



佛 尔 盛

NEEQ : 836951

东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司

Dongguan Foersheng M&E Technology CO., Ltd.



年度报告

—2015—

致投资者的信

尊敬的投资者：

迈进第十个年头，2015 年对于佛尔盛来说，具有里程碑式的意义。我们顺利完成股份制改革，构建了规范的现代化企业治理结构，向着金融市场迈出第一步。

自 2007 年成立以来，佛尔盛一直致力于真空和工业传动，是一家集研发、生产、销售和服务的为一体的高压风机制造商。公司研发团队具备行业 15 年实践开发经验，拥有自主知识产权，是高新技术企业。并拥有知名自主品牌——高瑞，同时由于产品应用范围广泛，公司根据用户的实际需求进行功能及风机设计的改善，并提供个性化的成套解决方案和持续跟踪服务，保证方案的技术领先性。

随着行业的不断发展，技术创新成为更多企业的立身之本。公司管理层敏锐察觉到高压风机行业应用的特殊性，针对环保行业、军工设备、石油化工、高铁建设、食品行业等进行专用机的研发，均已在市场中进行大范围的应用，并在 2015 年获得四项高新产品证书，进一步提升高新技术企业的核心竞争力，增强公司的主营业务竞争能力和盈利能力。

在国际市场中，公司产品已逐步替代国际知名品牌产品，并获得国际一流品牌与研究所的关注，已有多个国外企业申请成为公司经销商。截至 2015 年年底，在西班牙、伊朗等地区建立稳定的经销商网络，公司管理层决定，未来将大力推动海外经销的模式，为进一步进军国外市场奠定基础。

作为中小微的高科技企业，稳步发展是企业持续经营的基础。公司管理层始终保持着创业者的心态，时刻洞悉行业动态、紧跟国家政策、坚持奋斗。作为新三板挂牌的公众公司，我们将与更多的投资者保持良好的沟通关系。

我们始终专注于以高压风机为核心的工业自动化领域，打造工业自动化真空领域的百年品牌。公司将扩大专用机的研发范围、增加自动化生产线、引进国际化空气流体领域最高标准检测设备，扩大产能以满足现有订单的生产需求，实现从“制造”到“智造”的变革，进一步提升市场占有率。

公司管理层希望未来的投资者是能够在业务资源及资本市场方面对公司有帮助的战略投资者，能够认同我们的经营理念和经营方式。我们愿意未来有机会跟您一起分享公司的经营成果与机遇，我们更愿意您能够参与进来，共同成长，见证工业 4.0 大时代。

感谢各位投资者对佛尔盛的支持和关注。

东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司

胡文华 董事长

目 录

第一节 声明与提示	5
第二节 公司概况	8
第三节 会计数据和财务指标摘要	10
第四节 管理层讨论与分析	12
第五节 重要事项	26
第六节 股本变动及股东情况	30
第七节 融资及分配情况	32
第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况	34
第九节 公司治理及内部控制	38
第十节 财务报告	44

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、佛尔盛	指	东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司
股东大会	指	东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司股东大会
董事会	指	东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司董事会
监事会	指	东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司监事会
高级管理人员	指	股份公司总经理、副总经理、财务机构负责人、董事会秘书
主办券商、中信建投证券	指	中信建投证券股份有限公司
律师、大成律师	指	北京市大成（深圳）律师事务所
会计师事务所、审计机构	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
资产评估机构、中联羊城评估	指	广东中联羊城资产评估有限公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
锋历盛	指	上海锋历盛节能机电科技有限公司
德喜瑞	指	东莞市德喜瑞机电科技有限公司
锋利盛	指	香港锋利盛集团有限公司
风机	指	风机是依靠输入的机械能，把旋转的机械能转换为气体压力能和动能，并将气体输送出去的流体机械。
高压风机	指	在设计条件下，风压为 30kPa~200KPa 或压缩比 $e=1.3\sim 3$ 的风机就属于高压风机范畴，目前行业内一般是把气环式真空泵划归为高压风机。高压风机，也叫高压鼓风机，区别于一般离心式鼓风机 风机。
报告期	指	2015 年 1 月 1 日-2015 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。

大信会计师事务所(特殊普通合伙)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。

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

(1) 列示未出席董事会的董事姓名及未出席的理由

胡文华，因公出差，故不能出席该次董事会。

重要风险提示表

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、下游行业受宏观经济波动带来的风险	高压风机下游行业的发展与宏观经济总体发展状况存在很高关联度，中国经济增长速度将会对风机公司盈利能力连续性和稳定性产生影响。另外，国家制定的相关行业政策也是影响相关企业平稳发展的重要因素，尤其是国家对化工、水泥、污水处理、钢铁、电力等下游行业的产业结构调整政策、节能减排政策等对公司盈利能力的连续性和稳定性产生影响。
2、技术开发风险	高压风机设计开发涵盖流体力学、材料学、机械制造、电气自动化等多学科，产品研发具有较高的技术含量。由于高压风机的核心部件要求加工精度高，产品制造要有高精度的加工设备和先进的加工手段来加以保证，否则就难以满足各行业不同工况对高压风机的不同要求。高压风机核心技术需要经过专业技术人员长期实践与摸索获得，只有经过长年积累才能掌握。持续开发新产品新技术以适

	<p>应市场需求变化，占领新市场，提高市场竞争力，是高压风机企业盈利持续稳定增长的有力保证。由于新产品、新技术研发周期较长，需要较多的人力和资金投入，开发过程还存在各种不可预见因素，新产品新技术开发失败会在一定程度上影响公司的盈利能力。</p>
3、对核心技术人员依赖的风险	<p>公司拥有较强的研发队伍和优秀的核心技术人员，这是公司技术持续领先、产品不断创新的主要因素之一。随着企业间和地区间人才竞争的日趋激烈，人才流动可能增加，公司仍存在对核心技术人员加快设立激励和约束机制以避免核心技术人才流失的风险。</p>
4、应收账款发生坏账的风险	<p>公司与主要客户保持良好的合作关系，主要客户的信用状况较好。2015 年末，公司应收账款账龄在 1 年以内的金额占比为 99.03%，实际账龄超过信用期的情况较少，公司未发生较大金额的坏账。但随着公司业务规模的不断扩大，应收账款余额的不断增加，客户结构及账龄结构有可能改变，如后续账龄较长的应收账款比例过大，则可能使公司资金周转速度与运营效率降低，存在流动性风险，同时应收账款发生坏账的可能也会增加。</p>
5、偿债能力风险	<p>公司处于业务的发展期，资金需求量较大。目前，公司主要依赖经营性现金流量、短期银行借款及票据融资满足流动资金周转需求，公司资产负债率较高。2014 年末、2015 年 12 月末，公司资产负债率分别为 79.72%、69.28%，公司的资产负债率持续下降，表明公司的长期偿债能力得到一定程度的改善。但与同行业类似公司比较，公司的资产负债率仍然较高，可能存在长期偿债风险。此外，2014 年末、2015 年末，公司流动比率分别为 1.15、1.35，速动比率分别为 1.00、1.11。流动比例及速动比率反映公司的短期偿债能力，公司的流动比率及速动比率都低于同行业类似上市公司，且公司流动负债中短期银行借款的比例较高，这造成公司短期偿债压力依然较大，可能存在短期偿债风险。</p>
6、实际控制人控制不当风险	<p>报告期末，胡文华女士合计持有公司股份 780 万股，占公司总股本的 78.00%，在公司处于绝对控股地位，若公司治理不能得到有效的执行和监管，或控股股东、实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制而得不到有效防范，可能存在损害公司及少数股东权益的风险。</p>
7、企业规模较小的风险	<p>与同行业可比企业相比，目前公司发展规模尚小，发展速度虽快，但在市场销售、品牌知名度等方面有不足，公司抗风险能力有待加强。为了进一步提高公</p>

	<p>司抗风险能力和品牌知名度，充分发挥公司技术优势，公司需要进一步扩大市场，提高经济效益。虽然公司报告期内营业收入呈增长趋势，但目前公司总体净资产规模较小，经营稳定性相对较低，抵抗市场风险和行业风险的能力相对较弱。</p>
8、原材料价格波动的风险	<p>公司生产经营所需的主要原材料为电机、漩涡式风机、过滤器、泵体、叶轮等。公司与主要供应商保持了良好的合作关系，报告期内，价格较为稳定，未出现较大的波动。但是，如果上游供应商的供求状况发生重大变化、价格有异常波动，将会直接影响公司的生产成本和盈利水平。因此，公司仍存在由于主要原材料价格发生变动而导致的经营业绩波动的风险。</p>
9、税收政策变化的风险	<p>公司于 2015 年 10 月 10 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合签发《高新技术企业证书》（证书编号：GF201544000199），公司 2013 年、2014 年、2015 年享受高新技术企业按照 15% 税率征收企业所得税优惠。如果在后期经营中，公司不能通过高新技术企业复审，将对公司的盈利能力产生一定影响。</p>
10、公司内部控制风险	<p>公司改制以前，已经制定了与公司日常生产经营管理相关的内部控制制度，并且得到良好的执行，但未按照股份公司的标准设立“三会”议事规则、对外担保管理制度、关联交易管理制度及对外投资管理制度等规章制度。股份公司成立以后，相应的内部控制制度得以健全，但由于股份公司设立时间距今较短，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。</p>
11、租赁厂房搬迁的风险	<p>公司现有厂房系从东莞市南城区三元里股份经济联合社租赁取得，该处房产的产权证尚未办理完成。在租赁期内，若出现因上述厂房被拆除导致公司经营场所变更等情形，短期内将对公司的生产经营造成一定影响。</p>
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	东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司
英文名称及缩写	Dongguan Foersheng M&E Technology CO., Ltd.
证券简称	佛尔盛
证券代码	836951
法定代表人	胡文华
注册地址	东莞市南城区三元里彭峒工业区第一幢第一层
办公地址	东莞市南城区三元里彭峒工业区第一幢第一层
主办券商	中信建投证券股份有限公司
主办券商办公地址	北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 2/3 层
会计师事务所	大信会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	张瑞明 刘满光
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	田静雯
电话	0769-38971688
传真	0769-38971699
电子邮箱	444239853@qq.com
公司网址	www.hkfls.com
联系地址及邮政编码	东莞市南城区三元里彭峒工业区第一幢第一层 523000
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	董事会办公室

三、企业信息

单位：股

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016 年 4 月 28 日
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	研发、制造、销售高压风机
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本	10,000,000
控股股东	胡文华
实际控制人	胡文华

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	9144190066150402X6	是

税务登记证号码	9144190066150402X6	是
组织机构代码	9144190066150402X6	是

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	37,474,232.80	37,368,460.12	0.28%
毛利率	30.14%	25.69%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,309,486.68	1,899,534.51	21.58%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,247,975.72	2,237,014.27	0.49%
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）	22.08%	41.10%	-
加权平均净资产收益率（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	21.49%	73.27%	-
基本每股收益	0.39	1.90	-79.44%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	47,514,155.35	27,724,010.54	71.38%
负债总计	32,917,220.98	22,100,578.63	48.94%
归属于挂牌公司股东的净资产	14,529,547.98	5,571,010.78	159.57%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.45	5.57	-73.92%
资产负债率	69.28%	79.72%	-
流动比率	1.35	1.15	-
利息保障倍数	3.91	3.11	-

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	-6,865,171.10	2,952,108.95	-
应收账款周转率	7.53	11.13	-
存货周转率	4.74	10.63	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率	71.38%	6.62%	-
营业收入增长率	0.28%	8.63%	-
净利润增长率	22.39%	85.59%	-

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	10,000,000	1,000,000	900.00%
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-
带有转股条款的债券	0.00	0.00	-
期权数量	0	0	-

六、非经常性损益**单位：元**

项目	金额
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	276,067.28
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-311,112.52
计入当期损益的政府补助	121,401.00
非经常性损益合计	86,355.76
所得税影响数	-24,844.80
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	61,510.96

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

科目	本期期末（本期）		上年期末（去年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
-	-	-	-	-

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

（一）商业模式

公司从事的领域属于中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012 年修订）中的“C34 通用设备制造业”。

自 2007 年成立以来，公司致力于真空和工业传动的研发、创新，是一家集研发、生产、销售和服务为一体的高压风机制造商，是一家拥有自主知识产权的工业制造型高新技术企业。同时，公司是世界 500 强之一的丹佛斯集团旗下海利普变频器和台湾城邦齿轮减速马达的国内代理商。截至目前公司共拥有 68 项专利，并取得了 ISO9001、ROSH、CE 认证。

公司所在产业链上游主要是铸件、电机及五金配件等物品。作为通用设备，其产品应用十分广泛。产业链下游主要是环保行业、医疗行业、电子行业、铁路工程、军工设备等方面。

公司的核心技术均拥有自主知识产权，可根据用户的实际需求进行功能开发及设计改善，并提供个性化的成套解决方案和持续跟踪服务，保证方案的技术领先性。已开发防爆、防腐、水冷、耐高温、无尘等多个特殊机型，能适应更复杂的工业现场。在多个细分行业包括纸巾机械等行业中占据领先地位。

拥有独立的销售团队，已形成“1+3”的销售模式（公司总部+北京、山东、上海三大销售点）。国外正在快速发展经销商模式，迅速扩大国际业务。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生较大的变化。

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

1、财务情况

公司管理层积极贯彻战略目标和年度经营计划，克服整个行业市场低迷的影响，巩固老客户，挖掘新客户。2015 年营业收入 37,474,232.8 元，较上年同期增加 0.28%。利润总额 3,027,347.46 元，同比增长

