	32,546,822.27	17.56%	33,844,699.14	19.24%	-3.83%
在建工程	920,769.24	0.50%	-	-	-
短期借款	20,000,000.00	10.79%	20,000,000.00	11.37%	0.00%
长期借款	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
资产总计	186,894,936.03	-	176,669,633.75	-	5.79%

资产负债项目重大变动原因

- 一、货币资金同比下降了 47.93%，主要是因为该指标为时点指标，该时点支付了应付账款。
- 二、应收账款同比增长了 25.64%，主要是因为 2017 年国内贸易在中信保参保了国内信用保险，在风险可控范围内，增加了发货量，增加了应收款。
- 三、存货同比下降了 11.22%，主要是因为 2017 年国内贸易在中信保参保了国内信用保险，在风险可控范围内，增加了发货量，导致存货同比下降，应收款同比增长。

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例
	金额	占营业收入的比重	金额	占营业收入的比重	
营业收入	240,185,723.72	-	208,152,531.52	-	15.39%
营业成本	205,903,650.57	85.73%	166,354,093.25	79.92%	23.77%
毛利率	14%	-	20%	-	-
管理费用	15,036,471.04	6.26%	15,003,299.46	7.21%	0.22%
销售费用	7,147,689.64	2.98%	6,379,123.77	3.06%	12.05%
财务费用	1,704,569.64	0.71%	-218,801.95	0.11%	879.05%
营业利润	3,728,683.36	1.55%	18,753,880.41	9.01%	-80.12%
营业外收入	125,000.00	0.05%	4,763,647.01	2.29%	-97.38%
营业外支出	501,641.10	0.21%	162,666.82	0.08%	208.39%
净利润	3,340,259.85	1.39%	20,494,162.96	9.85%	-83.70%

项目重大变动原因：

1、营业收入同比上涨 15.39%，主要是由于机器人全自动生产线投入使用，产能增长迅速，压缩机的生产量及销售较大幅度增长。

2、营业成本同比增长 23.77%，主要是由于报告期内营业收入的增值，营业成本同比相应的增值，另外原材料的价格大幅度的上涨，而销售的上涨价格敏感度不高，导致营业成本的增长率较营业收入的增值率高 8.38%。

3、财务费用同比增长了 879.05%，主要是由于报告期内美元对人民币汇率的波动幅度较大，公司海外销量较高，出口业务结算货币以美元为主，汇兑损益同比去年增加 1,598,576.84 元，导致报告期内财务费用大幅增长。

4、营业利润同比下降 80.12%，主要是由于：

一、报告期内原材料价格一路飙升，但销售价格上涨的敏感度不高，导致毛利率同比下降。

二、报告期内公司的客户因经营环境出现变化，嘉兴康麦隆电器有限公司破产清算，发生资产减值损失 6,252,488.8 元，导致营业利润同比大幅下降。

三、报告期内美元对人民币汇率的波动幅度较大,公司海外销量较高,出口业务结算货币以美元为主,汇兑损益同比去年增加 1,598,576.84 元,导致报告期内营业利润同比下降。

5、营业外收入同比下降 97.38%，主要是由于 2016 年收到政府补贴收入 4,763,647.01 元，而报告期内收到政府补贴收入与企业日常经营活动相关的政府补助 746,000.00 元,与企业日常经营活动无关的政府补助 125,000.00 元。

6、营业外支出上涨了 208.39%，主要因为报告期内受到宁波海关处罚 500,000.00 元。

7、净利润同比下降 83.70%，主要是由于：

一、报告期内原材料价格一路飙升，但销售价格上涨的敏感度不高，导致毛利率同比下降。

二、报告期内公司的客户因经营环境出现变化，嘉兴康麦隆电器有限公司破产清算，发生资产减值损失 6,252,488.8 元,导致营业利润同比大幅下降。

三、报告期内美元对人民币汇率的波动幅度较大,公司海外销量较高,出口业务结算货币以美元为主,汇兑损益同比去年增加 1,598,576.84 元,导致报告期内营业利润同比下降。

四、报告期内收到政府补贴收入与企业日常经营活动相关的政府补助 746,000.00 元,与企业日常经营活动无关的政府补助 125,000.00 元., 而 2016 年收到政府补贴收入 4,763,647.01 元。

五、报告期内受到宁波海关处罚 500,000.00 元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	240,108,099.79	208,109,283.66	15.38%
其他业务收入	77,623.93	43,247.86	79.49%
合计	240,185,723.72	208,152,531.52	15.39%
	-	-	-

按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
过滤器	23,037,586.79	9.59%	27,674,574.52	13.30%

压缩机	200,790,593.18	83.63%	149,645,648.32	71.91%
制冷剂	14,904,412.47	6.21%	29,088,705.28	13.98%
避震管	1,375,507.35	0.57%	1,700,355.54	0.82%
合计：	240,108,099.79	100.00%	208,109,283.66	100.00%

按区域分类分析：

√适用

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%
内销	175,911,844.63	73.26%	132,141,500.41	63.50%
外销	64,196,255.16	26.74%	75,967,783.25	36.50%
合计	240,108,099.79	100.00%	208,109,283.66	100.00%

收入构成变动的原因：

第一、报告期内，对产品进行了调整，2017年1月-9月减少了制冷剂的生产与销售，9月后关停了制冷剂的生产车间，导致制冷剂的收入占比下降7.77%。

第二、全自动机器人生产线投入使用后，增大了压缩机的生产与销售，压缩机的收入占比提高了11.72%，并重点推进商用、超高效压缩机、机组的研发和市场推广产品，结构上的调整能促进产品的升级换代，形成差异化的竞争能力。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	依莱克顿宁波电器科技有限公司	23,639,527.57	9.85%	否
2	浙江雪村制冷设备有限公司	9,371,435.85	3.90%	否
3	BOSCH AUTOMOTIVE SERVICE SOLUTIONS	8,783,786.33	3.66%	否
4	中山市多威尔电器有限公司	8,608,648.67	3.59%	否
5	AL-RADWAN INTERNATIONAL FOR THE	8,559,066.75	3.56%	否

	GEOMETRICINDUSTRIES			
	合计	58,962,465.17	24.56%	

注：属于同一控制人控制的客户视为同一客户合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比	是否存在 关联关系
1	临安泰华机械设备有限公司	19,780,971.20	10.45%	否
2	南通长江电器实业有限公司	14,919,193.55	7.88%	否
3	杭州博然机械制造有限公司	13,581,321.31	7.18%	否
4	富阳鑫南机械有限公司	10,991,210.24	5.81%	否
5	嵊州市圆满电机有限公司	10,498,979.45	5.55%	否
	合计	69,771,675.75	36.87%	-

注：属于同一控制人控制的供应商视为同一供应商合并列示，受同一国有资产管理机构实际控制的除外。

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
经营活动产生的现金流量净额	9,200,146.76	7,746,394.55	18.77%
投资活动产生的现金流量净额	-9,337,113.22	-2,420,732.06	285.71%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,009,220.79	-3,430,256.21	-70.58%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额为9,200,146.76元，同比下降了18.77%，主要系销售商品、提供劳务收到的现金流入减少。

2、投资活动产生的现金流量净额为-9,337,113.22元，同比上涨了285.71%，主要是因为2017年新投入建造机器人全自动生产线及新增11个机器人。

3、筹资活动产生的现金流量净额为-1,009,220.79元，同比下降了70.58%，主要是因为2016年半

年度分配股利支出形成的。

（四）投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

无。

2、委托理财及衍生品投资情况

无。

（五）非标准审计意见说明

√不适用

（六）会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√不适用

（七）合并报表范围的变化情况

√不适用

（八）企业社会责任

1、公司坚持以人为本，不断完善劳动用工与福利保障相关管理制度，重视人才培养，从而实现员工与公司共同成长，不断创造就业机会，实现公司的社会价值。

2、公司遵循以人为本的核心价值观，大力发展科技创新，努力把企业做强做大，承担企业应有的社会责任。

三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持着良好的公司独立自主经营能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；管理层、核心技术队伍稳定；未发生影响公司持续经营的事项。因此，公司拥有良好的持续经营能

力。

四、未来展望

√不适用

五、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

宏观经济下行风险

2017年,全球经济增长仍将乏力,中国经济下行压力进一步增加,与家电相关的房地产业继续面临调整。国内外宏观经济的疲软将导致消费需求不足,压缩机产业国内需求可能延续负增长。

应对措施:公司将进一步加强市场开拓特别是海外市场开拓,调整国内市场,稳定大客户市场份额,提高优质中小客户市场份额。在继续做大欧洲、中东、南美优势市场的同时,大力开拓东南亚、北美、非洲、东欧等市场,提升市场份额,寻求新的业务增长点。

行业竞争风险

由于需求不足和行业产能过剩,目前压缩机产业竞争已进入白热化,行业内的价格战愈演愈烈,而压缩机行业对下游冰箱行业议价能力仍不高,客户对压缩机价格、质量、服务等方面提出越来越高的要求,这将进一步增加公司的业务成本,并对公司的盈利能力构成风险。

应对措施:公司加大技术创新,以新项目投产为契机,大力增加变频、超高效、商用压缩机等高端产品的比重,促进产品的升级换代,形成差异化的竞争能力;同时进一步深入推进挖潜降耗,通过设计工艺降本、采购降本、质量减损,提升人效、物效、能效和钱效,强化全员节约意识,促进企业效益的提升。

大宗原材料波动风险

近年来,铜、钢等大宗原材料产品价格上涨幅度较大,对公司成本控制带来了困难,大宗原材料价格受全球经济影响的波动也比较大,增加了公司未来成本控制的风险。

应对措施:一方面继续与供应商协商,通过运用成熟市场工具和手段锁定一定期限内部分远期原材料结算成本,另一方面积极开发小型压缩机和进行原材料替代,降低波动较大的大宗原材料在产品成本中心所占的比重。

汇率大幅波动风险

近年来欧元、美元对人民币汇率的波动幅度较大,公司海外销量较高,出口业务结算货币以欧元、美

元为主,美元占比较高,外币对人民币波动幅度加大将导致公司汇兑损益风险增加,影响公司出口业务的盈利能力。

应对措施:公司将通过发挥产品、规模优势,进一步提升议价能力,争取在一定程度上降低外币汇率波动的不利影响。公司将积极运用各种金融工具,套期保值,锁定汇率等,降低汇率对公司的不利影响。