39.14%；净利润 2,324,451.94 元，同比增长 22.39%。在行业市场走势下滑的背景下，公司营业收入较上年同期微增，增幅大幅度放缓，但仍在可控范围之内。同时由于公司紧抓内部管理，积极开拓新客户及行业专用机，预计 2016 年可达到预期目标。

2、业务情况

规范管理

报告期内，公司顺利完成了股份制改革。在内部管理上，进一步完善内控管理制度，进行科学高效管理。为了更好严控公司成本，降低内耗，报告期内公司成功启用金蝶 K3Cloud 系统，从销售订单源头进行跟踪，严把内部工作效率，严控质量品质，同时使得财务核算更透明、更规范。

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》及其他相关规定，建立完善的三会制度，并制定了财务管理制度、对外担保制度、关联交易制度、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等管控制度。

技术研发

报告期内，公司进一步针对专用机进行研发，新研发的水冷型风机开始投放市场使用。并新取得 4 项高新产品证书。同时坚持专利研发，截止 2015 年年末，公司共拥有 68 项专利。

市场开拓

为更好的提升品牌知名度和美誉度，报告期内，公司共参加 4 次大型工业展览会，分别为第 23 届上海国际广告技术设备展、2015 年深圳生活用纸年会、第 17 届中国国际工业博览会、2015 年德国汉诺威工业展览会，展会中共收取 2200 多位意向客户资料，其中报告期内已成交的占 18%。

人力建设

在人力资源建设方面，公司在管理方面引入专业财务人员，生产方面引入更为专业的自动化人才。并根据公司发展的最新情况修订各类管理制度，增强企业优胜劣汰的团队建设原则，从各方面提高企业人员的整体素质和团队凝聚力。

报告期内公司主要财务、业务等经营指标健康、稳定，公司核心管理团队和技术团队未发生重点变化，供应商合作稳定，核心销售团队稳定。财务核算、经营管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好。

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	37,474,232.80	0.28%	-	37,368,460.12	8.63%	-
营业成本	26,179,732.80	-5.72%	69.86%	27,768,722.39	9.13%	74.31%
毛利率	30.14%	-	-	25.69%	-	-
管理费用	4,785,157.27	38.69%	12.77%	3,450,376.81	-11.54%	9.23%
销售费用	3,476,778.14	43.22%	9.28%	2,427,525.67	29.84%	6.50%
财务费用	1,036,953.24	-0.03%	2.77%	1,037,233.19	16.52%	2.78%
营业利润	3,217,058.98	51.25%	8.58%	2,126,962.67	54.44%	5.69%
营业外收入	165,631.97	197.27%	0.44%	55,718.00	-69.91%	0.15%
营业外支出	355,343.49	5,083.92%	0.95%	6,854.72	-48.73%	0.02%
净利润	2,324,451.94	22.39%	6.20%	1,899,285.26	85.59%	5.08%

项目重大变动原因：

1、管理费用较上年增长 38.69%，主要原因是：

(1) 人工成本增长：报告期内公司从知名企业招聘多名高管，导致人工成本增长。同时人均工资、社保及公积金缴费基数均有所增长。

(2) 租金成本上涨：因扩大厂房租赁面积，租金费用增加；

(3) 咨询服务费增加：报告期内因新三板挂牌需求聘请中介机构提供中介服务，导致本期咨询服务费增加；

2、销售费用较上年增长 43.22%，主要原因是：

(1) 因试制能力和生产能力的提升，销售人员配套增加，使得销售人员薪酬支出及社保福利费用增加；

(2) 本年度公司开发新客户导致商务差旅等费用增加；

3、营业外收入较上年增长197.27%，主要是报告期内获得的政府补贴和专利补贴12万。

4、营业外支出较上年增长5083.92%，主要是补缴2013-2014年度所得税、增值税及其它附加税而缴纳的税收滞纳金。

5、毛利率较上年增加4.45%，主要原因是随着新机型逐渐量化生产，在产能提高的同时，本期进一步加强成本绩效管理，控制各种物料等非正常损耗，使得毛利率得到提升。

6、营业利润较上年增长51.25%，主要因为：本期成本占收入同期比下降4.45%，而管理费用、销售费用占收入比分别较上年仅增加3.54%、2.78%；同时随着新机型逐渐量化生产，公司加强成本绩效管理，严格控制各项成本费用支出，从而营业利润得到有效提高。

(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	37,394,174.52	26,148,691.72	37,368,460.12	27,768,722.39
其他业务收入	80,058.28	31,041.08	-	-
合计	37,474,232.80	26,179,732.80	37,368,460.12	27,768,722.39

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	上期收入金额	占营业收入
-------	--------	-------	--------	-------

		比例		比例
风机	29,599,323.04	78.99%	26,141,832.47	69.96%
减速马达	6,581,811.65	17.56%	9,651,896.23	25.83%
变频器	688,245.96	1.84%	766,214.52	2.05%
配件	524,793.87	1.40%	808,516.90	2.16%
维修收入	80,058.28	0.21%	-	-
合计	37,474,232.80	100.00%	37,368,460.12	100.00%

收入构成变动的原因：

报告期内主营业务收入无重大变动。风机占比较上年增长 9%，马达占比较上年下降 8%，主要原因是：高压风机作为公司的核心业务，拥有独立的品牌和研发团队，拥有较强的竞争优势，是公司目前及未来发展的核心业务；为进一步凸显公司的竞争优势，2015 年，公司从市场推广、人员培养等方面加大了对高压风机产品的推广力度，从而使得高压风机的销售收入有所增长。减速马达作为公司的代理产品之一，公司的销售策略主要以稳定老客户为主，没有投入更多人力、财力去攻克市场，从而使得 2015 年度的销售金额有所下降。

(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	-6,865,171.10	2,952,108.95
投资活动产生的现金流量净额	-4,015,784.73	-268,033.33
筹资活动产生的现金流量净额	12,935,557.39	-3,133,191.41

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：由上年度的净流入 295.21 万元，变为本年度净流出 686.51 万元，主要原因是：

- (1) 受市场行情影响，部分客户的信用结算期延长，导致回款较上年缓慢。
- (2) 2015 年度由于引进部分中高层管理人员，以及平均工资标准的上调，导致薪酬支出同比上涨 78%；
- (3) 由于补缴税费及滞纳金导致本期支付的各项税费，较上年增长 208%；
- (4) 为年后的订单备货、新产品的批量生产，报告期末预付模具等采购款 1496 万；

2、投资活动产生的现金流量净额：由上年度的净流出 26.80 万元，变为本年度净流出 401.57 万元，主要原因是：

- (1) 为了扩大产能，开发自主研发的新产品，本年度固定资产投入增加约 139 万元；
- (2) 报告期内，因同一控制下企业合并，支付股权收购款约 235 万元。

3、筹资活动产生的现金流量净额：由上年度的净流出 313.33 万元，变为本年度净流入 1293.56 万元，主要原因是：

- (1) 本期收到股东新增投资款 900 万元；
- (2) 为新产品的批量生产，开发新模具，购买新设备，本年度银行借款净流入约 393 万元。

4、经营活动产生的现金流量净额-6,865,171.10 元与净利润 2,324,451.94 元的差异，主要由于：为年后订单备货及新产品开发需要，存货采购及预付款支出较多导致净利润与经营活动现金流量净额产生较大差异。

(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	深圳市一达通企业服务有限公司	5,268,189.71	14.06%	否
2	利江特能（北京）设备有限公司	990,674.36	2.64%	否
3	广东台一包装机械有限公司	724,971.79	1.93%	否
4	佛山鑫龙昌机械有限公司	590,837.32	1.58%	否
5	四川金石东方新材料设备股份有限公司	554,900.60	1.48%	否
合计		8,129,573.78	21.69%	

(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	浙江格凌实业有限公司	12,924,073.04	42.12%	否
2	东莞市晟邦机电有限公司	6,212,542.53	20.25%	否
3	沈阳安特数控技术有限公司	3,517,918.80	11.46%	否
4	丹东山川电机有限公司	2,074,954.76	6.76%	否
5	宁波大利胜精密机械有限公司	1,293,756.99	4.22%	否
合计		26,023,246.12	84.81%	

(6) 研发支出

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	1,955,831.83	1,927,869.33
研发投入占营业收入的比例	6.69%	6.14%

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	11,309,708.18	1,571.29%	23.08%	676,706.47	39.89%	2.44%	1,611.20%
应收账款	6,583,358.65	95.71%	13.86%	3,363,825.92	0.34%	12.13%	95.40%
存货	7,779,297.79	137.73%	16.37%	3,272,274.89	67.53%	11.80%	70.20%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	4,282,829.41	123.78%	9.01%	1,913,829.64	-1.76%	6.90%	125.50%
在建工程	0.00	-	-	0.00	-	-	-

短期借款	17,700,000.00	48.74%	37.25%	11,900,000.00	15.00%	42.92%	63.70%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	47,514,155.35	71.38%	-	27,724,010.54	6.62%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金较期初增长 1,571.29%，主要原因是本期收到增资款 900 万元。
- 2、应收账款较期初增长 95.71%，主要由于部分客户的信用结算期延长，且部分大客户要求留存质保金，导致本期回款周期延长，应收账款金额大幅上升。
- 3、存货较期初增长 137.73%，主要因本年度公司业务规模持续扩大，客户订单增加较快，年末仍有大量订单未完成，公司增加原材料备货，以备期后生产和按时交付订单的需要。
- 4、固定资产较期初增长 123.78%，主要是由于购进生产用的数控机床、模具等生产设备。
- 5、短期借款较期初增加 580 万元，增长 48.74%，主要是为扩大生产线、投入新设备而新增银行借款 580 万元。

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

2015 年 1 月 3 日，公司设立全资子公司——香港锋利盛集团有限公司，注册资本为 12,500 港币，业务性质为进出口贸易。

2015 年 5 月 27 日，公司收购东莞市德喜瑞机电科技有限公司 100% 股权，于 2015 年 5 月 29 日取得由东莞市工商行政管理局颁发的注册号为 441900001448850 营业执照，经营范围为：研发、销售及其技术转让：机电设备、泵、电机、马达、风机；销售：五金、工业传动器材、自动化设备、电子产品，货物及技术进出口。主要从事晟邦马达的代理业务。

2015 年 5 月 27 日，公司收购上海锋历盛节能机电股份有限公司 95% 股权，于 2015 年 5 月 29 日取得由上海市徐汇区市场监督管理局颁发的营业执照，并于 2015 年 11 月 11 日完成三证合一，经营范围为：节能设备科技领域内的技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让，工业传动器材、机电产品、电子产品的销售，节能设备安装。获取编号为 91310104667828412J 的统一社会信用代码，主要负责江、浙、沪地区的销售业务。

本期子公司德喜瑞、锋历盛的净利润占合并净利润的比例均达 10% 以上，子公司主要经营情况如下：

德喜瑞主要经营情况：

项目	本期金额	上期金额
营业收入（元）	7,100,737.92	1,347,885.02
净利润（元）	1,143,864.46	-374,277.78
占合并净利比例	49.53%	-19.71%

德喜瑞本期收入和净利润较同期大幅增长，主要由于本期公司对子公司的业务定位进行重新布局，减速马达的销售从上年由佛尔盛和德喜瑞共同经营调整为本期全部由德喜瑞经营，使得本年德喜瑞反映的减速马达销售收入较上年同期大幅上升，同时本期坏账计提余额由于应收款项的收回大幅减少使得当期资产减值损失金额大幅减少，导致本期的净利润大幅增加。综合影响下，导致德喜瑞本期净利润占合并净利润的比例较上年同期也大幅增长。

锋历盛主要经营情况：

项目	本期金额	上期金额
营业收入（元）	4,856,759.39	4,732,747.44
净利润（元）	284,339.93	-4,984.95
占合并净利比例	12.31%	-0.26%

锋历盛主要负责公司华东地区的风机销售业务，本期净利润较上年同期大幅增长，主要由于本期客户结构和销售产品系列变化，高端客户较上年同期增加，对高端产品的需求增长，导致本期毛利率较上年增长，使得净利润增长较多。

（2）委托理财及衍生品投资情况

无

（三）外部环境的分析

1、行业发展

目前高压风机行业正进入快速成长期，在这一时期，拥有一定市场营销和财务力量的企业逐渐主导市场，这些企业往往是较大的企业，其资本结构比较稳定。与市场需求变化相适应，供给方面相应地出现了一系列的变化。

由于市场前景良好，投资于新产业的厂商大量增加，产品也逐步从单一、低质、高价向多样、优质和低价方向发展，因而新行业出现了生产厂商和产品相互竞争的局面，这种状况会持续数年或数十年。

这一阶段也被称为投资机会时期。这一时期的特点是市场增长率很高，需求高速增长，技术渐趋定型，产业特点、产业竞争状况及用户特点已比较明朗，企业进入壁垒提高，产品品种及竞争者数量增多。但这种方法只有资本和技术力量雄厚，经营管理有方的企业才能做到。

2014 年风机行业规模（2,000 万元）以上企业数量有 435 家，资产规模达 1,110.5 亿元，同比增长 10.29%；实现产品销售利润 192.8 亿元，同比增长 5.89%。2014 年我国风机行业的产能扩张，行业的销售收入和利润总额均较上年有所增长。其中，2014 年销售收入为 1,091 亿元，同比增长 5.12%；利润总额达 80.9 亿元，同比增长 7.6%。风机行业的发展，一方面受我国装备制造业相关政策的促进与影响；另一方

面风机产品应用领域广泛，下游行业的相关产业政策及发展趋势也对风机行业的发展产生重要影响，公司所处的行业的市场规模取决于下游客户行业的市场规模。公司的下游行业主要包括食品工业、环保、医疗、军工战备、新能源等，均处于快速发展阶段，这将为佛尔盛风机带来巨大市场需求空间。

2、应用趋势

(1) 涉及行业广泛

高压风机的应用已经得到了普及，它广泛应用于工农业方面，涵盖基础建设、环保行业，汽车工业、电镀工业，水产养殖业，工业集尘，包装机械行业，印刷机械行业，塑料工业、化工、食品、制药、医疗、电工电子、轻工纺织、船舶与铁路、航空航天工程等行业，使用性大，是工业整机中的必须设备，受单体产业发展波动较小。

(2) 全国城镇污水处理及再生利用设施的核心设备

高压风机主要涉及环保行业的有：污水处理设备、工业吸尘设备、气体检测设备、土壤改良设备、粉尘治理、垃圾发电等，是全国城镇污水处理及再生利用设施的核心设备，“十二五”期间，全国城镇污水处理及再生利用设施建设规划投资近 4300 亿元，市场潜力巨大。

(3) 符合“机器换人”的工业发展趋势，是工业自动化中的重要部件

人口红利拐点以及“工业 4.0”时代加速来临，使得我国工业机器人产业发展面临巨大机遇。“机器换人”是以“现代化、自动化”的装备提升传统产业，利用机器手、自动化控制设备或流水线自动化对企业进行智能技术改造，实现“减员、增效、提质、保安全”的目的。“机器换人”就是在用工紧张和资源有限的情况下，通过提升机器的办事效率，来提高企业的产出效益。

相关文件如下：

序号	发布部门	颁布日期	相关文件
1	科技部	2012 年	《智能制造科技发展“十二五”专项规划》、 《服务机器人科技发展“十二五”专项规划》
2	工信部	2014 年	《关于推进工业机器人产业发展的指导意见》
3	广东省经信委	2014 年	《大力发展智能制造推进“两化”深度融合加快产业转型升级专项行动计划(2014-2015 年)的通知》
4	东莞市政府	2014 年	《东莞市推进企业“机器换人”行动计划（2014—2016 年）》

(四) 竞争优势分析

1、人才及技术优势

公司主要产品的核心技术源自 1933 年德国，拥有全球高压鼓风机的核心研发技术。公司“高瑞”品牌高压风机的研发团队具备行业 15 年实践开发经验，采用高精度数控车床、精准的叶轮动平衡、转子动平衡、及高精度的海克斯康三坐标及风机性能测试系统等精密设备，根据客户需求定制各类机型，提供各种恶劣环境下的解决方案，如防冻、防爆、水下运作机型等。

2、定位优势

公司主攻中高端市场，定位清晰，并拥有全球高压风机的核心研发技术，产品精密度高，并且为客户提供专业的服务方案和订制方案，大大提高了产品的附加价值和区别性。高瑞高压风机的性能已经达到国际先进水平，能代替德国西门子（格兰登福）公司生产的高压风机，其生产成本仅为格兰登福公司的三分之二，而除了性价比高以外，设计更加倾向于便利性、操作性。

3、应用行业优势

目前高压风机的应用行业已由普通的食物工业、包装工业、印刷、广告、钢铁、塑料、化工、农业、电镀等行业转向工业自动化、科研、空调、环境监测、纺织、海水淡化、军工战备、造船、陶瓷工业、木工、新能源等行业扩张，对高压风机的需求量在不断增加的情况下，也对高压风机的产品适用性提出更新要求。产品应用共涉及到近千种机械，如：污水处理设备、工业吸尘设备、土壤改造设备、海水淡化设备、垃圾发电设备、生物质燃烧设备、沼气输送设备、海水油污回收设备、纸杯纸盒生产设备、食品包装设备、粮食仟样设备、真空包装设备、激光切割设备、太阳能光伏设备、纺织污水处理设备、铁路集中输送设备、真空搬运设备、汽车打磨设备、新能源汽车、汽车发电机设备等。

佛尔盛作为国家认定的高新技术企业，其技术研发能力、业务模式、市场定位及实践应用等方面都具有较强的前瞻性，具有国内难以仿制的竞争力，企业经营十年以来，行业应用优势在不断积累。

（五）持续经营评价

公司发展稳健，主营业务突出，财务状况良好，治理结构完善，有效执行内部各类控制制度。公司的业务、资产、人员、机构、财务均与控股股东及其控制的其他企业分开，具有完整的业务体系和直接面向市场独立自主经营的能力。公司所经营的业务处于国家当前鼓励发展的行业，符合国家产业政策，产品市场需求持续稳定。

报告期内公司不存在人力资源、重要原料短缺的情况，不存在异常原因导致停工、停产等潜在的经营风险。公司的各项规章制度能够切实有效的实施，公司经营计划能够有效的执行。

（六）自愿披露

无

二、未来展望（自愿披露）

（一）行业发展趋势

从宏观经济形势上看，国内经济运行正在进入依靠结构调整和转型升级推进发展的调整阶段。2015 年，国内经济增速出现继续放缓情况，受全球经济发展前景不明朗影响，未来几年，我国经济下行压力明显增大。

从行业发展情况来看，中国机械行业在经过十余年的快速发展后，逐渐进入产能过剩、需求不旺的新阶段。按照通用机械协会数据，通用机械行业发展增速自 2012 年开始放缓，进入中低速发展、结构调整优化转型升级期。2013 年国家宏观经济调控出台了一系列稳增长的积极政策，这些积极的宏观调控政策，促使通用机械行业发展增速实现了平稳增长态势。

展望 2016 年，中国经济仍有明显下行压力，随着各项微刺激措施的逐步落实和发力，经济将有望企稳并回升。与此同时，冶金、石化等传统领域激烈的市场竞争，国家产业政策推动高端化、低碳化、智能化装备改造，对通用机械领域仍有较大的市场需求。

（二）公司发展战略

公司的长期发展目标是：始终坚持“为客户服务，让客户满意”的经营理念，根据国家产业政策和行业发展规划，致力于发展并开拓高压风机等真空传动领域的发展空间。未来 5 年，公司将持续不懈的提升研发能力，优化产品结构，保障公司长期拥有较高的技术水平和创新水平，充分发挥公司专用机的产品优势和品牌优势等，持续满足市场的发展需求。通过实施规模化和精细化经营战略，力争用最短的时间进入全国风机行业的前列。

（三）经营计划或目标

报告期内，公司持续进行企业技术升级改造，争取尽快实现生产自动化，解决企业用工难的问题；继续加强企业研发和产品试制，在报告期内完成了“水冷风机”的研发申报工作，进一步丰富产品类型。同时将试制成功的专用机产品积极推向市场，持续扩大市场占有率。

（四）不确定性因素

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、下游行业受宏观经济波动带来的风险

高压风机下游行业的发展与宏观经济总体发展状况存在很高关联度，中国经济增长速度将会对风机公司盈利能力连续性和稳定性产生影响。另外，国家制定的相关行业政策也是影响相关企业平稳发展的重要因素，尤其是国家对化工、水泥、污水处理、钢铁、电力等下游行业的产业结构调整政策、节能减排政策等对公司盈利能力的连续性和稳定性产生影响。

应对措施：根据国内、国际市场新的需求，及时开发新产品，延伸现有产品产业链，加大产品的科研攻关力度，丰富产品的种类，以产业结构的升级来弱化下游产业的波动带来的不良影响。

2、技术开发风险

高压风机设计开发涵盖流体力学、材料学、机械制造、电气自动化等多学科，产品研发具有较高的技术含量。由于高压风机的核心部件要求加工精度高，产品制造要有高精度的加工设备和先进的加工手段来加以保证，否则就难以满足各行业不同工况对高压风机的不同要求。

高压风机核心技术需要经过专业技术人员长期实践与摸索获得，只有经过长年积累才能掌握。持续开发新产品新技术以适应市场需求变化，占领新市场，提高市场竞争力，是高压风机企业盈利持续稳定增长的有力保证。由于新产品、新技术研发周期较长，需要较多的人力和资金投入，开发过程还存在各种不可预见因素，新产品新技术开发失败会在一定程度上影响公司的盈利能力。

应对措施：公司将不断优化技术创新机制，持续进行产品结构调整，实现产品转型升级，时刻把握客户需求动向，及时推出满足客户需求的产品。充分利用企业自身优势，坚持自主创新，同时积极拓宽技术合作渠道，加强与国内各重点院校及研发机构的合作，提升研发能力，为公司的可持续发展奠定坚实的技术基础。

3、对核心技术人员依赖的风险

公司拥有较强的研发队伍和优秀的核心技术人员，这是公司技术持续领先、产品不断创新的主要因素之一。随着企业间和地区间人才竞争的日趋激烈，人才流动可能增加，公司仍存在对核心技术人员加快设立激励和约束机制以避免核心技术人才流失的风险。

应对措施：公司努力探索人才招聘政策，争取公共资源支持，营造良好的工作和生活环境，通过股权激励、较好的薪酬政策和晋升制度以吸引更多的优秀人才加入，特别是吸收高端技术研发人员、优秀的业务营销人员的加入。

4、应收账款发生坏账的原因

公司与主要客户保持良好的合作关系，主要客户的信用状况较好。2015 年末，公司应收账款账龄在 1 年以内的金额占比为 99.03%，实际账龄超过信用期的情况较少，公司未发生较大金额的坏账。但随着公

司业务规模的不断扩大，应收账款余额的不断增加，客户结构及账龄结构有可能改变，如后续账龄较长的应收账款比例过大，则可能使公司资金周转速度与运营效率降低，存在流动性风险，同时应收账款发生坏账的可能也会增加。

应对措施：公司加强应收账款的管理，缩短销售货款的回款周期，专人负责应收账款的管理和催收，并将应收账款回款情况纳入销售人员的业绩考核范围，降低应收账款收账风险，缩短资金周转周期，提高资金周转效率。

5、偿债能力风险

公司处于业务的发展期，资金需求量较大。目前，公司主要依赖经营性现金流量、短期银行借款及票据融资满足流动资金周转需求，公司资产负债率较高。2014 年末、2015 年末，公司资产负债率分别为 79.72%、69.28%，公司的资产负债率持续下降，表明公司的长期偿债能力得到一定程度的改善。但与同行业类似公司比较，公司的资产负债率仍然较高，可能存在长期偿债风险。

此外，2014 年末、2015 年末，公司流动比率分别为 1.15、1.35；速动比率分别为 1.00、1.11。流动比例及速动比率反映公司的短期偿债能力，公司的流动比率及速冻比率都低于同行业类似上市公司，且公司流动负债中短期银行借款的比例较高，这造成公司短期偿债压力依然较大，可能存在短期偿债风险。

应对措施：不断开发新产品，缩短产品研发周期，在保障品质的前提下尽快投入市场，占领更多的市场份额，加快扩大公司销售规模，快速回笼资金。同事通过增加股权融资和加大市场拓展提高盈利能力，增加自有资金以改善资本结构。通过上述措施，提高企业还债能力。

6、实际控制人控制不当风险

报告期末，胡文华女士合计持有公司股份 780 万股，占公司总股本的 78.00%，在公司处于绝对控股地位，若公司治理不能得到有效的执行和监管，或控股股东、实际控制人对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制而得不到有效防范，可能存在损害公司及少数股东权益的风险。

应对措施：强化规范实际控制人及管理层的意识，在主办券商持续督导及律师事务所、会计师事务所的指导下，实现企业规范化操作，减少或避免实际控制人的人不当控制行为。严格按照三会议事规则，重大事项经董事会审议后，再提请股东大会审议。

7、企业规模较小的风险

与同行业可比企业相比，目前公司发展规模尚小，虽然发展速度较快，但在市场销售、品牌知名度等方面仍有不足，公司的抗风险能力仍有待加强。为了进一步提高公司抗风险能力和品牌知名度，充分发挥公司技术优势，公司需要进一步扩大市场，提高经济效益。虽然公司报告期内营业收入呈增长趋势，但目前公司总体净资产规模较小，经营稳定性相对较低，抵抗市场风险和行业风险的能力相对较弱。

应对措施：在保障自有销售体系的基础上，加快发展经销商网络，同步提升企业生产能力，为经销商网络做好产能基础。产销同步增快发展，迅速提升企业规模。另外完成挂牌后，将利用资本市场的优势，走企业并购、强强联合的优势，提升企业抗风险能力。

8、原材料价格波动的风险

公司生产经营所需的主要原材料为电机、漩涡式风机、过滤器、泵体、叶轮等。公司与主要供应商保持良好的合作关系，报告期内，原材料价格较为稳定，未出现较大的波动。但是，如果上游供应商的供求状况发生重大变化、价格有异常波动，将会直接影响公司的生产成本和盈利水平。因此，公司仍存在由于主要原材料价格发生变动而导致的经营业绩波动的风险。

应对措施：在保障与现有供应商良好合作的基础上，进一步增加储备供应商的候选名单，每项主要原材料至少保障有 3 家长期合作意向的供应商，避免因单个供应商价格变动影响生产成本的风险。

9、税收政策变化的风险

公司于 2015 年 10 月 10 日取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、广东省国家税务局、广东省地方税务局联合签发《高新技术企业证书》（证书编号：GF201544000199），公司 2013 年、2014 年、2015 年享受高新技术企业按照 15% 税率征收企业所得税优惠。如果在后期经营中，公司不能通过高新技术企业复审，将对公司的盈利能力产生一定影响。

应对措施：公司充分利用目前的税收优惠政策，不断加快自身的发展速度，扩大收入规模，同时努力降低生产经营的成本和费用，增强盈利能力，提升公司整体实力。公司将严格参照各项税收优惠政策的具体规定，保证产品质量、研发、生产、管理、经营等各方面持续满足税收优惠政策的条件。提前考虑因国家税收优惠政策取消带来的风险，积极开发新的优势产品降低税收优惠在利润中的比重，提高风险应对的能力。