应收账款回收风险

2017年末,公司应收账款账面余额为80,211,173.35元,占总资产的比例为42.92%。随着公司产销量逐渐扩大,公司应收账款规模随之扩大,报告期内公司账龄结构相对合理,应收账款周转正常,但由于销售客户相对集中,一旦部分大客户因自身原因拖欠公司货款,企业将面临流动资金不足的风险,影响企业正常生产经营。

应对措施:针对此风险,企业将进一步加强应收账款管理并参保中信保,避免坏账损失的发生。同时,公司应加强应收账款的催收,将应收账款余额控制在合理的范围内。

核心团队稳定风险

公司为高新技术企业,在当今技术科技时代,技术团队既是高新技术的掌握者,又是高新技术的应用者,更是高新技术的转化者,因此掌握着高新技术的核心团队是高新科技企业的灵魂。如果现在核心团队人员大批流失且新成员未能及时补充,将极大影响公司的发展,因此公司存在核心团队稳定性风险。

应对措施:公司会适时推进员工激励措施,同时公司不断学习其他企业的优秀文化基因,补充和优化公司文化,打造富有凝聚力的公司文化。

(二) 报告期内新增的风险因素

-

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	_____
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	否	-
是否对外提供借款	否	-
是否存在日常性关联交易事项	否	第五节二(一)
是否存在偶发性关联交易事项	是	第五节二(二)
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	否	-
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	是	第五节二(三)
是否存在失信情况	否	-
是否存在自愿披露的其他重要事项	否	-

二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

（二）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时报告披露时间	临时报告编号
-----	------	------	------------	----------	--------

浙江斯波兰有限公司	关联代收	2,686,484.91	是	2017年10月24日	2017-023
浙江斯波兰有限公司	关联代收	546,192.87	是	2017年12月25日	2017-028
总计	-	3,232,677.78	-	-	-

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：

公司向关联方浙江斯波兰有限公司的境外离岸账户代收部分出口业务的货款系交易习惯，公司由专人定期与该离岸账户对账，保证资金及时转回。公司独立性没有因关联交易受到不利影响，不存在损害公司及其他股东利益的情形。

（三）调查处罚事项

浙江麦迪制冷科技股份有限公司（以下简称“公司”），2015年11月印度商人 SIDDIQUE DADIR 通过阿里巴巴网络平台联系到公司的外贸业务部洽谈采购制冷剂事宜，浙江麦迪制公司外贸部经理暨被告人严春桃具体业务分配给了外贸业务员暨被告人吴丹。期间，SID 又请求被告人滕立建协助以网格线的名义伪装出口制冷剂，吴丹在与 SID、滕立建具体商谈过程中，获悉 SID 没有出口制冷剂所需的相关许可证，欲以网格线的名义伪报出口，遂将上述情况汇报给浙江麦迪公司负责人暨被告人邱建明和严春桃，邱建明决定向 SID 销售制冷剂。吴丹又和滕立建商谈并确定出口货物的外包装采用制冷剂的规格，网格线字样，之后，严春桃负责联系制冷剂及其外包装的生产、采购，滕立建按照同样的外包装采购少量的网格线用于伪装出口，同年12月初，在严春桃、吴丹的具体操作下，浙江麦迪公司将 SID 采购的制冷剂发送至滕立建所在的杭州临安万隆线缆有限公司，由滕立建负责安排货物装箱，其中少量网格线被放置于集装箱靠门一侧，以掩盖制冷剂。SID 则以网格线的名义通过印度货代公司委托宁波亿胜国际物流有限公司负责办理订舱、拖车、报关等事宜，从宁波口岸出口。

2015年11月至2016年2月，被告单位麦迪公司、被告人滕立建伙同 SID 以上述方式走私出口制冷剂 2 票共 2850 瓶计 38.76 吨，2016年2月，其中 1 票共 1900 瓶计 25.84 吨制冷剂在通关过程中被北仑海关当场查获。经依法检测，上述制冷剂的主要成分为一氯二氟甲烷，属于国家实行进出口配额许可证管理的消耗臭氧层物质。

依照《中华人民共和国刑法》第一百五十一条第三款、第四款、第二十五条第一款、第三十条、第三十一条、第六十七条第一款、第七十二条第一款、第七十三条、第六十四条。及最高人民法院、最高人民检察院《关于办理走私刑事案件适用法律若干问题的解释》第二十一条第一款、第十一条第（五）项之规定。

2017年12月15日，宁波市中级人民法院作出的（2017）浙02刑初32号，结果如下：

一、被告单位浙江麦迪制冷科技股份有限公司犯走私国家禁止进出口的货物罪，判决罚金人民币五十万元。（罚金限判决生效之日起三十日内缴纳。）

二、被告人邱建明犯走私国家禁止进出口的货物罪，判处有期徒刑一年，缓刑一年六个月，并处罚金人民币十万元。（缓刑考验期限，从判决确定之日起计算。罚金限判决生效之日起三十日内缴纳。）

三、被告人滕立建犯走私国家禁止进出口的货物罪，判处有期徒刑六个月，缓刑一年，并处罚金人民币五万元。（缓刑考验期限，从判决确定之日起计算。罚金限判决生效之日起三十日内缴纳。）

四、被告人严春桃犯走私国家禁止进出口的货物罪，并处罚金三万元。（罚金限判决生效之日起三十日内缴纳。）

五、被告人吴丹犯走私国家禁止进出口的货物罪，并处罚金二万元。（罚金限判决生效之日起三十日内缴纳。）

六、被告单位扣押在案的制冷剂及变卖款，予以没收（由扣押机关负责上缴国库。）

目前公司生产经营正常开展，不会对公司的生产经营产生不利影响，公司管理层将会加强企业管理，确保各项经营工作合法合规。公司未来将加强企业员工的法律教育，特别是要提高公司董事、监事、高级管理人员等人员的法律意识，杜绝此类事件的再度发生。

经过此类事件后，公司已将全部制冷剂业务关停，并将对制冷剂相关的固定资产作清理处置。关停制冷剂业务后并没有影响公司整体经营销售，销售比去年增长了10%左右。对公司的财务没有产生任何影响。

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	22,450,000	56.13%	14,150,000	36,600,000	61.00%
	其中：控股股东、实际控制人	4,550,000	11.38%	2,275,000	6,825,000	11.38%
	董事、监事、高管	1,300,000	3.25%	-325,000	975,000	1.63%
	核心员工	-	-	0	-	-
有限售 条件股 份	有限售股份总数	17,550,000	43.88%	5,850,000	23,400,000	39.00%
	其中：控股股东、实际控制人	13,650,000	34.13%	6,825,000	20,475,000	34.13%
	董事、监事、高管	3,900,000	9.75%	-975,000	2,925,000	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		40,000,000	-	20,000,000	60,000,000	-
普通股股东人数		92				

(二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	邱建明	18,200,000	9,100,000	27,300,000	45.50%	20,475,000	6,825,000
2	杭州优迅投资合伙企业(有限合伙)	5,994,000	2,998,500	8,992,500	14.99%	0	8,992,500

3	邱元松	2,600,000	1,300,000	3,900,000	6.50%	0	3,900,000
4	俞忠琴	2,600,000	1,300,000	3,900,000	6.50%	2,925,000	975,000
5	陆彩凤	2,600,000	1,300,000	3,900,000	6.50%	0	3,900,000
合计		31,994,000	15,998,500	47,992,500	79.99%	23,400,000	24,592,500

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

公司控股股东、实际控制人为邱建明，邱建明直接持有公司 2730 万股，占比 45.5%；并通过杭州优迅投资合伙企业（邱建明担任普通合伙人）持有公司 899.25 万股，占比 14.99%，实际控制公司。公司股东邱建明与股东俞忠琴的配偶邱国荣为兄弟关系，公司股东邱建明与股东陆彩凤的配偶邱国明为兄弟关系，股东邱建明与邱元松为父子关系，除上述情况外，公司未知其他股东之间是否存在关系。

-

二、优先股股本基本情况

√不适用

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人为邱建明。邱建明，男，1970 年 12 月出生，中国籍，无境外永久居留权，浙江大学 MBA。1989 年 10 月至 1993 年 12 月任职于杭州电子仪器厂；1994 年 1 月至 1995 年 12 月在杭州半山供销社担任售经理；1996 年 1 月至 1997 年 12 月在杭州余区良渚怀球制冷电子设备厂担任销售经理；1998 年 1 月至 2002 年 10 月在浙江时代电子市场泰康器经营部担任销售理；2002 年 11 月至 2011 年 6 月在杭州斯波兰冷暖设备有限公司担任总经理；2011 年 6 月至 2017 年 12 月 26 日，任职于公司至今任职于公司董事长、总经理。

（二）实际控制人情况

报告期内，公司控股股东及实际控制人为邱建明。邱建明，男，1970 年 12 月出生，中国籍，无境外永久居留权，浙江大学 MBA。1989 年 10 月至 1993 年 12 月任职于杭州电子仪器厂；1994 年 1 月至 1995 年 12 月在杭州半山供销社担任售经理；1996 年 1 月至 1997 年 12 月在杭州余区良渚怀球制冷电子设备厂担任销售经理；1998 年 1 月至 2002 年 10 月在浙江时代电子市场泰康器经营部担

任销售理；2002 年 11 月至 2011 年 6 月在杭州斯波兰冷暖设备有限公司担任总经理；2011 年 6 月至 2017 年 12 月 26 日，任职于公司至今任职于公司董事长、总经理。

第七节 融资及利润分配情况

一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

√不适用

二、存续至本期的优先股股票相关情况

√不适用

三、债券融资情况

√不适用

债券违约情况：

√不适用

公开发行债券的特殊披露要求：

√不适用

四、间接融资情况

√适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
银行贷款	中国建设银行良渚支行	8,700,000.00	5.00%	2017-09-04 至 2018-09-03	否
银行贷款	中国建设银行良渚支行	8,500,000.00	5.00%	2017-09-06 至	否

				2018-09-05	
银行贷款	中国建设银行良渚支行	2,800,000.00	5.00%	2017-09-06 至 2018-09-05	否
合计：		20,000,000.00	-	-	-