10、公司内部控制风险

公司在改制以前，已经制定了与公司日常生产经营管理相关的内部控制制度，并且得到良好的执行，但未按照股份公司的标准设立“三会”议事规则、对外担保管理制度、关联交易管理制度及对外投资管理制度等规章制度。股份公司成立以后，相应的内部控制制度得以健全，但由于股份公司设立时间距今较短，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。

应对措施：公司日常经营严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等规章制度，遵循三会议事原则，及时披露有关事项。

11、租赁厂房搬迁的风险

公司现有厂房系从东莞市南城区三元里股份经济联合社租赁取得，该处房产的产权证尚未办理完成。在租赁期内，若出现因上述厂房被拆除导致公司经营场所变更等情形，短期内将对公司的生产经营造成一定影响。

应对措施：厂房所占用地归属于东莞市南城区三元里社区，三元里社区已开具“厂房所在建筑物不属于违建，且短期内不存在拆迁风险”的书面证明。公司已于 2015 年 7 月 28 日与其签订最新的租赁协议，租期为 5 年。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

四、对非标准审计意见审计报告的说明

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

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	第五节二（一）
是否存在日常性关联交易或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、出售资产事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的对外投资事项	否	-
是否存在经股东大会审议过的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	否	-
是否存在已披露的承诺事项	是	第五节二（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在重大资产重组的事项	否	-
是否存在媒体普遍质疑的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

（一）股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位：元

占用者	占用形式 (资金、资产、资源)	期初余额	期末余额	是否无偿占用	是否履行必要决策程序
胡文华	资金	8,860,434.04	13,428.18	是	是
胡烽华	资金	840,512.00	31,461.79	是	是
合计	-	9,700,946.04	44,889.97	-	-

占用原因、归还及整改情况：

应收胡文华的款项主要为控股股东在 2013 年 1 月 1 日-2015 年 8 月 31 日期间因个人资金周转需要向公司借款，未支付利息；应收胡烽华欠款主要为员工业务报销往来款及个人备用金。截至 2015 年 8 月 31 日，胡文华已将借款 886.04 万元全部归还公司，期末余额 1.34 万元为出差备用金的借支款。截至 2015 年 8 月 31 日，胡烽华已将借款 84.05 万元全部归还公司，期末余额 3.14 万元为零星采购的备用金借支款。

股份公司成立后，为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源的行为发生，公司通过《公司章程》规定了关联交易的表决程序，并专门制定了《关联交易管理制度》，就关联方及关联事项明确了具体的交易审批权限、审批程序、回避表决制度等事项，从制度上防止股东及其关联方占用

或者转移公司资金、资产及其他资源的行为。

(二) 报告期内公司发生的日常性关联交易及偶发性关联交易情况

单位：元

日常性关联交易事项			
具体事项类型	预计金额	发生金额	
1 购买原材料、燃料、动力	-	-	
2 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	-	-	
3 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-	
4 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-	
5 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-	
总计	-	-	
偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
胡文华	关联方为公司担保	9,124,920.00	是
胡文华	关联方为公司担保	1,064,665.00	是
胡文华	关联方为公司担保	14,000,000.00	是
胡文华	关联方为公司担保	13,000,000.00	是
胡文华	关联方为公司担保	15,000,000.00	是
胡烽华	关联方资产转让	2,298,157.70	是
孙翔	关联方资产转让	54,181.93	是
胡文华	关联方资金拆出	2,984,261.30	是
胡烽华	关联方资金拆出	223,490.38	是
王望兰	关联方资金拆出	7,380,000.00	是
王望兰	关联方资金拆入	7,380,000.00	是
总计	-	72,509,676.31	-

上述关联方为公司提供的担保全部发生在有限公司阶段，关联方担保发生时未履行必要的决策程序，股份公司成立后，公司严格按照《公司章程》、《关联交易管理制度》等文件的规定，履行必要的决策程序；且上述关联方担保已经 2016 年第一届董事会第三次会议补充确认，并提请 2015 年度股东大会审议。

上述关联资产转让已取得公司全体股东的认可，且已经 2016 年第一届董事会第三次会议补充确认，并提请 2015 年度股东大会审议。

报告期关联方资金拆借与归还情况：

单位：万元

关联方	期初余额	本期拆借金额	本期偿还金额	期末余额	性质	说明
拆出：						
胡文华	886.04	296.75	1,182.79	-	非经营性占用/关联方借款	股份公司成立后公司未发生关联方借款，截至 2015 年 12 月 30 日，该类关联方已

						借款全部归还
胡文华	-	1.68	0.34	1.34	经营性占用	出差备用金借支款
胡烽华	84.05	19.20	103.25	-	非经营性占用/ 关联方借款	股份公司成立后公司未发生关联方借款，截至 2015 年 12 月 30 日，该笔关联方借款已全部归还
胡烽华	-	3.15	-	3.15	经营性占用	零星采购备用金借支款
王望兰	-	738.00	738.00	-		报告期内，公司多次循环向王望兰拆入或拆出资金，截至 2015 年 12 月 30 日，该类款项已全部清理。股份公司成立后，公司未与王望兰发生任何资金往来。

上述关联方借款发生在有限公司阶段，股份公司成立后未发生关联借款，关联方借款已全部在 2015 年 12 月 30 日前归还；关联方非经营性占用全部为备用金及零星采购备用金的借支款。

报告期关联方资金拆入与归还情况：

单位：万元

关联方	期初 余额	本期拆 借金额	本期偿 还金额	期末 余额	性质	说明
拆入：						
王望兰	-	738.00	738.00	-	-	报告期内，公司多次循环向王望兰拆入或拆出资金，截至 2015 年 12 月 30 日，该类款项已全部清理。股份公司成立后，公司未与王望兰发生任何资金往来。

公司和关联方王望兰签订《资金使用协议》，该协议规定 2012-2015 年 8 月期间公司可根据经营实际需要向王望兰无偿借入资金（最高额不超过 600 万元）。报告期内，公司向关联方融入资金主要由于公司业务规模的扩大，造成公司资金较为紧张，为了维持公司的正常运营，公司向关联方借入资金以缓解资金紧张的局面。

上述关联方资金往来情况已经 2016 年第一届董事会第三次会议补充确认，并提请 2015 年度股东大会审议。

（三）承诺事项的履行情况

1、避免同业竞争的承诺

2015 年 12 月 1 日，公司实际控制人胡文华及其他 5 名股东、公司董监高已分别向公司出具《关于不从事同业竞争的承诺函》，承诺主要内容如下：

本人及与本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存

在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

报告期内，上述人员均严格遵守承诺，未发生违反承诺之情形。

2、公司最近两年不存在重大违法违规行为

2015 年 12 月 1 日，公司出具《关于违法违规等情况的书面声明》郑重承诺：公司最近两年内不存在任何违法违规行为，也不存在因违法违规行为而受到行政处罚或导致法律诉讼的情形。截至报告期末，公司不存在尚未了结的或可预见的对持续经营可能产生较大影响的诉讼或仲裁。

3、对《公开转让说明书》内容真实性、准确性、完整性的承诺

公司挂牌时，公司全体董事、监事及高级管理人员承诺：公司的《公开转让说明书》不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。截至报告期末，公司未发生因违反上述承诺而受到全国股转系统及有关部门警告及处罚之情形。

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	1,000,000	100.00%	-1,000,000	0	0.00%
	其中：控股股东、实际控制人	1,000,000	100.00%	-1,000,000	0	0.00%
	董事、监事、高管	1,000,000	100.00%	-1,000,000	0	0.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	0	0.00%	10,000,000	10,000,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0.00%	7,800,000	7,800,000	78.00%
	董事、监事、高管	0	0.00%	7,800,000	7,800,000	78.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		1,000,000	-	9,000,000	10,000,000	-
普通股股东人数		6				

(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	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	胡文华	1,000,000	6,800,000	7,800,000	78.00%	7,800,000	0
2	陈凤姣	0	600,000	600,000	6.00%	600,000	0
3	刘光华	0	500,000	500,000	5.00%	500,000	0
4	毛辉	0	400,000	400,000	4.00%	400,000	0
5	周运华	0	400,000	400,000	4.00%	400,000	0
6	顾红梅	0	300,000	300,000	3.00%	300,000	0
合计		1,000,000	9,000,000	10,000,000	100.00%	10,000,000	0

前十名股东间相互关系说明：

公司目前共 6 名股东，均为自然人，相互之间不存在任何亲属关系。

二、优先股股本基本情况

项目	期初股份	数量变动	期末股份
计入权益的优先股数量	0	0	0

计入负债的优先股数量	0	0	0
优先股总计	0	0	0

三、控股股东、实际控制人情况

（一）控股股东情况

胡文华，董事长，女，中国国籍，1980年11月出生，无境外永久居住权，本科毕业于中南财经政法大学会计学专业，2012年结业于清华大学研究生院进修班。2001年至2002年10月就职于深圳鹏都机电集团任财务总监，2002年11月至2004年3月就职东莞市锋利盛机电有限公司任总经理，2004年3月至至今，就职东莞市佛尔盛机电科技有限公司，公司改制后任股份公司董事长，任期三年。直接持有公司7,800,000股，占股本总额的78%，是公司的控股股东。

报告期内，控股股东无变动。

（二）实际控制人情况

公司实际控制人胡文华，具体情况见“控股股东情况”一节，报告期内，实际控制人无变动。

四、股份代持情况

报告期内，不存在股份代持情况。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元或股

发行方案公告时间	新增股票挂牌转让日期	发行价格	发行数量	募集金额	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（具体用途）	募集资金用途是否变更
无	—	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

无

二、存续至本年度的优先股股票相关情况

1、基本情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	发行价格	发行数量	募集金额	票面股息率	转让起始日	转让终止日
无	-	-	-	-	-	-	-

2、股东情况

证券代码	无						
证券简称	无						
股东人数	-						
序号	股东名称	期初持股数量	期末持股数量	期末持股比例			
-	-	-	-	-			

3、利润分配情况

单位：元

证券代码	证券简称	本期股息率	分配金额	股息是否累积	累积额	是否参与剩余利润分配	参与剩余分配金额
无	-	-	-	-	-	-	-

4、回购情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	回购选择权的行使主体	回购期间	回购数量	回购比例	回购资金总额

无	-	-	-	-	-	-
---	---	---	---	---	---	---

5、转换情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	转股条件	转股价格	转换选择权的行使主体	转换形成的普通股数量
无	-	-	-	-	-

6、表决权恢复情况

单位：元或股

证券代码	证券简称	恢复表决权的优先股数量	恢复表决权的优先股比例	有效期间
无	-	-	-	-

三、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
无	-	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-	-

公开发行债券的披露特殊要求：

无

四、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	中国银行东莞市沙田支行	5,000,000.00	8.02%	2015-3-26 至 2016-3-25	否
银行借款	中国银行东莞市沙田支行	5,900,000.00	7.14%	2015-6-18 至 2016-6-17	否
银行借款	中国银行东莞市沙田支行	3,800,000.00	6.21%	2015-9-8 至 2016-9-7	否
银行借款	上海浦东发展银行东莞松山湖科技支行	1,500,000.00	6.90%	2015-9-8 至 2016-9-7	否
银行借款	上海浦东发展银行东莞松山湖科技支行	1,500,000.00	6.90%	2015-12-24 至 2016-12-23	否
合计	-	17,700,000.00	-	-	-

五、利润分配情况

15 年分配预案：

单位：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
无	-	-	-

14 年未分配：

单位：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
无	-	-	-

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	在公司是否领取薪水
胡文华	董事/董事长	女	36	硕士	2015.12.10-2018.12.10	是
赵艳	董事/总经理	女	36	大专	2015.12.10-2018.12.10	是
李志斌	董事/厂长	男	66	本科	2015.12.10-2018.12.10	是
胡烽华	董事/供应链总监	女	33	本科	2015.12.10-2018.12.10	是
田静雯	董事/董事会秘书	女	33	本科	2015.12.10-2018.12.10	是
孙翔	监事会主席	男	34	大专	2015.12.10-2018.12.10	是
陈瑶	监事	女	37	中专	2015.12.10-2018.12.10	是
刘芹	监事	女	34	大专	2015.12.10-2018.12.10	是
李青松	副总经理/研发总监	男	40	大专	2015.12.10-2018.12.10	是
刘芳	财务总监	女	37	本科	2015.12.10-2018.12.10	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：

董事长胡文华为董事胡烽华的姐姐，监事主席孙翔与董事胡烽华为夫妻关系，除此之外，董监高及控股股东无其他关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	年初持普通股股数	数量变动	年末持普通股股数	期末普通股持股比例	期末持有股票期权数量
胡文华	董事长	1,000,000	6,800,000	7,800,000	78.00%	0
合计	-	1,000,000	6,800,000	7,800,000	78.00%	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
-	-	-	-	-

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历：

——

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
行政管理人员	6	6
生产人员	17	19
销售人员	23	24
技术人员	18	18
财务人员	5	5
品质人员	3	3
采购人员	2	2
员工总计	74	77

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	10	10
专科	31	34
专科以下	32	32
员工总计	74	77

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

1、公司自通过股份制改革不断完善公司法人治理结构，逐步完善了股东大会、董事会、监事会的治理框架。这一动作使管理团队壮大了力量，得到了进一步的监督，从长远来看更有利公司规范发展。

报告期内，公司人员变动集中在生产一线员工，但并未妨碍公司的正常运转。因公司第一生产现场的半自动化、自动化设备增多，造成生产人员结构性调整。

2、员工人文培训、岗位技能培训，是公司人才培养的重中之重。针对非上市公司公众公司的要求，报告期内，完善员工岗位技能培训，由“各部门分别统筹”变为“人事部统一统筹”，并增强培训考核机制，考核结果与绩效挂钩，提高培训效力。同时做好培训资料的归档管理工作，完善整个培训体系。

3、为进一步提升绩效管理制度，销售团队的绩效考核中增加了“回款率、客户稳定率”的考核指标。生产团队的绩效考核加强了“不良品产生率、工期准时率”的考核。

（二）核心员工

单位：股

	期初员工数量	期末员工数量	期末普通股持股数量	期末股票期权数量
核心员工	0	0	0	0

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及变动情况：

1、核心技术人员基本情况

李青松，男，中国国籍，1976年09月出生，无境外永久居留权，毕业于四川省三峡学院机械制造专业，1997年9月至2004年2月就职浙江钱江摩托集团担任技术员，2004年3月至2007年2月就职浙江大江实业有限公司任职设计工程师，2007年4月至今，就职东莞市佛尔盛机电科技有限公司。现任公司副总经理兼设计工程师。

李志斌，男，1950年11月生，无境外永久居住权，毕业于湖南大学，本科学历。1978年至1993年3月在湖南益阳机械厂生产部工作，从事生产管理工作，任职生产厂长，1993年5月至2009年在湖南益阳环保设备厂厂长，从事生产管理及技术指导工作，2009年至今任东莞佛尔盛机电科技有限公司生产厂长，曾参与公司“一种具有恒定可调节负压中央吸尘系统”产品设计与制造，专利申请号：201110186736.9。现任公司生产厂长。

杨光，1985年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科毕业于重庆理工大学经济与贸易专业，2010年至2011年2月就职于重庆隆鑫机车有限公司，2011年3月至今就职东莞市佛尔盛机电科技有限公司技术部主管。

2、报告期内，无核心技术人员的变动情况。

第九节 公司治理及内部控制

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	是
董事会是否设置专业委员会	否
董事会是否设置独立董事	否
投资机构是否派驻董事	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，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等相关法律法规以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关业务规则的要求，不断完善公司的法人治理结构，建立了行之有效的内部管理体系，确保公司规范运作。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合相关法律法规以及《公司章程》的规定和要求，公司董事、监事以及其他高级管理人员能够切实履行应尽的职责和义务。公司的重大经营、投资和财务决策均按照《公司章程》及关内部控制制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，公司治理结构及内部控制没有重大缺陷，公司上述机构及人员公司未出现违法、违规现象，决议内容均得到有效执行，公司三会建立健全运行良好。

报告期内，公司新增的治理制度包括《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》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作制度》、《信息披露管理制度》。

随着公司管理层对规范运作意识的提高，未来公司将加强对董事、监事、高级管理人员在公司治理和规范运作方面的培训，严格按照《公司法》、《公司章程》的相关规定，勤勉、忠诚地履行义务，使公司治理更加规范。

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

经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等的权利保障。

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，公司重大决策均依据《公司章程》及有关的内部控制制度进行，经过公司“三会一层”讨论、审议通过。公司重要事项，均按照规范操作、杜绝出现违法、违规情况。截止报告期末，公司决策运作情况良好，能够最大限度的促进公司规范运作。

4、公司章程的修改情况

母公司佛尔盛报告期内共对公司章程进行了 2 次修改，分别为：

(1) 2015 年 5 月 4 日召开股东会议，会议通过将公司章程第七条“公司注册资本”修改为“1000 万元人民币”。第八条“公司股东”修改为“公司股东共 6 个，分别为胡文华、周运华、顾红梅、毛辉、刘光华、陈凤娇”。第九条“股东的出资方式、出资额和出现时间”修改为“胡文华以货币出资 780 万元，总认缴出资 780 万元。周运华以货币出资 40 万元，总认缴出资 40 万元。顾红梅以货币出资 30 万元，总认缴出资 30 万元。毛辉以货币出资 40 万元，总认缴出资 40 万元。刘光华以货币出资 50 万元，总认缴出资 50 万元。陈凤娇以货币出资 60 万元，总认缴出资 60 万元。”

(2) 2015 年 12 月召开股份公司创立大会，会议对公司章程进行了修改，具体内容为：

将章程第三条修改为“公司注册名称：东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司”。

第二十一条修改为：公司在下列情况下，可以依照法律、行政法规、部门规章和本章程的规定，收购本公司的股份：（一）减少公司注册资本；（二）与持有本公司股票的其他公司合并；（三）将股份奖励给本公司职工；（四）股东因对股东大会作出的公司合并、分立决议持异议，要求公司收购其股份的。除上述情形外，公司不进行买卖本公司股份的活动。

第二十二条修改为：公司因前条第（一）项至第（三）项的原因收购本公司股份的，应当经股东大会决议。

公司依照前条规定收购本公司股份后，属于第（一）项情形的，应当自收购之日起 10 日内注销；属于第（二）项、第（四）项情形的，应当在 6 个月内转让或者注销。

公司依照前条第（三）项规定收购的本公司股份，将不超过本公司已发行股份总额的 5%；用于收购的资金应当从公司的税后利润中支出；所收购的股份应当在一年内转让给职工。

第三十七条修改为：持有公司 5% 以上有表决权股份的股东，将其持有的股份进行质押的，应当于该事实发生当日，向公司作出书面报告。

子公司德喜瑞报告期内对公司章程进行了 2 次修改，分别为：

(1) 2015 年 5 月 28 日，召开股东会修改章程，第八条股东名称修改为“东莞市佛尔盛机电科技有限公司”。

(2) 2015 年 7 月 3 日，德喜瑞经营场所变更，对公司章程做成相应修改，第二章第五条修改为“公司住所：东莞市南城区三元里社区彭峒工业区第二栋亿方工业园 A 栋一楼中间”。

子公司上海锋历盛报告期内对公司章程进行了 1 次修改，内容为：

第五条股东名称修改为胡烽华、东莞市佛尔盛机电科技有限公司。胡烽华出资人民币 5 万元，占注册资本的 5%。东莞市佛尔盛机电科技有限公司出资人民币 95 万，占注册资本的 95%。

（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）
佛尔盛股东大会	1	<p>2015 年 12 月召开临时股东大会，</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、同意股份公司《公司章程》。 2、同意股份公司《股东大会议事规则》。 3、同意股份公司《董事会议事规则》。 4、同意股份公司《监事会议事规则》。 5、同意股份公司《关联交易决策制度》。 6、同意股份公司《对外担保管理制度》。 7、同意股份公司《对外投资管理制度》。 8、同意选举股份公司第一届董事会成员。胡文华、胡烽华、赵艳、李志斌、田静雯组成股份公司第一届董事会。董事任期为三年，自公司完成工商登记之日起算。原任董事于新一届董事就任之日卸任。 9、同意选举孙翔为股份公司监事主席。同意孙翔、陈瑶、刘芹组成股份公司第一届监事会。监事任期为三年，自公司完成工商登记之日起算。原任监事于新一届监事就任之日卸任。
董事会	1	<p>2015 年 12 月 1 日召开董事会，</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、同意选举胡文华为公司董事长，董事长为公司法定代表人。 2、同意聘任赵艳为股份公司总经理，聘任李青松为股份公司副总经理，聘任田静雯为董事会秘书，聘任刘芳为股份公司财务负责人。以上人员为股份公司高级管理人员，依股份公司章程行使职权并承担义务。 3、批准通过公司《投资者关系管理制度》。

		4、批准通过公司《信息披露事务管理制度》。 5、批准通过公司《总经理工作细则》。
监事会	1	2015 年 12 月 1 日召开监事会。会议审议通过选举孙翔为监事会主席。

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

(1) 股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、通知、召开、表决程序，平等对待所有股东，确保股东特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使其权利。

(2) 董事会：目前公司董事会为 5 人，董事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司董事会能够依法召集召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。

(3) 监事会：公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等有关规定选举产生监事会，监事会的人数及结构符合法律法规和《公司章程》的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。截至报告期末，公司三会的召集、召开、表决程序符合法律法规的要求。今后公司将继续强化三会在公司治理中的作用，为公司科学民主决策重大事项提供保障。

(三) 公司治理改进情况

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

(四) 投资者关系管理情况

公司高度重视投资者关系管理工作，不断学习先进的投资者关系管理经验，致力于构建与投资者的良好互动关系，在市场中树立良好的形象。公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，负责公司信息披露和投资者来访接待工作，通过采取多种形式与投资者进行沟通，合理妥善地安排个人投资者、机构投资者、

行业分析师等相关人员到 公司进行现场调研，使投资者能及时了解公司动态信息。

报告期内，公司按照有关法律法规以及规范性文件的规定和公司《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》的要求开展投资者关系管理活动，对促进和建立投资者与公司的良好关系起到了积极作用。

（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

无

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

公司合法拥有与目前业务有关的设备、商标、专利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，不存在机构混同的情况。

5、财务独立

公司建立了独立的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度。

公司独立在银行开户，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的

其他企业共用银行账户的情形。

（三）对重大内部管理制度的评价

1、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相关规定，进行公司财务核算，确保公司会计核算体系的建设和相关工作的正常开展，有效的保护了投资者的利益。

2、财务管理：报告期内，公司严格贯彻执行公司各项财务制度、管理办法、操作程序，在日常财务工作中严格管理，强化实施。

3、风险控制：报告期内，公司始终强化风险意识，建立相应的风险管控机制，加强对市场关注，定期进行内部监督考核，有效对内部、外部进行风险管理。董事会经过评估认为，报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

为进一步健全公司的信息披露管理制度，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量，促进公司管理层恪尽职守，结合公司实际情况，制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。

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	大信审字[2016]第 18-00019 号
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 15 层
审计报告日期	2016 年 4 月 28 日
注册会计师姓名	张瑞明 刘满光
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	2

审计报告正文：

审计报告

大信审字[2016]第 18-00019 号

东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司（以下简称“贵公司”）财务报表，包括 2015 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2015 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

编制和公允列报财务报表是贵公司管理层的责任，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，贵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，公允反映了贵公司 2015 年 12 月 31 日的财务状况以及 2015 年度的经营成果和现金流量。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·北京

中国注册会计师：张瑞明

中国注册会计师：刘满光

2016 年 4 月 28 日

二、财务报表

(一)合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	11,309,708.18	676,706.47
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		0.00	0.00
衍生金融资产		0.00	0.00
买入返售金融资产		-	-
应收票据	五（二）	290,000.00	395,000.00
应收账款	五（三）	6,583,358.65	3,363,825.92
预付款项	五（四）	15,671,024.33	640,649.47
应收利息		0.00	0.00
应收股利		0.00	0.00
其他应收款	五（五）	566,517.80	16,975,989.91
存货	五（六）	7,779,297.79	3,272,274.89
划分为持有待售的资产		0.00	0.00
一年内到期的非流动资产		0.00	0.00
其他流动资产	五（七）	580,826.64	0.00
流动资产合计		42,780,733.39	25,324,446.66
非流动资产：			
发放贷款及垫款		-	-
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资		-	-
投资性房地产		-	-
固定资产	五（八）	4,282,829.41	1,913,829.64
在建工程		0.00	0.00
工程物资		0.00	0.00
固定资产清理		0.00	0.00
生产性生物资产		0.00	0.00
油气资产		0.00	0.00
无形资产	五（九）	230,790.53	13,031.57
开发支出		0.00	0.00
商誉		0.00	0.00
长期待摊费用	五（十）	156,075.24	125,616.14
递延所得税资产	五（十一）	63,726.78	347,086.53
其他非流动资产		0.00	0.00
非流动资产合计		4,733,421.96	2,399,563.88
资产总计		47,514,155.35	27,724,010.54

流动负债：			
短期借款	五（十二）	17,700,000.00	11,900,000.00
向中央银行借款		-	-
吸收存款及同业存放		-	-
应付短期融资款		-	-
拆入资金		-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		0.00	0.00
衍生金融负债		0.00	0.00
应付票据	五（十三）	7,877,010.00	0.00
应付账款	五（十四）	4,630,444.65	4,775,859.23
预收款项	五（十五）	334,773.00	1,364,010.49
卖出回购金融资产款		-	-
应付手续费及佣金		-	-
应付职工薪酬	五（十六）	332,347.02	175,813.00
应交税费	五（十七）	539,881.50	1,816,726.98
应付利息		0.00	0.00
应付股利		0.00	0.00
其他应付款	五（十八）	169,883.34	2,068,168.93
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		31,584,339.51	22,100,578.63
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	五（十九）	1,332,881.47	-
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		1,332,881.47	0.00
负债合计		32,917,220.98	22,100,578.63
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十）	10,000,000.00	1,000,000.00

其他权益工具		0.00	0.00
其中：优先股		-	-
永续债		0.00	0.00
资本公积	五（二十一）	3,281,589.96	1,378,566.43
减：库存股		0.00	0.00
其他综合收益	五（二十二）	1,390.15	0.00
专项储备		0.00	0.00
盈余公积	五（二十三）	5,054.69	319,244.44
一般风险准备		-	-
未分配利润	五（二十四）	1,241,513.18	2,873,199.91
归属于母公司所有者权益合计		14,529,547.98	5,571,010.78
少数股东权益		67,386.39	52,421.13
所有者权益总计		14,596,934.37	5,623,431.91
负债和所有者权益总计		47,514,155.35	27,724,010.54