违约情况：

√不适用

五、利润分配情况

（一）报告期内的利润分配情况

√适用

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
2017 年 6 月 20 日	-	0.47	4.53
合计	-	0.47	4.53

（二）利润分配预案

√不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
陆彩凤	董事	女	48	大专	3年	否
龚月红	董秘/财务负责人	女	43	本科	3年	是
应花	副总经理	女	36	大专	3年	是
叶兰燕	副总经理	女	33	大专	3年	是
邱国明	董事	男	50	中专	3年	否
俞忠有	董事	男	47	中专	3年	是
邱国荣	董事	男	52	高中	3年	否
俞忠琴	董事	女	49	高中	3年	否
余梅花	监事	女	39	中专	3年	是
王义	监事	男	42	大专	3年	是
汤华丹	监事	女	28	大专	3年	是
董事会人数:						5
监事会人数:						3
高级管理人员人数:						4

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系:

公司董事俞忠琴的配偶邱国荣为夫妻关系，董事陆彩凤与邱国明为夫妻关系，董事邱国荣、邱国明为兄弟关系。除此外，公司董事、监事和高级管理人员之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量
陆彩凤	董事	2,600,000	1,300,000	3,900,000	6.50%	0

俞忠琴	董事	2,600,000	1,300,000	3,900,000	6.50%	0
	合计：	5,200,000	2,600,000	7,800,000	13.00%	0

(三) 变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	是
	总经理是否发生变动	是
	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	变动原因
邱建明	董事长	离任	-	个人原因
邱元松	董事	离任	_____	个人身体原因
邱富标	监事	离任	_____	个人原因辞职
严春桃	外贸经理	离任	-	个人原因辞职
应花	外贸经理	新任	外贸经理	新任
俞忠有	董事	新任	部门经理	新任
陆彩凤	董事	新任	-	新任
汤华丹	监事	新任	-	新任

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

新任高级管理人员应花简历：2002年9月-2005年7月 就读于浙江机电职业技术学院，国际贸易专业毕业；2005年1月-2010年4月，杭州斯波兰冷暖设备有限公司，担任外贸经理一职；2010年4月-2014年4月，浙江麦迪制冷科技股份有限公司，担任外贸经理一职；2014年4月-2017年11月，杭州健佳医药科技有限公司，担任销售经理一职；2017年11月至今，浙江麦迪制冷科技股份有限公司，担任外贸经理一职。

新任董事陆彩凤简历：1993年9月至1997年7月就读于杭州市职业大学，市场营销专业毕业；2005年1月-2010年9月，杭州斯波兰冷暖设备有限公司担任管理部经理一职；2010年9月至今，浙江麦迪制冷科技股份有限公司，管理部经理一职。

二、员工情况

（一）在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	17	11
财务人员	4	4
销售人员	13	19
研发人员	33	30
生产人员	171	167
员工总计	238	231

注：可以分类为：行政管理人员、生产人员、销售人员、技术人员、财务人员等。

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	9	12
专科	68	59
专科以下	161	160
员工总计	238	231

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、人员变动与人才引进 截至报告期末，公司已制定一系列员工晋升制度，鼓励员工积极向上，增强员工对工作的热情；对于应届大学生公司给予学习机会，鼓励老员工一对一的进行帮助；针对一线操作工易流失的特点，实施倾斜政策，逐步提高一线员工整体薪酬水平。

2、员工培训 公司建立了完善的培训发展体系，制定了《员工培训管理制度》等相关的规章制度，依据年度教育培训计划，实施分层分类教育培训。包括：新员工培训、通用类培训、专业培训、转岗培训等。

3、员工薪酬政策 公司建有《薪酬管理制度》、《绩效管理制度》、《员工奖惩管理制度》等制度。公司实行全员劳动合同制，依据国家和地方相关法律，与员工签订《劳动合同》；并遵循《劳动法》为员工

缴纳社会保险；

4、需公司承担费用的离退休职工人数报告期内，公司无需承担费用的离退休职工。

(二) 核心人员(公司及控股子公司)基本情况

核心员工：

√不适用

其他对公司有重大影响的人员(非董事、监事、高级管理人员)：

√不适用

核心人员变动情况：

报告期内，核心员工未发生变动。员工数量减少 7 人，未发生较大数量的变动。

第九节 行业信息

√不适用

第十节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

（一）制度与评估

1、公司治理基本状况

报告期内，公司依据《公司法》和《公司章程》的相关规定，建立了股份公司的股东大会、董事会、监事会。同时公司制定了较为完整三会议事规则、总经理工作细则等公司治理制度。公司董事会由 5 名董事组成。董事会对股东大会负责。公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》和其他有关规定，制定了《股份公司章程》、《浙江麦迪制冷科技股份有限公司财务管理制度》、《浙江麦迪制冷科技股份有限公司关联交易管理办法》、《浙江麦迪制冷科技股份有限公司信息披露管理办法》、《浙江麦迪制冷科技股份有限公司整体经营风险及对策大纲》、《浙江麦迪制冷科技股份有限公司重大资金往来管理办法》、《浙江麦迪制冷科技股份有限公司资金管理办法》等管控制度和工作细则。报告期内，公司三会的召集、召开、表决程序均符合有关法律、法规的要求，并严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务。

2、公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司能够按照《公司章程》及相关治理制度规范运行。股东大会、董事会和监事会的召开程序、决议内容均符合《公司法》、《公司章程》及三会议事规则等规定的要求，也没有损害股东、债权人及第三人合法权益的情况，已做出的三会决议均能得到切实的执行。公司股东、董事、监事均符合《公司法》及相关规定的

任职要求，能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利职责。公司完善了股东保护相关制度，注重保护股东表决权、知情权、质询权及参与权，在制度层面切实完善和保护股东的权利。《公司章程》及《股东大会议事规则》对股东大会的召集、召开及表决程序、股东参会资格及董事会的授权原则做了明确规定，在制度设计方面确保中小股东与大股东享有平等权利。公司建立了投资者关系管理制度，细化投资者参与公司管理及股东权利保护的相关事项，并通过信息披露与交流加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，以保护投资者合法权益。报告期内，公司历次董事会、监事会的决议，历次股东大会的会议通知、决议，均按照《公司章程》及全国中小企业股份转让系统的相关规定，进行了公告，会议程序规范、会议决议记录完整。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司建立健全了由股东大会、董事会、监事会、管理层组成的治理机制，完善了《公司章程》，制定了三会议事规则及《股份公司章程》、《浙江麦迪制冷科技股份有限公司财务管理制度》、《浙江麦迪制冷科技股份有限公司关联交易管理办法》、《浙江麦迪制冷科技股份有限公司信息披露管理办法》、《浙江麦迪制冷科技股份有限公司整体经营风险及对策大纲》、《浙江麦迪制冷科技股份有限公司重大资金往来管理办法》、《浙江麦迪制冷科技股份有限公司资金管理办法》，明确了股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序。报告期内，公司各项重大事项均能按照股东大会、董事会、监事会及管理层之间的权责范围和工作程序进行决策。

4、公司章程的修改情况

根据 2017 年 05 月 11 日的公司股东会决议，公司章程作如下修改：第一章 第六条公司注册资本为人民币 4000 万元改为人民币 6000 万元。

（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	2017 年 4 月 20 日召开了第一届董事会第七次会议，大会审议事项如下： 1、审议通过《公司 2016 年度董事会工作报告》；

		<p>2、审议通过《公司 2016 年度总经理工作报告》；</p> <p>3、审议通过《公司 2016 年度报告及摘要》；</p> <p>4、审议通过《公司 2016 年度财务决算报告》；</p> <p>5、审议通过《公司 2017 年财务预算方案》；</p> <p>6、审议通过《公司 2016 年度利润分配方案》；</p> <p>7、审议通过《关于聘任俞忠有为公司董事的议案》；</p> <p>8、审议通过《关于确认 2016 年度关联交易的议案》；</p> <p>9、审议通过《预计 2017 年日常关联性交易的议案》；</p> <p>10、审议通过《关于续聘 2016 年审计机构的议案》；</p> <p>11、审议并通过《关于修改公司章程部分条款的议案》；</p> <p>12、审议并通过《关于提请召开公司 2016 年年度股东大会的议案》。</p> <p>2017 年 8 月 21 日召开了第一届董事会第八次会议,大会审议事项如下:</p> <p>1、议通过了《公司 2017 年半年度报告》；</p> <p>2、议通过了《关于申请银行贷款暨资产抵押的议案》。</p> <p>2017 年 10 月 20 日召开了第一届董事会第九次会议,大会审议事项如下:</p> <p>1、审议通过《关于关联交易的议案》。</p> <p>2017 年 11 月 26 日召开了第一届董事会第十次会议,大会审议事项如下:</p> <p>1、审议通过《关于聘任中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)为 2017 年审计机构的议案》；</p> <p>2、审议通过《外贸部经理严春桃的辞职》；</p> <p>3、审议通过《邱建明辞去总经理职务》；</p> <p>4、审议通过《关于关联交易的议案》；</p> <p>5、审议通过《提名陆彩凤为新董事的议案》。</p>
--	--	--

监事会	2	<p>2017年4月20日召开了第一届监事会第七次会议,大会审议事项如下:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、审议通过《公司2016年度监事会工作报告》; 2、审议通过《公司2016年度报告及摘要》; 3、审议通过《公司2016年财务决算》; 4、审议通过《公司2017年财务预算的议案》; 5、审议通过《公司2016年度利润分配方案》; 6、审议通过了《关于聘任汤华丹为公司监事的议案》; 7、审议通过了《关于确认2016年度关联交易的议案》; 8、审议通过了《关于预计2017年日常性关联性交易事项的议案》; <p>2017年8月21日召开了第一届监事会第八次会议,大会审议事项如下:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、审议通过《关于浙江麦迪制冷科技股份有限公司2017年半年度报告的议案》。
股东大会	2	<p>2017年5月12日召开了2016年年度股东大会,大会审议事项如下</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、审议通过《公司2016年度董事会工作报告》; 2、审议通过《公司2016年度监事会工作报告》; 3、审议通过《公司2016年度报告及摘要》; 4、审议通过《公司2016年度财务决算报告》; 5、审议通过《公司2017年财务预算方案》; 6、审议通过《公司2016年度利润分配方案》; 7、审议通过《关于聘任俞忠有为公司董事的议案》; 8、审议通过《关于聘任汤华丹为公司监事的议案》; 9、审议通过《关于确认2016年度关联交易的议案》; 10、审议通过《关于预计2017年日常性关联性交易的议案》;