法定代表人：胡文华 主管会计工作负责人：胡文华 会计机构负责人：刘芳

（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		7,263,719.85	392,338.84
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
买入返售金融资产		-	-
应收票据		90,000.00	395,000.00
应收账款	十二（一）	6,386,316.24	2,625,447.22
预付款项		14,690,122.44	625,726.97
应收利息			
应收股利			
其他应收款	十二（二）	682,011.60	16,781,870.23
存货		6,930,143.40	2,093,027.64
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		580,826.64	
流动资产合计		36,623,140.17	22,913,410.90
非流动资产：			
可供出售金融资产		-	-
持有至到期投资		-	-
长期应收款		-	-
长期股权投资	十二（三）	1,669,950.78	
投资性房地产			
固定资产		4,273,254.15	1,899,314.48
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		230,790.53	13,031.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		156,075.24	125,616.14
递延所得税资产		46,567.40	134,820.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		6,376,638.10	2,172,782.94
资产总计		42,999,778.27	25,086,193.84
流动负债：			
短期借款		17,700,000.00	11,900,000.00
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		5,263,753.00	
应付账款		3,772,360.05	3,515,541.88
预收款项		310,546.28	515,651.45
应付职工薪酬		298,727.02	168,854.00
应交税费		235,788.39	1,813,178.03
应付利息			
应付股利			
其他应付款		753,585.19	2,980,524.13
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		28,334,759.93	20,893,749.49
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		1,332,881.47	-
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		1,332,881.47	-
负债合计		29,667,641.40	20,893,749.49

所有者权益：			
股本		10,000,000.00	1,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		3,281,589.96	
减：库存股		-	-
其他综合收益		-	-
专项储备		-	-
盈余公积		5,054.69	319,244.44
一般风险准备		-	-
未分配利润		45,492.22	2,873,199.91
所有者权益合计		13,332,136.87	4,192,444.35
负债和所有者权益总计		42,999,778.27	25,086,193.84

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	五（二十五）	37,474,232.80	37,368,460.12
其中：营业收入	五（二十五）	37,474,232.80	37,368,460.12
利息收入		-	-
已赚保费		-	-
手续费及佣金收入		-	-
二、营业总成本		34,257,173.82	35,241,497.45
其中：营业成本	五（二十五）	26,179,732.80	27,768,722.39
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（二十六）	135,798.28	152,537.85
销售费用	五（二十七）	3,476,778.14	2,427,525.67
管理费用	五（二十八）	4,785,157.27	3,450,376.81
财务费用	五（二十九）	1,036,953.24	1,037,233.19
资产减值损失	五（三十）	-1,357,245.91	405,101.54
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）		-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,217,058.98	2,126,962.67
加：营业外收入	五（三十一）	165,631.97	55,718.00
其中：非流动资产处置利得		-	-

减：营业外支出	五（三十二）	355,343.49	6,854.72
其中：非流动资产处置损失		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,027,347.46	2,175,825.95
减：所得税费用	五（三十三）	702,895.52	276,540.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,324,451.94	1,899,285.26
其中：被合并方在合并前实现的净利润		-	-
归属于母公司所有者的净利润		2,309,486.68	1,899,534.51
少数股东损益		14,965.26	-249.25
六、其他综合收益的税后净额		1,390.15	-
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,390.15	-
（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		1,390.15	-
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		1,390.15	0.00
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		2,325,842.09	1,899,285.26
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,310,876.83	1,899,534.51
归属于少数股东的综合收益总额		14,965.26	-249.25
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.39	1.90
（二）稀释每股收益		-	-

法定代表人：胡文华 主管会计工作负责人：胡文华 会计机构负责人：刘芳

（四）母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	十二（四）	29,223,644.08	31,417,631.49
减：营业成本	十二（四）	20,131,211.29	22,415,606.63
营业税金及附加		108,043.35	142,219.59
销售费用		3,056,003.85	2,233,106.33
管理费用		4,256,114.75	3,073,481.99
财务费用		1,027,020.59	1,036,432.04
资产减值损失		-588,355.59	-116,736.63

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		-	-
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,233,605.84	2,633,521.54
加：营业外收入		165,631.97	55,718.00
其中：非流动资产处置利得			
减：营业外支出		355,343.49	6,854.72
其中：非流动资产处置损失			
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,043,894.32	2,682,384.82
减：所得税费用		211,814.80	403,836.83
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		832,079.52	2,278,547.99
五、其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
六、综合收益总额		832,079.52	2,278,547.99
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		39,990,682.48	40,601,366.22
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		0.00	0.00
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	23,074,993.36	2,383,883.93
经营活动现金流入小计		63,065,675.84	42,985,250.15
购买商品、接受劳务支付的现金		47,883,755.67	32,386,062.71
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		4,646,418.85	2,611,535.12
支付的各项税费		3,265,729.14	1,060,483.08
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十四）	14,134,943.28	3,975,060.29
经营活动现金流出小计		69,930,846.94	40,033,141.20
经营活动产生的现金流量净额		-6,865,171.10	2,952,108.95
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		0.00	-
取得投资收益收到的现金		0.00	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	-
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0.00	-
收到其他与投资活动有关的现金		0.00	-
投资活动现金流入小计		0.00	0.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,663,445.10	268,033.33
投资支付的现金		-	-
质押贷款净增加额		0.00	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,352,339.63	-
支付其他与投资活动有关的现金		0.00	-
投资活动现金流出小计		4,015,784.73	268,033.33
投资活动产生的现金流量净额		-4,015,784.73	-268,033.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,000,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0.00	-
取得借款收到的现金		18,000,000.00	13,000,000.00
发行债券收到的现金		-	-
收到其他与筹资活动有关的现金		0.00	-
筹资活动现金流入小计		27,000,000.00	13,000,000.00
偿还债务支付的现金		12,200,000.00	15,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,017,042.61	1,033,191.41
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		847,400.00	-
筹资活动现金流出小计		14,064,442.61	16,133,191.41
筹资活动产生的现金流量净额		12,935,557.39	-3,133,191.41

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		1,390.15	-
五、现金及现金等价物净增加额		2,055,991.71	-449,115.79
加：期初现金及现金等价物余额		676,706.47	1,125,822.26
六、期末现金及现金等价物余额		2,732,698.18	676,706.47

法定代表人：胡文华 主管会计工作负责人：胡文华 会计机构负责人：刘芳

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期发生额	上期发生额
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		30,446,560.39	35,300,072.51
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		16,290,633.16	2,660,792.88
经营活动现金流入小计		46,737,193.55	37,960,865.39
购买商品、接受劳务支付的现金		41,248,634.28	27,751,775.69
支付给职工以及为职工支付的现金		4,261,334.78	2,233,805.12
支付的各项税费		2,780,553.52	969,611.35
支付其他与经营活动有关的现金		6,448,817.47	3,495,728.58
经营活动现金流出小计		54,739,340.05	34,450,920.74
经营活动产生的现金流量净额		-8,002,146.50	3,509,944.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,663,445.10	268,033.33
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		2,362,337.78	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,025,782.88	268,033.33
投资活动产生的现金流量净额		-4,025,782.88	-268,033.33
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		9,000,000.00	
取得借款收到的现金			13,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		18,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		27,000,000.00	13,000,000.00
偿还债务支付的现金		12,200,000.00	15,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,017,042.61	1,033,191.41
支付其他与筹资活动有关的现金		847,400.00	
筹资活动现金流出小计		14,064,442.61	16,133,191.41
筹资活动产生的现金流量净额		12,935,557.39	-3,133,191.41

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		907,628.01	108,719.91
加：期初现金及现金等价物余额		392,338.84	283,618.93
六、期末现金及现金等价物余额		1,299,966.85	392,338.84

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益
	股本	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			
一、上年期末余额	1,000,000.00	1,378,566.43	0.00	0.00	0.00	319,244.44	-	2,873,199.91	52,421.13	5,623,431.91	
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
二、本年期初余额	1,000,000.00	1,378,566.43	0.00	0.00	0.00	319,244.44	0.00	2,873,199.91	52,421.13	5,623,431.91	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,000,000.00	1,903,023.53	0.00	1,390.15	0.00	-314,189.75	0.00	-1,631,686.73	14,965.26	8,973,502.46	
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	1,390.15	0.00	0.00	0.00	2,309,486.68	14,965.26	2,325,842.09	
（二）所有者投入和减少资本	9,000,000.00	-1,659,952.63	0.00	0.00	0.00	-319,244.44	0.00	-373,142.56	0.00	6,647,660.37	
1. 股东投入的普通股	9,000,000.00	-1,659,952.63	0.00	0.00	0.00	-319,244.44	0.00	-373,142.56	0.00	6,647,660.37	
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	83,207.95	0.00	-83,207.95	0.00	0.00	
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	83,207.95	0.00	-83,207.95	0.00	0.00	
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
（四）所有者权益内部结转	0.00	3,562,976.16	0.00	0.00	0.00	-78,153.26	0.00	-3,484,822.90	0.00	0.00	
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	

2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	3,562,976.16	0.00	0.00	0.00	-78,153.26	0.00	-3,484,822.90	0.00	0.00
（五）专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
（六）其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
四、本期末余额	10,000,000.00	3,281,589.96	0.00	1,390.15	0.00	5,054.69	-	1,241,513.18	67,386.39	14,596,934.37

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	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			
一、上年期末余额	1,000,000.00	1,757,579.91	0.00	0.00	0.00	91,389.64	-	822,506.72	52,670.38	3,724,146.65	
加：会计政策变更	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00	
前期差错更正	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00	
同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00	
其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00	
二、本年期初余额	1,000,000.00	1,757,579.91	0.00	0.00	0.00	91,389.64	-	822,506.72	52,670.38	3,724,146.65	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	-379,013.48	0.00	0.00	0.00	227,854.80	-	2,050,693.19	-249.25	1,899,285.26	
（一）综合收益总额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	1,899,534.51	-249.25	1,899,285.26	
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00	
1. 股东投入的普通股	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00	
2. 其他权益工具持有者投入资本	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00	
3. 股份支付计入所有者权益的金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00	

4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	227,854.80	-	-227,854.80	0.00	0.00
1. 提取盈余公积	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	227,854.80	-	-227,854.80	0.00	0.00
2. 提取一般风险准备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
3. 对所有者（或股东）的分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	-379,013.48	0.00	0.00	0.00	0.00	-	379,013.48	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
3. 盈余公积弥补亏损	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
4. 其他	0.00	-379,013.48	0.00	0.00	0.00	0.00	-	379,013.48	0.00	0.00
(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
2. 本期使用	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
(六) 其他	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-	0.00	0.00	0.00
四、本期末余额	1,000,000.00	1,378,566.43	0.00	0.00	0.00	319,244.44	-	2,873,199.91	52,421.13	5,623,431.91

法定代表人：胡文华 主管会计工作负责人：胡文华 会计机构负责人：刘芳

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期							
	股本	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
一、上年期末余额	1,000,000.00		-	-	-	319,244.44	2,873,199.91	4,192,444.35
加：会计政策变更			-	-	-			
前期差错更正			-	-	-			
其他			-	-	-			

二、本年期初余额	1,000,000.00		-	-	-	319,244.44	2,873,199.91	4,192,444.35
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	9,000,000.00	3,281,589.96	-	-	-	-314,189.75	-2,827,707.69	9,139,692.52
（一）综合收益总额			-	-	-		832,079.52	832,079.52
（二）所有者投入和减少资本	9,000,000.00		-	-	-			9,000,000.00
1. 股东投入的普通股	9,000,000.00		-	-	-			9,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本			-	-	-			
3. 股份支付计入所有者权益的金额			-	-	-			
4. 其他			-	-	-			
（三）利润分配			-	-	-	83,207.95	-83,207.95	
1. 提取盈余公积			-	-	-	83,207.95	-83,207.95	
2. 对所有者（或股东）的分配			-	-	-			
3. 其他			-	-	-			
（四）所有者权益内部结转		3,281,589.96	-	-	-	-78,153.26	-3,203,436.70	
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		3,281,589.96	-	-	-	-78,153.26	-3,203,436.70	
（五）专项储备			-	-	-			
1. 本期提取			-	-	-			
2. 本期使用			-	-	-			
（六）其他			-	-	-	-319,244.44	-373,142.56	-692,387.00
四、本年期末余额	10,000,000.00	3,281,589.96	-	-	-	5,054.69	45,492.22	13,332,136.87

项目	上期							
	股本	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

一、上年期末余额	1,000,000.00	-	-	-	-	91,389.64	822,506.72	1,913,896.36
加：会计政策变更		-	-	-	-			
前期差错更正		-	-	-	-			
其他		-	-	-	-			
二、本年期初余额	1,000,000.00	-	-	-	-	91,389.64	822,506.72	1,913,896.36
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）		-	-	-	-	227,854.80	2,050,693.19	2,278,547.99
（一）综合收益总额		-	-	-	-		2,278,547.99	2,278,547.99
（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		-	-	-	-	227,854.80	-227,854.80	
1. 提取盈余公积		-	-	-	-	227,854.80	-227,854.80	
2. 对所有者（或股东）的分配		-	-	-	-			
3. 其他		-	-	-	-			
（四）所有者权益内部结转		-	-	-	-			
1. 资本公积转增资本（或股本）		-	-	-	-			
2. 盈余公积转增资本（或股本）		-	-	-	-			
3. 盈余公积弥补亏损		-	-	-	-			
4. 其他		-	-	-	-			
（五）专项储备		-	-	-	-			
1. 本期提取		-	-	-	-			
2. 本期使用		-	-	-	-			
（六）其他		-	-	-	-			

四、本年期末余额	1,000,000.00	-	-	-	-	319,244.44	2,873,199.91	4,192,444.35
----------	--------------	---	---	---	---	------------	--------------	--------------

财务报表附注：

东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、企业的基本情况

（一）东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司（以下简称本公司、公司）前身是东莞市佛尔盛机电科技有限公司（以下简称有限公司），公司成立于 2007 年 05 月 14 日，2015 年 12 月 10 日经东莞市工商行政管理局核准整体改制为股份有限公司，统一社会信用代码：9144190066150402X6，法定代表人：胡文华，住所：东莞市南城区三元里彭峒工业区第一幢第一层，注册资本 1,000.00 万元，股本 1,000.00 万元，营业期限：长期。