		<p>11、审议通过《关于续聘 2016 年审计机构的议案》；</p> <p>12、审议通过《关于修改公司章程部分条款的议案》。</p> <p>2017 年 11 月 8 日召开了 2017 年度临时股东大会,大会审议事项如下：</p> <p>1、审议《关于关联交易的议案》。</p>
--	--	--

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,公司各次股东大会均由董事会召集,会议通知能够按章程规定提前发布。各次董事会均由董事长召集,会议能提前通知董事,会议文件能够提前发给董事。各次监事会均由监事会主席召集,会议能提前通知监事,会议文件能够提前发给监事。公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规要求,会议文件存档保存情况规范,会议公告能够按照信息披露的规定按时发布,三会决议均能得到切实的执行。

(三) 公司治理改进情况

报告期内,公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《董事会议事规则》、《股东大会议事规则》、《公司章程》等国家法律法规及公司规定,规范公司股东大会、董事会、监事会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决、决议等运作程序,结合公司实际情况,注重对公司董事、监事、管理层人员在公司治理方面的培训,按时出席董事会、监事会、股东大会,认真审议各项议案,并就重大事项形成一致决议,切实维护公司及股东的合法权益。使公司董事、监事、管理层人员勤勉尽责的履行其义务,全面推行制度化管理,形成了股东大会、董事会、监事会、管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。

(四) 投资者关系管理情况

公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则(试行)》等规范文件,并在全国中小企业股份转让系统公司的指导监督下,公司根据自身实际发展经营情况,及时在指定的信息披露平台(<http://v2.neeq.com.cn/>)进行了日常的信息披露工作,以便充分保证投资者的知情权益;同时在日常工作中,公司通过电话、电子邮件、现场接待、投资人考察等方式进行投资者互动交流关系管理,以确保和公司的股权投资人及潜在投资者之间形成畅通有效的沟通联系。

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

1、业务独立:公司拥有独立完整的业务体系,能够面向市场独立经营,独立核算和决策,独立承担责任与风险,未受到公司控股股东的干涉、控制,亦未因与公司控股股东及其控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

2、人员独立:公司董事、监事及高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生;公司的总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务,未在控股股东及其控制的其他企业中领薪;公司财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

3、资产完整及独立:公司合法拥有与目前业务有关的设备、商标、房屋等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该等资产,不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

4、机构独立:公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构,聘请了总经理、副总经理、财务负责人等高级管理人员在内的高级管理层,公司独立行使经营管理职权,独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业,不存在机构混同。

5、公司设置了独立的财务部门,建立了独立的、规范的会计核算体系和财务管理制度,依法独立进行财务决策。公司独立在银行开户,不存在与其他单位共用银行账户的情况。公司作为独立纳税人,依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。公司能够独立作出财务决策,不存在股东干预公司资金使用的情况。

（三）对重大内部管理制度的评价

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

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

—报告期内,公司未出现与披露的年度报告存在重大差错的情况。

第十一节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告中的特别段落	无
审计报告编号	中兴华审字(2018)510056号
审计机构名称	中兴华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市西城区阜外大街1号四川大厦东座15层
审计报告日期	2018年4月20日
注册会计师姓名	庞玉文、高敏建
会计师事务所是否变更	是

审计报告正文：

审 计 报 告

中兴华审字（2018）510056号

浙江麦迪制冷科技股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了浙江麦迪制冷科技股份有限公司（以下简称“麦迪制冷公司”）财务报表，包括2017年12月31日的资产负债表，2017年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了麦迪制冷公司2017年12月31日的财务状况以及2017年度的经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于麦迪制冷公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

麦迪制冷公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括麦迪制冷公司 2017 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估麦迪制冷公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算麦迪制冷公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督麦迪制冷公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

在按照审计准则执行审计的过程中，我们运用了职业判断，保持了职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的

有效性发表意见。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对麦迪制冷公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致麦迪制冷公司不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：庞玉文

中国·北京

中国注册会计师：高敏建

2018年4月20日

二、财务报表

（一）资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	六、1	2,008,489.13	3,856,939.64
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	六、2	675,242.50	1,070,000.00
应收账款	六、3	80,211,173.35	63,844,022.20
预付款项	六、4	1,721,979.95	1,636,718.94
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六、5	1,183,542.47	3,849,685.09
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、6	54,648,226.13	61,551,949.12
持有待售资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六、7	1,510,708.75	8,657.34
流动资产合计		141,959,362.28	135,817,972.33
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-

可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	六、8	32,546,822.27	33,844,699.14
在建工程	六、9	920,769.24	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	六、10	2,713,077.85	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六、11	6,439,765.88	6,589,527.88
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	六、12	435,910.95	417,434.40
其他非流动资产	-	1,879,227.56	-
非流动资产合计	-	44,935,573.75	40,851,661.42
资产总计	-	186,894,936.03	176,669,633.75
流动负债：	-		
短期借款	六、13	20,000,000.00	20,000,000.00
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	六、14	70,874,536.89	64,132,433.65
预收款项	六、15	5,259,749.84	2,054,767.60
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、16	845,150.60	735,782.02
应交税费	六、17	79,498.02	889,446.49
应付利息	六、18	27,777.78	27,777.78
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、19	183,946.92	2,545,410.08
应付分保账款		-	-
保险合同准备金		-	-
代理买卖证券款		-	-
代理承销证券款		-	-
持有待售负债		-	-
一年内到期的非流动负债		-	-
其他流动负债		-	-
流动负债合计		97,270,660.05	90,385,617.62
非流动负债：			
长期借款		-	-
应付债券		-	-
其中：优先股		-	-
永续债		-	-
长期应付款		-	-
长期应付职工薪酬		-	-
专项应付款		-	-
预计负债		-	-
递延收益		-	-
递延所得税负债		-	-

其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	97,270,660.05	90,385,617.62
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、20	60,000,000.00	40,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、21	2.08	18,101,362.08
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、22	3,522,427.61	3,188,401.62
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、23	26,101,846.29	24,994,252.43
归属于母公司所有者权益合计	-	89,624,275.98	86,284,016.13
少数股东权益	-	-	-
所有者权益总计	-	89,624,275.98	86,284,016.13
负债和所有者权益总计	-	186,894,936.03	176,669,633.75

法定代表人：邱建明 主管会计工作负责人：龚月红 会计机构负责人：邱建明

（二）利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	六、24.1	240,185,723.72	208,152,531.52
其中：营业收入	-	240,185,723.72	208,152,531.52
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-

手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	六、24.2	237,203,040.36	189,398,651.11
其中：营业成本	-	205,903,650.57	166,354,093.25
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	六、25	1,034,993.63	1,086,062.13
销售费用	六、26	7,147,689.64	6,379,123.77
管理费用	六、27	15,036,471.04	15,003,299.46
财务费用	六、28	1,704,569.64	-218,801.95
资产减值损失	六、29	6,375,665.84	794,874.45
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其他收益	六、30	746,000.00	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	3,728,683.36	18,753,880.41
加：营业外收入	六、31	125,000.00	4,763,647.01

减：营业外支出	六、32	501,641.10	162,666.82
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	-	3,352,042.26	23,354,860.60
减：所得税费用	六、33	11,782.41	2,860,697.64
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	-	3,340,259.85	20,494,162.96
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：	-		
1. 持续经营净利润	-	3,340,259.85	20,494,162.96
2. 终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：	-		
少数股东损益	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	3,340,259.85	20,494,162.96
六、其他综合收益的税后净额	-	-	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有	-	-	-

的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	3,340,259.85	20,494,162.96
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	3,340,259.85	20,494,162.96
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：			
（一）基本每股收益	-	0.06	0.51
（二）稀释每股收益	-	0.06	0.51

法定代表人：邱建明

主管会计工作负责人：龚月红

会计机构负责人：邱建明

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金	-	251,105,668.62	231,113,416.11
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	-	6,777,596.26	4,843,118.02
收到其他与经营活动有关的现金	六、33.1	3,564,228.75	8,942,183.45
经营活动现金流入小计		261,447,493.63	244,898,717.58
购买商品、接受劳务支付的现金		218,209,890.96	205,341,411.80
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		14,410,245.48	11,847,552.69
支付的各项税费		2,297,388.55	4,550,676.59
支付其他与经营活动有关的现金	六、33.2	17,329,821.88	15,412,681.95
经营活动现金流出小计		252,247,346.87	237,152,323.03
经营活动产生的现金流量净额		9,200,146.76	7,746,394.55
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		-	-
取得投资收益收到的现金		-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	138,107.68
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	-

收到其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流入小计		-	138,107.68
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		9,337,113.22	2,558,839.74
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	-
支付其他与投资活动有关的现金		-	-
投资活动现金流出小计		9,337,113.22	2,558,839.74
投资活动产生的现金流量净额		-9,337,113.22	-2,420,732.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		-	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		-	-
取得借款收到的现金		20,000,000.00	20,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	六、33.3	-	22,100,000.00
筹资活动现金流入小计	-	20,000,000.00	42,100,000.00
偿还债务支付的现金	-	20,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	1,009,220.79	3,430,256.21
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	六、33.4	-	22,100,000.00
筹资活动现金流出小计	-	21,009,220.79	45,530,256.21
筹资活动产生的现金流量净额	-	-1,009,220.79	-3,430,256.21
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-702,263.26	1,220,026.81
五、现金及现金等价物净增加额	-	-1,848,450.51	3,115,433.09
加：期初现金及现金等价物余额	-	3,856,939.64	741,506.55
六、期末现金及现金等价物余额	-	2,008,489.13	3,856,939.64

法定代表人：邱建明 主管会计工作负责人：龚月红 会计机构负责人：邱建明

(四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益									少数股东 权益	所有者权益		
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储 备	盈余公积			一般风险准备	未分配利润
		优先 股	永续 债	其他									
一、上年期末余额	40,000,000.00				18,101,362.08				3,188,401.62		24,994,252.43		86,284,016.13
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	40,000,000.00				18,101,362.08			-	3,188,401.62		24,994,252.43		86,284,016.13
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	20,000,000.00	-	-	-	-18,101,360.00				334,025.99	-	1,107,593.86		3,340,259.85
(一) 综合收益总额											3,340,259.85		3,340,259.85
(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		-	-	-	-	-	-	334,025.99	-	-334,025.99	-	-	-
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	-	-	-334,025.99	-	-334,025.99	-	-	-
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	-20,000,000.00	-	-	-	-18,101,360.00	-	-	-	-	-1,898,640.00	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	18,101,360.00				-18,101,360.00	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本		-											-