（二）根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司属于 C34 “通用设备制造业”。根据我国《国民经济行业分类》国家标准（GB/T4754-2011），公司属于“通用设备制造业”下“烘炉、风机、衡器、包装等设备制造”中的“风机、风扇制造”，行业代码为 C3462。公司业务以高压风机为主并提供真空领域解决方案，具体包括德国高端高压风机、高端高压鼓风机、侧流式风机、旋涡气泵等系列风机，以及变频器和齿轮减速马达。

（三）财务报告由本公司董事会批准于 2016 年 4 月 28 日对外报送。

（四）本年度合并财务报表范围

本报告纳入合并范围的子公司有：东莞市德喜瑞机电科技有限公司、上海锋历盛节能机电科技有限公司、香港锋利盛集团有限公司。

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-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营：自报告期末起 12 个月内，本公司的持续经营能力不存在任何疑虑。

三、重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司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 2015

年 12 月 31 日的财务状况、2015 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1、同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照所取得的被合并方在最终控制方合并财务报表中的净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2、非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1、合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2、统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

3、合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为企业集团的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4、合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(七) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率的近似汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，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，不改变其记账本位币金额。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，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。

(九) 应收款项

本公司应收款项主要包括应收账款、长期应收款和其他应收款。在资产负债表日有客观证据表明其发生了减值的，本公司根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确

认减值损失。

1、单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

单项金额重大的判断依据或金额标准	应收款项账面余额在 100.00 万以上的款项
单项金额重大并单项计提坏账准备的计提方法	根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间差额确认

2、按组合计提坏账准备的应收款项

确定组合的依据	
账龄组合	以账龄特征划分为若干应收款项组合
按组合计提坏账准备的计提方法	
账龄组合	账龄分析法

组合中，采用账龄分析法计提坏账准备情况：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年）	5	5
1 至 2 年	10	10
2 至 3 年	20	20
3 年以上	100	100

3、单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

单项计提坏账准备的理由	有客观证据表明可能发生减值，如债务人出现撤销、破产或死亡，以其破产财产或遗产清偿后仍不能收回，现金流量严重不足等情况的。
坏账准备的计提方法	对有客观证据表明可能发生了减值的应收款项，将其从相关组合中分离出来，单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

(十) 存货

1、存货的分类

存货是指本公司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。主要包括原材料、委托加工材料、

包装物、低值易耗品、在产品、自制半成品、产成品等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3、存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4、存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十一) 长期股权投资

1、初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

投资方能够对被投资单位实施控制的长期股权投资应当采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。投资方对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，投资方都应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定，对间接持有的该部分投资选择以公允价值计量且其变动计入损益，并对其余部分采用权益法核算。

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、

资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十二) 固定资产

1、固定资产确认条件

固定资产指为生产商品、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。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2、固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	10	5	9.50
运输设备	5	5	19.00
电子设备及其他设备	5	5	19.00

3、融资租入固定资产的认定依据、计价方法

融资租入固定资产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。融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

(十三) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试

运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十四) 借款费用

1、借款费用资本化的确认原则

本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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是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者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2、资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十五) 无形资产

1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，

当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

3、内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

(十六) 资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产、商誉等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，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，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

(十七) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

（十八） 职工薪酬

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1、短期薪酬

在职工为本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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。企业为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2、离职后福利

本公司在职工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。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3、辞退福利

企业向职工提供辞退福利时，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：企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

4、其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

（十九） 收入

1、商品销售收入

公司根据客户的公司规模、合作时间、销售规模等条件确定销售方式,公司在

直销方式下销售商品时，在收到买方的销售款项或取得索取销售款的凭据，并将提货单交给买方时确认收入；公司采取赊销方式销售商品，为合同约定日确定收入；公司采取预收货款方式销售商品时，为商品发出并办妥承运手续时确认收入。

2、确认让渡资产使用权收入的依据

让渡资产使用权收入为资产使用费收入等，使用费收入，按照有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

(二十) 政府补助

1、与资产相关的政府补助会计处理

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，确认为与资产相关的政府补助，与资产相关的政府补助，确认为递延收益，自相关资产可供使用时起，按照相关资产的预计使用期限，将递延收益平均分摊转入当期损益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。分别下列情况处理：用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

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

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

(二十二) 租赁

1、经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2、融资租赁的会计处理方法：以租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，租入资产的入账价值与最低租赁付款额之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期内按实际利率法摊销。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额作为长期应付款列示。

(二十三) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1、会计政策变更

本公司本会计期内无会计政策变更。

2、会计估计变更

本公司本会计期内无会计估计变更。

四、税项

(一) 本公司及纳入合并范围子公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售收入、加工及修理修配劳务收入	17%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%
教育费附加	应纳增值税额	3%
地方教育费附加	应纳增值税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、16.5%

本公司子公司香港锋利盛集团有限公司所得税税率为 16.5%。

(二) 重要税收优惠及批文

本公司为高新技术企业，根据税法规定享受 15%的优惠所得税税率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一)货币资金

类 别	期末余额	期初余额
现金	39,805.67	83,146.70
银行存款	4,892,892.51	593,559.77
其他货币资金	6,377,010.00	
合 计	11,309,708.18	676,706.47

期末银行存款中定期存款 700,000.00 元用于贷款质押，定期存款 1,500,000.00 元用于开具银行承兑汇票质押；其他货币资金 6,377,010.00 元，用于开具银行承兑汇票保证金。

(二)应收票据

类 别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	290,000.00	395,000.00
合 计	290,000.00	395,000.00

(三)应收账款

1、应收账款分类

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	6,935,759.36	100	352,400.71	5.08
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	6,935,759.36	100	352,400.71	5.08

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	3,602,616.97	100	238,791.05	6.63
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合 计	3,602,616.97	100	238,791.05	6.63

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	6,868,204.76	5	343,410.25	2,429,412.97	5	121,470.65
1至2年	45,204.60	10	4,520.46	1,173,204.00	10	117,320.40
2至3年	22,350.00	20	4,470.00			
合计	6,935,759.36	5.08	352,400.71	3,602,616.97	6.63	238,791.05

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
广州市锐控机电设备有限公司	1,053,345.00	15.19	52,667.25
广州鑫龙机械有限公司	816,731.04	11.78	40,836.55
佛山鑫龙昌机械有限公司	333,025.98	4.80	16,651.30
深圳市一达通企业服务有限公司	327,615.18	4.72	16,380.76
深圳市昌鸿和协机械设备有限公司	322,253.11	4.65	16,112.66
合计	2,852,970.31	41.14	142,648.52

(四)预付款项

1、预付款项按账龄列示

账龄	期末数		期初数	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	15,671,024.33	100	640,649.47	100
合计	15,671,024.33	100	640,649.47	100

2、预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项总额的比例(%)
湖北铨顺科技有限公司	7,400,000.00	47.22
浙江格凌实业有限公司	5,700,661.12	36.38
东莞市晟邦机电有限公司	798,139.40	5.09
宁波市北仑铭川机械有限公司	747,804.60	4.77
中信建设证券股份有限公司	300,000.00	1.91
合计	14,946,605.12	95.37

(五)其他应收款

1、其他应收款

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	604,912.90	100	38,395.10	6.35
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	604,912.90	100	38,395.10	6.35

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	18,485,066.94	100	1,509,077.03	8.16
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合计	18,485,066.94	100	1,509,077.03	8.16

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例 %	坏账准备	账面余额	计提比例 %	坏账准备
1年以内	484,249.90	5	24,212.50	8,513,558.92	5	425,677.95
1至2年	99,500.00	10	9,950.00	9,109,025.22	10	910,902.52
2至3年	21,163.00	20	4,232.60	862,482.80	20	172,496.56
合计	604,912.90	6.35	38,395.10	18,485,066.94	8.16	1,509,077.03

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
代垫款项	35,955.76	12,600.80
员工备用金	111,805.91	8,518.00
押金	357,651.23	29,163.00
往来及其他	99,500.00	18,434,785.14
合计	604,912.90	18,485,066.94

(六) 存货

1、存货的分类

存货类别	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,856,745.21		4,856,745.21	770,162.29		770,162.29
在产品				187,473.76		187,473.76
产成品	2,922,552.58		2,922,552.58	2,314,638.84		2,314,638.84
合计	7,779,297.79		7,779,297.79	3,272,274.89		3,272,274.89

(七)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
增值税待抵扣税	580,826.64	
合计	580,826.64	

(八)固定资产

1、固定资产情况

项目	机器设备	运输工具	电子及其他设备	合计
一、账面原值				
1.期初余额	2,372,055.91	162,649.58	335,362.84	2,870,068.33
2.本期增加金额	1,949,388.55		844,081.02	2,793,469.57
(1) 购置	1,949,388.55	-	844,081.02	2,793,469.57
(2) 在建工程转入				
3.本期减少金额				
(1) 处置或报废				
(2) 转入在建工程				
4.期末余额	4,321,444.46	162,649.58	1,179,443.86	5,663,537.90
二、累计折旧				-
1.期初余额	773,734.82	49,853.40	132,650.47	956,238.69
2.本期增加金额	293,468.51	30,903.36	100,097.93	424,469.80
(1) 计提	293,468.51	30,903.36	100,097.93	424,469.80
3.本期减少金额				-
(1) 处置或报废				-
(2) 转入在建工程 维修				-
4.期末余额	1,067,203.33	80,756.76	232,748.40	1,380,708.49
三、减值准备				-
1.期初余额				-
2.本期增加金额				-
(1) 计提				-
3.本期减少金额				-
(1) 处置或报废				-
4.期末余额				-
四、账面价值				-
1.期末账面价值	3,254,241.13	81,892.82	946,695.46	4,282,829.41
2.期初账面价值	1,598,321.09	112,796.18	202,712.37	1,913,829.64

(九)无形资产

项目	软件	其他无形资产	合计
一、账面原值			
1.期初余额	14,529.91	9,191.68	23,721.59
2.本期增加金额	224,359.00		224,359.00
(1) 购入	224,359.00		224,359.00
3.本期减少金额			-
4.期末余额	238,888.91	9,191.68	248,080.59
二、累计摊销			-
1.期初余额	1,498.34	9,191.68	10,690.02

2. 本期增加金额	6,600.04		6,600.04
(1) 计提	6,600.04		6,600.04
3. 本期减少金额			-
4. 期末余额	8,098.38	9,191.68	17,290.06
三、减值准备			-
1. 期初余额			-
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	230,790.53	-	230,790.53
2. 期初账面价值	13,031.57	-	13,031.57

(十) 长期待摊费用

类别	期初余额	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	125,616.14	125,898.00	95,438.90		156,075.24
合计	125,616.14	125,898.00	95,438.90		156,075.24

(十一) 递延所得税资产、递延所得税负债

1、递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	63,726.78	379,086.88	347,086.53	1,747,868.08
小计	63,726.78	379,086.88	347,086.53	1,747,868.08

(十二) 短期借款

1、短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	17,700,000.00	11,900,000.00
合计	17,700,000.00	11,900,000.00

(十三) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	7,877,010.00	
合计	7,877,010.00	

(十四) 应付账款

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	4,630,444.65	4,718,925.83
1年以上		56,933.40
合 计	4,630,444.65	4,775,859.23

(十五) 预收款项

项 目	期末余额	期初余额
1年以内(含1年)	334,773.00	1,108,935.49
1年以上		255,075.00
合 计	334,773.00	1,364,010.49

(十六) 应付职工薪酬

1、 应付职工薪酬分类列示

项 目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、短期薪酬	175,813.00	4,469,852.27	4,313,318.25	332,347.02
二、离职后福利-设定提存计划		343,960.73	343,960.73	
合计	175,813.00	4,813,813.00	4,657,278.98	332,347.02

2、 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	175,813.00	4,246,065.47	4,089,531.45	332,347.02
2、职工福利费		145,775.41	145,775.41	
3、社会保险费		70,715.39	70,715.39	
其中： 医疗保险费		58,274.57	58,274.57	
工伤保险费		10,356.52	10,356.52	
生育保险费		2,084.30	2,084.30	
4、住房公积金		7,296.00	7,296.00	
合计	175,813.00	4,469,852.27	4,313,318.25	332,347.02

3、 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		320,298.33	320,298.33	
2、失业保险费		23,662.40	23,662.40	
合计		343,960.73	343,960.73	

(十七) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	368,142.86	851,803.63
企业所得税	128,150.19	857,115.77

税 种	期末余额	期初余额
城市维护建设税	17,153.68	59,626.77
个人所得税	6,753.57	
教育费附加	12,252.63	42,590.55
其他税费	7,428.57	5,590.26
合 计	539,881.50	1,816,726.98

(十八) 其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	147,102.54	1,795,349.96
应付费用	22,780.80	272,818.97
合 计	169,883.34	2,068,168.93

(十九) 长期应付款

款项性质	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	1,332,881.47	
合 计	1,332,881.47	

(二十) 股本

项 目	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,000,000.00	9,000,000.00					10,000,000.00

(二十一) 资本公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
一、资本溢价		3,281,589.96		3,281,589.96
二、其他资本公积	1,378,566.43	281,386.20	1,659,952.63	
合 计	1,378,566.43	3,562,976.16	1,659,952.63	3,281,589.96