(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他	1,898,640.00									-1,898,640.00			
(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	60,000,000.00	-			2.08			-	3,522,427.61		26,101,846.29		89,624,275.98

项目	上期											少数股东 权益	所有者权益
	归属于母公司所有者权益												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合收益	专项 储备	盈余公积	一般风险 准备			
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	40,000,000.00				18,101,362.08				1,138,985.32		8,949,505.77		68,189,853.17
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	40,000,000.00			18,101,362.08			- 1,138,985.32		8,949,505.77			68,189,853.17
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)						-	- 2,049,416.30		16,044,746.66			18,094,162.96
(一) 综合收益总额					-				20,494,162.96			20,494,162.96
(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							- 2,049,416.30		-4,449,416.30			-2,400,000.00
1. 提取盈余公积							2,049,416.30		-2,049,416.30			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的									-2,400,000.00			-2,400,000.00

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	40,000,000.00				18,101,362.08				- 3,188,401.62		24,994,252.43		86,284,016.13

法定代表人：邱建明 主管会计工作负责人：龚月红 会计机构负责人：邱建明

财务报表附注

浙江麦迪制冷科技股份有限公司
2017 年度财务报表附注
(除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址 4

浙江麦迪制冷科技股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 前身系杭州麦迪冷暖设备有限公司(以下简称麦迪有限), 由俞忠琴、陆彩凤和邱元松共同出资, 于 2009 年 2 月 9 日由杭州市工商行政管理局批准设立。2015 年 5 月 20 日麦迪有限变更为股份有限公司, 公司统一社会信用代码: 91330100682936964R。

公司经全国中小企业股份转让系统有限公司核准, 本公司股票于 2015 年 12 月 21 日起在全国股份转让系统挂牌公开转让, 证券简称“麦迪制冷”, 证券代码 835011。

2017 年 5 月 11 日召开股东大会审议通过 2016 年年度权益分派方案, 以总股本 40,000,000 股为基数, 向全体股东每 10 股送红股 0.474660 股, 同时, 以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4.525340 股, 分红后总股本增至 60,000,000 股。

经历次股权转让, 截止 2017 年 12 月 31 日, 本公司累计发行股本总数 6000 万股, 注册资本为 6000 万元, 本公司股权结构如下:

股东姓名	认缴额(元)	占注册资本的比例(%)
邱建明	27,300,000.00	45.50
杭州优迅投资合伙企业 (有限合伙)	8,992,500.00	14.99
邱元松	3,900,000.00	6.50
俞忠琴	3,900,000.00	6.50
陆彩凤	3,900,000.00	6.50
公众股	12,007,500.00	20.01
合计	60,000,000.00	100.00

注册地址: 浙江省杭州市余杭区良渚街道七贤桥村。公司法定代表人: 邱建明。

(二) 公司的业务性质和主要经营活动

公司所属行业: 制造业。

许可经营项目: 生产: 空调配件, 压缩机, 制冷管件; 冷水机组装; 制冷剂分装。一般经营项目: 销售: 空调配件, 压缩机, 冷水机, 制冷管件; 货物进出口(法律、行政法规禁止经营的项目

除外，法律、行政法规限制经营的项目取得许可证后方可经营）

经营期限：2009 年 02 月 09 至长期。

（三）财务报告的批准报出

本财务报表业经本公司董事会于2018年4月20日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

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

2、持续经营

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

三、遵循企业会计准则的声明

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

四、重要会计政策和会计估计

本公司主要从事压缩机、制冷剂、过滤器及相应配件等生产销售。本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、应收款项坏账计提、固定资产折旧等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、14“收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、19“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

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

4、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本公司持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

5、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易的折算方法

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；以及②可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

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的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（3）外币财务报表的折算方法

境外经营的外币财务报表按以下方法折算为人民币报表：资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；股东权益类项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。期初未分配利润为上一年折算后的期末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；折算后资产类项目与负债类项目和股东权益类项目合计数的差额，作为外币报表折算差额，确认为其他综合收益。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

期初数和上期实际数按照上期财务报表折算后的数额列示。

在处置本公司在境外经营的全部所有者权益或因处置部分股权投资或其他原因丧失了对境外经营控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的归属于母公司所有者权益的外币报表折算差额，全部转入处置当期损益。

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在

处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

6、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

(1) 坏账准备的确认标准

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

(2) 坏账准备的计提方法

① 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 100 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

② 按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
[组合 1]: 账龄组合	相同账龄的应收款项具有类似信用风险特征。
[组合 2]: 以单位关系为信用风险特征的应收款项	以应收款项与交易对象关系为信用风险特征划分组合,包括关联方款项、备用金、押金、社保、出口退税等

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
[组合 1]: 账龄组合	账龄分析法
[组合 2]: 以单位关系为信用风险特征的应收款项	以应收款项与交易对象关系为信用风险特征划分组合,包括关联方款项、备用金、押金、社保、出口退税等

a. [组合 1], 采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例 (%)	其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年, 下同)	2.00	2.00
1 至 2 年	10.00	10.00
2 至 3 年	30.00	30.00
3 至 4 年	50.00	50.00
4 至 5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

b. [组合 2], 采用其他方法计提坏账准备的计提方法

组合名称	应收账款计提比例(%)	其他应收款计提比例(%)
组合 2: 以单位关系为信用风险特征的应收款项, 包括关联方款项、备用金、押金、社保、出口退税等	一般不计提坏账准备, 但如果有确凿证据表明相关单位已撤销、破产、资不抵债、现金流量严重不足等, 并且不准备对应收款项进行债务重组或其它方式收回的, 采用个别认定法, 根据预计可能收回的坏账损失, 计提相应的坏账准备, 对于其中预计全部无法收回的应收款项也可全额计提坏账准备。	

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单项金额虽不重大但具备以下特征的应收款项, 单独进行减值测试, 有客观证据表明其发生了减值的, 根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额, 确认减值损失, 计提坏账准备; 应收关联方款项; 与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项; 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等等。

(3) 坏账准备的转回

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

7、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。

领用和发出时按移动加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中, 存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时, 以取得的确凿证据为基础, 同时考虑

持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。但对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

8、固定资产

(1) 固定资产确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.50
运输设备	年限平均法	4	5	23.75
办公设备及其他	年限平均法	3	5	31.67

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

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据及计价方法

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

(5) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地

计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

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

9、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

10、借款费用

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

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

11、无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价

款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

（2）研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3）无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、12“长期资产减值”。

12、长期资产减值

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

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

以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

13、职工薪酬

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

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

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

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

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

14、收入

（1）商品销售收入

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

（2）提供劳务收入

在提供劳务交易的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认提供的

劳务收入。劳务交易的完工进度按已经发生的劳务成本占估计总成本的比例确定。

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

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

本公司与其他企业签订的合同或协议包括销售商品和提供劳务时，如销售商品部分和提供劳务部分能够区分并单独计量的，将销售商品部分和提供劳务部分分别处理；如销售商品部分和提供劳务部分不能够区分，或虽能区分但不能够单独计量的，将该合同全部作为销售商品处理。

（3）建造合同收入

在建造合同的结果能够可靠估计的情况下，于资产负债表日按照完工百分比法确认合同收入和合同费用。合同完工进度按累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例确定。

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

如建造合同的结果不能可靠地估计，但合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。使建造合同的结果不能可靠估计的不确定因素不复存在的，按照完工百分比法确定与建造合同有关的收入和费用。

合同预计总成本超过合同总收入的，将预计损失确认为当期费用。

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

（4）使用费收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

（5）利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和约定利率计算确定

（6）本公司收入确定具体方法如下：

本公司收入主要为销售商品收入。

A.国内销售收入的具体确认原则

公司根据生产计划组织生产，产品完工经检验合格后交仓库入库。销售部门按照合同约定的发货时间开具发货通知单，移交仓库据以发货，产品一般由专门的物流公司负责运输，物流公司将产品运到交货地点，产品达到经客户签收后，本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，

既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，并且能够可靠计量收入金额及成本，相关的经济利益能够流入公司，此时即可按合同金额全额确认收入。

B. 国外销售收入的具体确认原则

公司对出口业务存在的法律风险和质量风险采取了充分有效的措施，出口产品均满足出口地所需业务资质或强制性认证要求，同时避免了可能的知识产权纠纷。公司出口销售价格按与客户签订的销售合同或订单确定，采用 FOB 价或 CIF 价结算。销售部门按照合同约定的发货时间开具发货通知单，移交仓库据以发货，产品装船取得报关单和提单(运单)后，本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方，既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制，并且能够可靠计量收入及成本，相关的经济利益能够流入公司，此时即可按合同金额全额确认收入。

15、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

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

(2) 与政府补助相关的递延收益的摊销方法以及摊销期限的确认方法

本公司收到的与资产相关的政府补助，在收到时确认为递延收益，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。

(3) 本公司收到的与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失，则确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

(4) 政府补助的确认时点

只有在能够满足政府补助所附条件以及能够收到时，本公司才确认政府补助。本公司收到的货币性政府补助，按照收到或应收的金额计量；收到的非货币性政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

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

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照

税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

17、租赁

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

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

(3) 本公司作为承租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。此外，在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的初始直接费用也计入租入资产价值。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。

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

(4) 本公司作为出租人记录融资租赁业务

于租赁期开始日，将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。

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

18、重要会计政策、会计估计的变更

(1) 会计政策变更

A、因执行新企业会计准则导致的会计政策变更

2017年4月28日，财政部以财会[2017]13号发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》，自2017年5月28日起实施。2017年5月10日，财政部以财会[2017]15号发布了《企业会计准则第16号——政府补助（2017年修订）》，自2017年6月12日起实施。

《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》准则规范了持有待售的非流动资产或处置组的分类、计量和列报，以及终止经营的列报。本财务报表已按该准则对实施日（2017年5月28日）存在的终止经营对可比年度财务报表列报和附注的披露进行了相应调整。

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

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

【单位：元】

序号	会计政策变更的内容和原因	审批程序	受影响的报表项目名称	影响金额
	追溯调整法			
1	按照财政部在 2017 年 12 月发布的《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2017〕30 号），对于利润表新增的“资产处置收益”行项目，以及相应涉及的“营业外收入”、“营业外支出”行项目，调整可比期间的比较数据。		2016 年度 营业外收入、资产处置收益项目	16 年度营业外收入减少 78,408.64 元；16 年度资产 处置收益增加 78,408.64 元

（2）会计估计变更

报告期内，本公司无重要会计估计变更事项。

19、重大会计判断和估计

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，本公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

（1）租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定，将租赁归类为经营租赁和融资租赁，

在进行归类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人，或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬，作出分析和判断。

（2）坏账准备计提

本公司根据应收款项的会计政策，采用备抵法核算坏账损失。应收款项减值是基于评估应收款项的可收回性。鉴定应收款项减值要求管理层的判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响应收款项的账面价值及应收款项坏账准备的计提或转回。

（3）存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

（4）长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

本公司至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本公司需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（5）折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

（6）递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结

合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(7) 所得税

本公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

20、其他

无。

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按应缴纳的流转税的7%计缴。
教育费附加	按应缴纳的流转税的3%计缴。
地方教育费附加	按应缴纳的流转税的2%计缴。
企业所得税	按应纳税所得额的15%计缴。

增值税：本公司自营出口外销收入税率为零，按照“免、抵、退”办法核算应收出口退税，退税率为 14%-17%。

2、税收优惠文件

本公司于 2015 年 9 月 17 日取得了浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、浙江省国家税务局、浙江省地方税务局颁发的高新技术企业证书，证书编号：GF201533000423，企业所得税按 15% 的税率计缴，有效期 3 年。企业所得税优惠期为 2015 年 1 月 1 日至 2017 年 12 月 31 日。

六、财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，年初指 2017 年 1 月 1 日，期末指 2017 年 12 月 31 日，本期指 2017 年度，上期指 2016 年度。

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	24,194.39	36,335.77
银行存款	2,984,194.74	3,820,603.87
合计	2,008,489.13	3,856,939.64

注：截止 2017 年 12 月 31 日，公司无因抵押、质押或冻结等对使用限制、以及存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收票据

(1) 分类

项目	年末余额	年初余额
银行承兑汇票	675,242.50	1,070,000.00
合计	675,242.50	1,070,000.00

(2) 年末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	年末终止确认金额	年末未终止确认金额
银行承兑汇票	35,436,677.22	
合计	35,436,677.22	

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	82,902,346.37	100.00	2,691,173.02		80,211,173.35
其中：账龄组合	82,902,346.37	100.00	2,691,173.02	3.25	80,211,173.35
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	82,902,346.37	100.00	2,691,173.02		80,211,173.35

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	66,441,580.54	100.00	2,597,558.34		63,844,022.20
其中：账龄组合	66,441,580.54	100.00	2,597,558.34	3.91	63,844,022.20
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项					
合计	66,441,580.54	100.00	2,597,558.34		63,844,022.20

①组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	78,579,539.83	1,571,590.80	2.00
1 至 2 年	2,137,300.69	213,730.07	10.00
2 至 3 年	1,200,177.85	360,053.36	30.00
3 至 4 年	810,642.00	405,321.00	50.00
4 至 5 年	171,041.00	136,832.80	80.00
5 年以上	3,645.00	3,645.00	100.00
合计	82,902,346.37	2,691,173.02	

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	54,368,359.29	1,087,367.19	2.00
1 至 2 年	10,796,689.65	1,079,668.97	10.00
2 至 3 年	1,078,781.60	323,634.48	30.00
3 至 4 年	171,041.00	85,520.50	50.00
4 至 5 年	26,709.00	21,367.20	80.00
合计	66,441,580.54	2,597,558.34	

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 6,346,103.48 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

项目	核销金额
实际核销的应收账款	6,252,488.80

其中：重要的应收账款核销情况

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
嘉兴康麦隆电器有限公司	货款	6,252,488.80	破产清算	公司审批	否

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中山市多威尔电器有限公司	7,502,492.43	9.05	150,049.85
浙江雪村制冷设备有限公司	6,951,664.60	8.39	139,033.29

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
依莱克顿宁波电器科技有限公司	4,854,930.99	5.86	97,098.62
浙江常山雪亮制冷设备有限公司	4,498,844.00	5.43	126,526.84
河北廊坊可耐电器有限公司	4,290,986.92	5.18	85,819.74
合计	28,098,918.94	33.89	598,528.34

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,691,979.95	98.26	1,636,718.94	100.00
1 至 2 年	30,000.00	1.74		
合计	1,721,979.95	100.00	1,636,718.94	100.00

(2) 按欠款方归集的期末余额前五名的预付款项情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
中国出口信用保险公司浙江分公司	754,716.98	43.83
阿里巴巴(中国)网络技术有限公司	122,506.37	7.11
绍兴市上虞区万杰制冷配件厂	84,229.21	4.89
中国移动通信集团浙江有限公司 余杭分公司	70,489.86	4.09
常熟市浒星机械制造有限公司	63,096.95	3.66
合计	1,095,039.37	63.59

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,398,442.47	100.00	214,900.00		1,183,542.47

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
其中：组合 1：账龄组合	259,900.00	18.58	214,900.00	82.69	45,000.00
组合 2：单位关系组合	1,138,542.47	81.42			1,138,542.47
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	1,398,442.47	100.00	214,900.00		1,183,542.47

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,035,022.73	100.00	185,337.64		3,849,685.09
其中：组合 1：账龄组合	330,781.88	98.38	185,337.64	56.03	145,444.24
组合 2：单位关系组合	3,704,240.85	8.20			3,704,240.85
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
合计	4,035,022.73	100.00	185,337.64		3,849,685.09

①组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内			
1 至 2 年			
2 至 3 年			
3 至 4 年	90,000.00	45,000.00	50.00
4 至 5 年			
5 年以上	169,900.00	169,900.00	100.00
合计	259,900.00	214,900.00	

(续)

账龄	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	8,381.88	167.64	2.00
1 至 2 年	12,500.00	1,250.00	10.00
2 至 3 年	110,000.00	33,000.00	30.00
3 至 4 年	30,000.00	15,000.00	50.00
4 至 5 年	169,900.00	135,920.00	80.00
合计	330,781.88	185,337.64	

②组合 2 中, 采用以单位关系为信用风险特征的其他应收款

项 目	年末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
备用金	85,913.92		
出口退税	958,958.88		
代扣社保、公积金	93,669.67		
合计	1,138,542.47		

(续)

项目	年初余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
备用金	43,430.00		
出口退税等	1,831,299.95		
往来款	1,739,007.12		
代扣社保、公积金	90,503.78		
合计	3,704,240.85		

(2) 本年计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 29,562.36 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

本期无核销的其他应收款。

(4) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
借款	259,900.00	309,900.00
备用金	85,913.92	43,430.00

出口退税	958,958.88	1,831,299.95
员工社保、公积金代缴款项	93,669.67	90,503.78
往来款		1,759,889.00
合计	1,398,442.47	4,035,022.73

(5) 按欠款方归集的期末余额前 5 名其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
杭州市国家税务局	出口退税	958,958.88	1 年以内	68.57	
葛国其	借款	100,000.00	5 年以上	7.15	100,000.00
陈建峰	借款	80,000.00	3 至 4 年	5.72	40,000.00
员工社保、公积金代缴款项	代扣代缴社保	93,669.67	1 年以内	6.70	
杜青	借款	49,900.00	5 年以上	3.57	49,900.00
合计	—	1,232,628.55	—	91.71	189,900.00

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	19,908,346.47		19,908,346.47
在产品	8,284,086.26		8,284,086.26
库存商品	25,786,842.94		25,786,842.94
发出商品	668,950.46		668,950.46
合计	54,648,226.13		54,648,226.13

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	21,180,977.22		21,180,977.22
在产品	8,198,464.45		8,198,464.45
库存商品	29,086,535.95		29,086,535.95
发出商品	3,085,971.50		3,085,971.50
合计	61,551,949.12		61,551,949.12

(2) 存货跌价准备

期末存货没有迹象表明发生减值，未计提存货跌准备。

7、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待摊费用		8,657.34
预缴所得税	1,510,708.75	
合计	1,510,708.75	8,657.34

8、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值					
1、年初余额	16,537,894.34	30,245,797.77	2,324,235.82	1,553,965.49	50,661,893.42
2、本期增加金额		5,189,140.23		256,952.34	5,446,092.57
(1) 购置		3,392,866.70		256,952.34	3,649,819.04
(2) 在建工程转入		1,796,273.53			1,796,273.53
3、本期减少金额		6,551,821.34			6,551,821.34
(1) 处置或报废		6,551,821.34			6,551,821.34
4、期末余额	16,537,894.34	28,883,116.66	2,324,235.82	1,810,917.83	49,556,164.65
二、累计折旧					
1、年初余额	4,189,726.58	9,595,902.65	2,035,512.08	996,052.97	16,817,194.28
2、本期增加金额					
(1) 计提	785,491.92	2,907,472.16	77,402.52	260,524.98	4,030,891.59
3、本期减少金额		3,838,743.49			3,838,743.49
(1) 处置或报废		3,838,743.49			3,838,743.49
4、期末余额	4,975,218.50	8,664,631.32	2,112,914.60	1,256,577.95	17,009,342.38
三、减值准备					
1、年初余额					
2、本期增加金额					
3、本期减少金额					
4、期末余额					
四、账面价值					
1、期末账面价值	11,562,675.84	20,218,485.34	211,321.22	554,339.88	32,546,822.27
2、年初账面价值	12,348,167.76	20,649,895.12	288,723.74	557,912.52	33,844,699.14

(2) 本期公司的固定资产不存在减值迹象。

(3) 本期所有权或使用权受限的固定资产
详见“38、所有权受限的资产”。

9、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
自动化设备	920,769.24		920,769.24			
合计	920,769.24		920,769.24			

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加 金额	本期转入固 定资产金额	本期其他减 少金额	期末余额
自动化设备	2,717,042.77		2,717,042.77	1,796,273.53		920,769.24
合计	2,717,042.77		2,717,042.77	1,796,273.53		920,769.24

(续)

工程名称	工程累计投 入占预算比 例 (%)	工程 进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利 息资本化金额	本期利息资 本化率 (%)	资金来源
自动化设备	100%	80%				自有资金
合计	—	—				—

(3) 本期无建工程减值准备情况。

10、固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
制冷剂生产设备	2,713,077.85	
合计	2,713,077.85	

注：本期公司无资产清理起始时间已超过 1 年的固定资产清理

11、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权
一、账面原值	
1、年初余额	7,488,100.00
2、本期增加金额	

项目	土地使用权
3、本期减少金额	
4、期末余额	7,488,100.00
二、累计摊销	
1、年初余额	898,572.12
2、本期增加金额	149,762.00
(1) 计提	149,762.00
3、本期减少金额	
4、期末余额	1,048,334.12
三、减值准备	
1、年初余额	
2、本期增加金额	
3、本期减少金额	
4、期末余额	
四、账面价值	
1、期末账面价值	6,439,765.88
2、年初账面价值	6,589,527.88

(2) 本期无无形资产减值准备情况。

(3) 本期所有权或使用权受限的固定资产
详见“38、所有权或使用权受限的资产”。

12、递延所得税资产

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税资产
坏账准备	2,906,073.02	435,910.95	2,782,895.98	417,434.40
合计	2,906,073.02	435,910.95	2,782,895.98	417,434.40

13、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
设备款	1,879,227.56	
合计	1,879,227.56	

14、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00

(2) 借款明细情况:

贷款银行	期末余额				抵押、担保情况
	借款金额	借款日	还款日	年利率 (%)	
中国建设银行 良渚支行	8,700,000.00	2017/9/4	2018/9/3	5.0025	以公司自有的位于良渚镇七贤桥的房屋建筑物及土地使用权抵押。 房权证号：余房权证良更字第 15453752 号，余房权证良更字第 15453753 号，余房权证良更字第 15453754 号。 土地使用权证号：杭余出国用(2015)第 110-1452 号
中国建设银行 良渚支行	8,500,000.00	2017/9/6	2018/9/5	5.0025	
中国建设银行 良渚支行	2,800,000.00	2017/9/6	2018/9/5	5.0025	
合计	20,000,000.00				

15、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
材料款	69,859,342.06	64,132,433.65
配件、设备款	393,085.40	
运费	622,109.43	
合计	70,874,536.89	64,132,433.65

(2) 本期账龄超过 1 年的重要应付账款

项目	期末余额	年初余额
浙江特种电机股份有限公司	115,606.97	117,921.75
合计	115,606.97	117,921.75

16、预收款项

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
----	------	------

项目	期末余额	年初余额
预收货款	5,259,749.84	2,054,767.60
合计	5,259,749.84	2,054,767.60

(2) 本期无账龄超过 1 年的重要预收款项

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	735,782.02	13,612,986.87	13,503,618.29	845,150.60
二、离职后福利-设定提存计划		1,148,268.88	1,148,268.88	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	735,782.02	14,761,255.75	14,651,887.17	845,150.60

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	735,782.02	12,240,556.35	12,131,187.77	845,150.60
2、职工福利费		439,518.58	439,518.58	
3、社会保险费				
其中：医疗保险费		737,900.90	737,900.90	
工伤保险费		43,824.19	43,824.19	
生育保险费		82,207.42	82,207.42	
4、住房公积金		8,676.00	8,676.00	
5、工会经费和职工教育经费		60,303.43	60,303.43	
6、短期带薪缺勤				
7、短期利润分享计划				
合计	735,782.02	13,612,986.87	13,503,618.29	845,150.60

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		1,087,174.65	1,087,174.65	
2、失业保险费		61,094.23	61,094.23	

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、企业年金缴费				
合计		1,148,268.88	1,148,268.88	

18、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	6,696.00	6,695.89
营业税	12,785.69	13,410.69
企业所得税		733,143.41
个人所得税	21,785.12	40,692.17
城市维护建设税	19,826.03	51,986.41
教育费附加	14,161.45	37,717.60
印花税	4,243.73	4,300.32
房产税		1,500.00
合计	79,498.02	889,446.49

19、应付利息

项目	年末余额	年初余额
短期借款应付利息	27,777.78	27,777.78
合计	27,777.78	27,777.78

20、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
员工垫款及社保	7,126.31	54,582.94
往来款	176,820.61	2,490,827.14
合计	183,946.92	2,545,410.08

(2) 本期无账龄超过 1 年的重要其他应付款

21、股本

项目	年初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	40,000,000.00		1,898,640.00	18,101,360.00		20,000,000.00	60,000,000.00

注：公司本年以 2016 年 12 月 31 日的总股本 40,000,000.00 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 4.525340 股，计转增 18,101,360.00 股，以未分配利润向全体股东每 10 股送红

股 0.474660 股，计送红股数 1,898,640.00 股，分配后总股本增 60,000,000.00 股。权益分派方案经 2017 年 5 月 11 日召开的股东大会审议通过，并于 2017 年 6 月 21 日实施完毕。

22、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价	18,101,362.08		18,101,360.00	2.08
合计	18,101,362.08		18,101,360.00	2.08

注：本年资本公积转增减少系以资本公积转增股本，详见“附注六、20、实收资本”。

23、盈余公积

项目	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
法定盈余公积	3,188,401.62	334,025.99		
合计	3,188,401.62	334,025.99		3,522,427.61

24、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	24,994,252.43	8,949,505.77
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	24,994,252.43	8,949,505.77
加：本期净利润	3,340,259.85	20,494,162.96
减：提取法定盈余公积	334,025.99	2,049,416.30
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		2,400,000.00
转作股本的普通股股利	1,898,640.00	
其他		1,221,689.89
期末未分配利润	26,101,846.29	24,994,252.43

25、营业收入和营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	240,108,099.79	205,903,650.57	208,109,283.66	166,176,033.13
其他业务	77,623.93		43,247.86	178,060.12
合计	240,185,723.72	205,903,650.57	208,152,531.52	166,354,093.25

(1) 主营业务（分产品）

产品名称	本期金额	上期金额
------	------	------

	收入	成本	收入	成本
过滤器	23,037,586.79	15,629,144.30	27,674,574.52	16,036,876.11
压缩机	200,790,593.18	175,663,039.92	149,645,648.32	123,157,657.26
制冷剂	14,904,412.47	14,232,777.01	29,088,705.28	26,143,401.79
避震管	1,375,507.35	378,689.35	1,700,355.54	838,097.97
合计	240,108,099.79	205,903,650.57	208,109,283.66	166,176,033.13

(2) 主营业务（分地区）

产品名称	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
内销	175,911,844.63	154,640,318.71	132,141,500.41	109,910,510.50
外销	64,196,255.16	51,263,331.86	75,967,783.25	56,265,522.63
合计	240,108,099.79	205,903,650.57	208,109,283.66	166,176,033.13

(3) 公司前五名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比列(%)
依莱克顿宁波电器科技有限公司	23,639,527.57	9.85
浙江雪村制冷设备有限公司	9,371,435.85	3.90
BOSCH AUTOMOTIVE SERVICE SOLUTIONS	8,783,786.33	3.66
中山市多威尔电器有限公司	8,608,648.67	3.59
AL-RADWAN INTERNATIONAL FOR THE GEOMETRIC INDUSTRIES	8,559,066.75	3.56
合计	58,962,465.17	24.56

26、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
营业税		12,785.69
城市维护建设税	391,581.21	509,081.34
教育费附加	167,820.52	218,035.77
地方教育费附加	111,880.35	145,292.24
房产税	239,697.34	127,873.19
土地使用税	45,318.00	32,226.13
车船使用税	7,200.00	5,015.00
印花税	71,496.21	35,752.77
合计	1,034,993.63	1,086,062.13

27、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,275,359.20	549,080.01
快递费	98,187.63	125,284.35
保险费	497,338.69	309,207.17
运输费	3,527,213.35	3,739,893.98
展览费	1,155,966.91	895,229.78
业务宣传费	297,484.92	284,432.51
网络服务费	115,544.35	191,729.50
其他	180,594.59	284,266.47
合计	7,147,689.64	6,379,123.77

28、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,679,595.51	3,157,667.32
差旅费	259,582.30	220,678.44
办公费	386,227.34	201,263.27
业务招待费	479,970.30	298,072.72
水电费	437,832.62	294,506.65
中介机构费	445,803.74	260,083.25
税费		80,709.67
车辆费用	498,724.59	451,752.56
残疾人保障金	4,652.59	7,740.00
劳动保护费	54,133.00	33,321.11
折旧	390,398.62	585,459.42
无形资产摊销	149,762.00	149,762.04
研发费用	7,704,716.96	8,457,130.06
检测费	249,120.65	373,217.33
其他	295,950.82	431,935.62
合计	15,036,471.04	15,003,299.46

29、财务费用

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
利息支出	1,009,220.79	1,027,787.41
减：利息收入	27,086.13	375,508.01
汇兑损失	702,263.26	-896,313.58
手续费支出	20,171.72	25,232.23
合计	1,704,569.64	-218,801.95

30、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
坏账损失	6,375,665.84	794,874.45
合计	6,375,665.84	794,874.45

31、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益		78,408.64	

32、其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常经营活动相关的政府补助	746,000.00		746,000.00

与企业日常经营活动相关的政府补助明细如下：

补助项目	批准机关	批准文号	本期金额	上期金额	与资产相关 /与收益相关
2016 年度中央外经贸发展专项资金	浙江省财政厅、浙江省商务厅	浙财企[2016]103 号	97,500.00		与收益相关
开放型经济专项资金	杭州市余杭区商务局、杭州市余杭区财政局	余商务[2017]75 号	543,900.00		与收益相关
社保补贴	杭州市余杭区劳动和社会保障局、杭州市余杭区财政局	余劳社[2009]107 号	9,600.00		与收益相关
社保补贴	杭州市余杭区劳动和社会保障局、杭州	余劳社[2009]108 号	9,600.00		与收益相关

补助项目	批准机关	批准文号	本期金额	上期金额	与资产相关 /与收益相关
	市余杭区财政局				
2017 年度中央外经贸发展专项资金	浙江省财政厅、浙江省商务厅	浙财企[2017]68 号	85,400.00		与收益相关
合计			746,000.00		

33、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	125,000.00	4,685,238.37	125,000.00
合计	125,000.00	4,685,238.37	125,000.00

计入营业外收入的政府补助明细如下：

补助项目	批准机关	批准文号	本期金额	上期金额	与资产相关 /与收益相关
企业利用资本市场扶持资金	杭州市财政局、杭州市人民政府金融工作办公室	杭财企[2016]104 号	125,000.00		与收益相关
2014 年度研发投入补助	杭州市余杭区科技局杭州市余杭区财政局	余科[2015]74 号		117,000.00	与收益相关
2014 年度余杭区商务发展专项资金	杭州市余杭区商务局、杭州市余杭区财政局	余商务[2015]186 号		160,000.00	与收益相关
2015 年度中央外经贸发展专项	浙江省财政厅、浙江省商务厅	浙财企[2015]145 号		116,800.00	与收益相关
2015 年浙江省工业机器人购置奖励资金	杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局	余经信[2016]7 号		77,100.00	与收益相关
2015 年度中央外经贸发展专项资金	浙江省财政厅、浙江省商务厅	浙财企[2015]175 号		18,000.00	与收益相关

补助项目	批准机关	批准文号	本期金额	上期金额	与资产相关 /与收益相关
2016 年第一批余杭区企业上市、挂牌项目财政奖励资金	杭州市余杭区人民政府金融工作办公室、杭州市余杭区财政局	余金融办[2016]19号		2,000,000.00	与收益相关
2015 年度水利基金减免	浙江省地方水利建设基金征收和减免管理办法	浙财综(2012)130号		165,738.60	与收益相关
2014-2015 年度“机器换人”项目	杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局	余经信[2016]125号		170,900.00	与收益相关
2015 年度国家重点支持领域高新技术企业等财政扶持奖励资金	杭州市余杭区科技局杭州市余杭区财政局	余科[2016]40号		1,000,000.00	与收益相关
社保补贴	杭州市余杭区劳动和社会保障局、杭州市余杭区财政局	余劳社[2009]107号		9,600.00	与收益相关
社保补贴	杭州市余杭区劳动和社会保障局、杭州市余杭区财政局	余劳社[2009]107号		9,600.00	与收益相关
2016 年省工业与信息化发展财政	杭州市余杭区经济和信息化局、杭州市余杭区财政局	余经信[2016]129号		10,000.00	与收益相关
2015 年度余杭区商务发展专项资金的 通知	杭州市余杭区商务局、杭州市余杭区财政局	余商务[2016]136号		626,300.00	与收益相关
2016 年 01 月至 10 月水利基金减免	浙江省地方水利建设基金征收和减免管理办法	浙财综(2012)130号		90,591.77	与收益相关
2016 年浙江省工业	杭州市余杭区经济	余经信[2016]190号			与收益相关

补助项目	批准机关	批准文号	本期金额	上期金额	与资产相关 /与收益相关
机器人购置奖励资金的通知	和信息化局、杭州市 余杭区财政局			85,500.00	
市、区第一批创新券 财政补助	杭州市余杭区科技 技术局杭州市余杭区 财政局	余科[2016]65 号		28,108.00	与收益相关
2014 年度研发投入 补助	杭州市余杭区科技 技术局杭州市余杭区 财政局	余科[2015]74 号		117,000.00	与收益相关
合计			125,000.00	4,685,238.37	

34、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损 益的金额
罚款与滞纳金	501,641.10	3,250.00	501,641.10
对外捐赠		30,000.00	
水利基金		129,416.82	
合计	501,641.10	162,666.82	501,641.10

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	30,258.96	2,979,928.80
递延所得税费用	-18,476.55	-119,231.16
合计	11,782.41	2,860,697.64

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	3,352,042.26
按法定/适用税率计算的所得税费用	502,806.34
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	106,326.87
研发费用加计扣除的影响	-566,789.41
安置残疾人员所支付的工资加计扣除的影响	-30,561.39

所得税费用	11,782.41
-------	-----------

36、现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
往来款	2,666,142.62	3,881,437.07
利息收入	27,086.13	375,508.01
政府补助	871,000.00	4,685,238.37
合计	3,564,228.75	8,942,183.45

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
支付销售费用	5,872,330.44	5,830,043.76
支付管理费用	7,072,164.05	7,440,854.13
公司往来款	3,863,514.57	2,083,301.83
支付手续费	20,171.72	25,232.23
罚款与滞纳金	501,641.10	
其他		33,250.00
合计	17,329,821.88	15,412,681.95

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
资金拆借		22,100,000.00

(4) 支付其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
资金拆借		22,100,000.00

37、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	3,340,259.85	20,494,162.96
加：资产减值准备	6,375,665.84	794,874.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,030,891.59	3,448,947.92
无形资产摊销	149,762.00	149,762.04

补充资料	本期金额	上期金额
长期待摊费用摊销	8,657.34	41,753.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		-78,408.64
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）	1,009,220.79	1,027,787.41
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）	-18,476.55	-119,231.16
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）	6,903,722.99	-10,395,539.44
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-20,566,966.03	-3,274,231.55
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,967,408.94	-4,343,483.15
其他		
经营活动产生的现金流量净额	9,200,146.76	7,746,394.55
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	2,008,489.13	3,856,939.64
减：现金的期初余额	3,856,939.64	741,506.55
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,848,450.51	3,115,433.09

(4) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,008,489.13	3,856,939.64
其中：库存现金	24,194.39	36,335.77
可随时用于支付的银行存款	2,984,194.74	3,820,603.87
二、现金等价物		

项目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	2,008,489.13	3,856,939.64

38、所有权或使用权受限的资产

项目	年末账面价值	受限原因
固定资产（房屋建筑物）	8,624,661.60	借款抵押
无形资产	6,439,765.88	借款抵押
合计	15,064,427.48	

39、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			1,134,187.34
其中：美元	173,577.03	6.5342	1,134,187.03
欧元	0.04	7.8023	0.31
应收账款	506,981.08	6.5342	3,312,715.77
其中：美元	506,981.08	6.5342	3,312,715.77
预收账款	358,274.21	6.5342	2,341,035.34
其中：美元	358,274.21	6.5342	2,341,035.34

40、政府补助

(1) 本期初始确认的政府补助的基本情况

补助项目	金额	与资产相关		与收益相关			是否实际收到	
		递延收益	冲减资产账面价值	递延收益	其他收益	营业外收入		冲减成本费用
2016 年度中央外经贸发展专项资金	97,500.00				97,500.00			是
企业利用资本市场扶持资金	125,000.00					125,000.00		是
开放型经济专项资金	543,900.00				543,900.00			是
社保补贴	9,600.00				9,600.00			是
社保补贴	9,600.00				9,600.00			是
2017 年度中央外经贸发展专项资金	85,400.00				85,400.00			是
合计	871,000.00				746,000.00	125,000.00		

(2) 计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	计入其他收益	计入营业外收入	冲减成本费用
2016 年度中央外经贸发展专项资金	财政拨款	97,500.00		
企业利用资本市场扶持资金	财政拨款		125,000.00	
开放型经济专项资金	财政拨款	543,900.00		
社保补贴	财政拨款	9,600.00		
社保补贴	财政拨款	9,600.00		
2017 年度中央外经贸发展专项资金	财政拨款	85,400.00		
合 计		746,000.00	125,000.00	

七、关联方及关联交易

1、本公司的控股股东情况

股东名称	关联关系	类型	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
邱建明	控股股东、实际控制人	自然人	45.50%	60.49%

注：邱建明直接持有本公司股份 45.50%，通过其控制的杭州优迅投资合伙企业（有限合伙）持有本公司股份 14.99%，实际享有的表决权比例为 60.49%。

2、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
杭州新斯波兰冷暖设备有限公司	控股股东直系亲属控制的企业
浙江斯波兰有限公司	控股股东直系亲属控制的企业

3、关联方交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

① 出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	2017 年	2016 年度
杭州新斯波兰冷暖设备有限公司	销售商品	537,497.70	

② 采购商品/接受劳务情况

关联方	关联交易内容	2017 年	2016 年度
杭州新斯波兰冷暖设备有限公司	采购原材料	208,056.41	

(2) 其他关联交易

关联方	本年代收金额 (美元)	本年代收金额(折 合人民币)	上年代收金额 (美元)	上年代收金额(折 合人民币)	说 明
浙江斯波兰 有限公司	4,993,356.14	34,124,732.41	8,165,777.83	54,120,133.70	由浙江斯波兰 有限公司代表 本公司代收部 分国外货款。

4、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	期末余额	期初余额
其他应收款：		
浙江斯波兰有限公司		1,739,007.12

(2) 应付项目

项目名称	期末余额	期初余额
应付账款：		
杭州新斯波兰冷暖设备有限公司	178,703.53	

八、承诺及或有事项

1、重大承诺事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的承诺事项。

2、或有事项

截止资产负债表日，本公司无需要披露的或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止财务报表批准日，本公司无需要披露的资产负债表日后非调整事项。

十、其他重要事项

公司于 2015 年 11 月至 2016 年 2 月以走私方式出口制冷剂 2 票共 2850 瓶计 38.76 吨，涉案金额 68,356.66 美元。2016 年 2 月，其中 1 票共 1900 瓶计 25.84 吨制冷剂在通关过程中被北仑海关当场查获。经依法检测，上述制冷剂的主要成分为一氯二氟甲烷，属于国家实行进出口配额许可证管理的消耗臭氧层物质。

2017 年 12 月 15 日，宁波市中级人民法院作出的 (2017) 浙 02 刑初 32 号刑事判决书，本公司犯走私国家禁止进出口的货物罪，被判决罚金人民币五十万元。

以上事项已于 2017 年 12 月 9 日披露 2017-027 号《浙江麦迪制冷科技股份有限公司关于公司、高管刑事处罚公告》。自此事项后，公司全面关停制冷剂业务，对制冷剂相关的固定资产作清理处置。

十一、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助，但与企业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	871,000.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-501,641.10	
小计	369,358.90	
所得税影响额	130,576.35	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	238,782.55	

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.80%	0.06	0.06
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	3.53%	0.05	0.05

浙江麦迪制冷科技股份有限公司

2018年4月20日

法定代表人：

主管会计工作负责人：

会计机构负责人：

备查文件目录

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

(二) 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

以上资料置备于浙江麦迪制冷科技股份有限公司四楼资料室。