根据东莞市佛尔盛机电科技有限公司出资人关于公司改制变更的股东大会决议和改制后公司章程的规定，改制变更后股份公司申请登记的注册资本为人民币 10,000,000.00 元，由东莞市佛尔盛机电科技有限公司全体出资人以其拥有的东莞市佛尔盛机电科技有限公司扣除专项储备后的净资产折合为股份公司股本。东莞市佛尔盛机电科技有限公司截止 2015 年 8 月 31 日净资产为 13,281,589.96 元，已经大信会计师事务所（特殊普通合伙）审计，并出具了“大信审字[2015]第 18-00019 号”审计报告，各发起人以经审计的截

止 2015 年 8 月 31 日扣除专项储备后的净资产 13,281,589.96 元折股投入，其中：人民币 10,000,000.00 元折合为股份公司股本，净资产扣除折合股本后的余额 3,281,589.96 元计入资本公积。

(二十二)其他综合收益

项 目	期 初 余 额	本期发生额				期 末 余 额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所 得税费 用	税后归属于 母公司	
一、以后将重分 类进损益的其他 综合收益		1,390.15			1,390.15	1,390.15
外币财务报 表折算差额		1,390.15			1,390.15	1,390.15
其他综合收益合 计		1,390.15			1,390.15	1,390.15

(二十三)盈余公积

类 别	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	319,244.44	83,207.95	397,397.70	5,054.69
合 计	319,244.44	83,207.95	397,397.70	5,054.69

1、2015 年盈余公积减少为同一控制下合并东莞德喜瑞、上海锋历盛支付的对价大于长期股权初始成本相应冲减盈余公积 319,244.44 元；2、本公司截止 2015 年 8 月 31 日法定盈余公积 78,153.26 元在股改时折股计入资本公积。

(二十四)未分配利润

项 目	期末余额	
	金 额	提取或分配比例
调整前上年未分配利润	2,873,199.91	
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		
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,309,486.68	
减：提取法定盈余公积	83,207.95	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他	3,857,965.46	
期末未分配利润	1,241,513.18	

1、其他减少为同一控制合并转入资本公积 281,386.20 元，同一控制合并对价大于投资成本冲减未分配利润 373,142.56 元；2、未分配利润其他减少 3,203,436.70 元为 2015 年度股改折股减少，详见资本公积说明。

(二十五) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	37,394,174.52	26,148,691.72	37,368,460.12	27,768,722.39
风机	29,599,323.04	19,840,571.13	26,141,832.47	18,736,737.05
变频器	688,245.96	560,069.62	766,214.52	622,931.45
减速马达	6,581,811.65	5,485,706.65	9,651,896.23	7,895,746.00
配件	524,793.87	262,344.32	808,516.90	513,307.89
二、其他业务小计	80,058.28	31,041.08		
维修收入	80,058.28	31,041.08	37,368,460.12	27,768,722.39
合 计	37,474,232.80	26,179,732.80	37,368,460.12	27,768,722.39

(二十六) 营业税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	76,900.28	88,356.00
教育费附加	34,800.35	39,408.18
地方教育费附加	24,097.65	24,773.67
合 计	135,798.28	152,537.85

(二十七) 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
薪酬福利	1,410,632.20	715,815.29
办公费	45,307.89	62,977.27
差旅费	21,609.49	1,916.00
租赁费	180,437.16	88,020.00
广告宣传费	440,272.95	735,592.51
运输费	980,823.63	813,052.06
其他	397,694.82	10,152.54
合 计	3,476,778.14	2,427,525.67

(二十八) 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
薪酬及福利	1,468,102.65	1,043,237.09
办公费	232,120.11	138,188.82
差旅费	173,591.97	120,670.26
租赁费	210,241.68	38,368.50
咨询服务费	244,453.19	17,452.83
长期待摊费用摊销	98,502.30	91,243.32
税金	46,867.92	26,892.43
折旧	65,968.95	21,803.63
研发费	1,955,831.83	1,927,869.33
其他	289,476.67	24,650.60
合 计	4,785,157.27	3,450,376.81

(二十九) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,042,096.76	1,033,191.41
减：利息收入	28,730.49	2,987.17
手续费支出	23,586.97	7,028.95
合 计	1,036,953.24	1,037,233.19

(三十) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失	-1,357,245.91	405,101.54
合 计	-1,357,245.91	405,101.54

(三十一) 营业外收入

1、 营业外收入分项列示

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	121,401.00	55,718.00	121,401.00
其他	44,230.97		44,230.97
合 计	165,631.97	55,718.00	165,631.97

2、 计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
专利申请资助	29,700.00	14,000.00	与收益相关

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
国际市场开拓资金	91,701.00	41,718.00	与收益相关
合 计	121,401.00	55,718.00	

(三十二) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	355,343.49	6,854.72	355,343.49
合 计	355,343.49	6,854.72	355,343.49

(三十三) 所得税费用

1、所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	419,535.77	388,167.90
递延所得税费用	283,359.75	-111,627.21
合 计	702,895.52	276,540.69

2、会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金额
利润总额	3,027,347.46
按法定/适用税率计算的所得税费用	756,836.86
适用不同税率的影响	-109,398.10
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	55,456.76
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
所得税费用	702,895.52

(三十四) 现金流量表

1、收到或支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	23,074,993.36	2,383,883.93
其中：利息收入	28,730.49	2,771.17
政府补助、违约金等收入	165,631.97	55,718.00
其他往来	22,880,630.90	2,325,394.76
支付其他与经营活动有关的现金	14,134,943.28	3,975,060.29
其中：付现费用	11,908,004.34	3,584,346.59

项 目	本期发生额	上期发生额
其他往来	2,226,938.94	390,713.70

2、收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
支付其他与筹资活动有关的现金	847,400.00	
其中：融资租赁费	847,400.00	
支付贷款质押定期存款	700,000.00	

(三十五)现金流量表补充资料

1、现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	2,324,451.94	1,899,285.26
加：资产减值准备	-1,357,245.91	405,101.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	424,469.80	287,697.76
无形资产摊销	6,600.04	3,300.42
长期待摊费用摊销	95,438.90	91,243.32
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	-	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	
财务费用（收益以“-”号填列）	1,017,042.61	1,033,191.41
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）	283,359.75	-111,627.21
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）	-4,507,022.90	-1,318,970.80
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-1,724,593.53	4,615,699.10
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,427,671.80	-3,952,811.85
其他	-	
经营活动产生的现金流量净额	-6,865,171.10	2,952,108.95
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	-	

项 目	本期发生额	上期发生额
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,732,698.18	676,706.47
减：现金的期初余额	676,706.47	1,125,822.26
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	2,055,991.71	-449,115.79

2、现金及现金等价物

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	2,732,698.18	676,706.47
其中：库存现金	39,805.67	83,146.70
可随时用于支付的银行存款	2,692,892.51	593,559.77

(三十六)所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,577,010.00	借款质押、质押开具银行承兑汇票、银行承兑保证金
合 计	8,577,010.00	--

六、合并范围的变更

(一)报告期发生的同一控制下企业合并

1、 报告期发生的同一控制下企业合并

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
东莞市德喜瑞机电科技有限公司	100%	同受本公司实际控制人胡文华控制	2015.5.29	工商变更	3,154,033.93	382,445.77	4,691,062.11	-217,599.92

公司				日期				
上海锋历盛节能机电科技有限公司	95%	同受本公司实际控制人胡文华控制	2015.5.29	工商变更日期	1,240,031.45	- 106,378.49	9,880,898.31	-115,085.29

2、合并成本

合并成本	东莞市德喜瑞机电科技有限公司	上海锋历盛节能机电科技有限公司
现金	1,322,883.00	975,274.70

3、合并日被合并方资产、负债的账面价值

	东莞市德喜瑞机电科技有限公司		上海锋历盛节能机电科技有限公司	
	合并日	上期期末	合并日	上期期末
资产：				
货币资金	179,902.11	165,164.91	77,838.68	119,202.72
应收款项	9,038,297.80	9,217,679.60	2,478,210.49	1,820,366.28
存货	690,907.49		1,215,132.10	1,179,247.25
固定资产	12,456.86	14,515.16		
无形资产				
递延所得税资产	200,305.73	200,305.73	25,447.00	11,960.05
负债：				
借款				
应付款项	9,356,859.29	9,215,100.47	2,854,584.13	2,082,353.67
净资产：	765,010.70	382,564.93	942,044.14	1,048,422.63
减：少数股东权益				
取得的归属于收购方份额	765,010.70	382,564.93	894,941.93	996,001.50

七、在其他主体中的权益

(一)在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例	取得方式
东莞市德喜瑞机电科技有限公司	东莞市南城区三元里社区彭洞工业区第二栋亿方工业园 A 栋一楼中间	东莞市南城区三元里社区彭洞工业区第二栋亿方工业园 A 栋一楼中间	销售	100%	收购
上海锋历盛节能机电科技有限公司	上海市徐汇区龙漕路 1 弄 7 号 510 室	海市徐汇区龙漕路 1 弄 7 号 510 室	销售	95%	收购
香港锋利盛集团有限公司	香港九龙旺角道 33 号凯途发展大厦 7 楼 04 室	香港九龙旺角道 33 号凯途发展大厦 7 楼 04 室	进出口贸易	100%	投资设立

八、关联方关系及其交易

(一)控制本公司的关联方情况

截止 2015 年 12 月 31 日，公司控股股东、实际控制人为胡文华，持有本公司 78% 的股份。

(二)本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三)本企业的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
刘光华	持有公司 5% 股份的股东
陈凤姣	持有公司 6% 股份的股东
胡烽华	公司实际控制人胡文华之妹
王望兰	公司实际控制人胡文华之母
孙翔	公司实际控制人胡文华之妹胡烽华配偶

(四)关联交易情况

1、关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
胡文华	东莞市佛尔盛机电科技有限公司	9,124,920.00	2013.6.17	2023.6.16	未履行完毕

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
胡文华	东莞市佛尔盛机电科技有限公司	1,064,665.00	2013.3.30	2023.3.29	未履行完毕
胡文华	东莞市佛尔盛机电科技有限公司	14,000,000.00	2013.6.17	2023.6.16	未履行完毕
胡文华	东莞市佛尔盛机电科技有限公司	13,000,000.00	2014.6.19	2024.6.18	未履行完毕
胡文华	东莞市佛尔盛机电科技有限公司	15,000,000.00	2015.3.23	2025.3.22	未履行完毕

2、关联方资产转让情况

关联方	关联交易内容	本期发生额		上期发生额	
		金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
胡烽华	股权转让	2,298,157.70	97.70		
孙翔	股权转让	54,181.93	2.30		

3、关键管理人员报酬

关键管理人员薪酬	本期发生额	上期发生额
合计	738,007.81	278,753.50

(五) 关联方应收应付款项

1、应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	胡文华	13,428.18	671.41	8,860,434.04	695,731.81
其他应收款	胡烽华	31,461.79	1,573.09	840,512.00	168,102.40

九、 承诺及或有事项

截至2015年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至本报告日，本公司无需要披露的资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项

截至2015年12月31日，本公司无其他重要事项。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

(一)应收账款

1、应收账款分类

类别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	5,564,800.93	83.43	283,852.78	5.10
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款	1,105,368.09	16.57		
合计	6,670,169.02	100	283,852.78	4.26

类别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的应收账款				
按组合计提坏账准备的应收账款	2,825,170.97	100	199,723.75	7.07
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收账款				
合计	2,825,170.97	100	199,723.75	7.07

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①采用账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	5,497,246.33	5	274,862.32	1,655,866.97	5	82,793.35
1至2年	45,204.60	10	4,520.46	1,169,304.00	10	116,930.40
2至3年	22,350.00	20	4,470.00			
合计	5,564,800.93	5.10	283,852.78	2,825,170.97	7.07	199,723.75

4、按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例 (%)	坏账准备余额
上海锋历盛节能机电科技有限公司	1,070,224.97	16.04	
广州市锐控机电设备有限公司	1,053,345.00	15.79	52,667.25
广州鑫龙机械有限公司	816,731.04	12.24	40,836.55
佛山鑫龙昌机械有限公司	333,025.98	4.99	16,651.30
深圳市一达通企业服务有限公司	327,615.18	4.91	16,380.76

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
合 计	3,600,942.17	53.97	126,535.86

(二)其他应收款

1、其他应收款

类 别	期末数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款				
按组合计提坏账准备的其他应收款	468,442.78	66.11	26,596.59	5.68
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款	240,165.41	33.89		
合 计	708,608.19	100	26,596.59	3.75

类 别	期初数			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款	8,576,464.00	49.06		
按组合计提坏账准备的其他应收款	8,904,487.44	50.94	699,081.21	7.85
单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的其他应收款				
合 计	17,480,951.44	100	699,081.21	4.00

单项金额重大并单项计提坏账准备的其他应收款为应收子公司东莞市德喜瑞机电科技有限公司往来款，不计提坏账准备。

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账 龄	期末数			期初数		
	账面余额	计提比例%	坏账准备	账面余额	计提比例%	坏账准备
1年以内	447,279.78	5	22,363.99	3,827,350.62	5	191,367.53
1至2年				5,077,136.82	10	507,713.68
2至3年	21,163.00	20	4,232.60			
合 计	468,442.78	5.68	26,596.59	8,904,487.44	7.85	699,081.21

2、其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末数	期初数
往来款	240,165.41	17,431,669.64
代垫款项	33,947.43	12,600.80
员工备用金	81,344.12	8,518.00
押金及其他	353,151.23	28,163.00
合计	708,608.19	17,480,951.44

(三)长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,669,950.78		1,669,950.78			
合计	1,669,950.78		1,669,950.78			

1、对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
东莞市德喜瑞机电科技有限公司		765,010.70		765,010.70		
上海锋历盛节能机电科技有限公司		894,941.93		894,941.93		
香港锋利盛集团有限公司		9,998.15		9,998.15		
合计		1,669,950.78		1,669,950.78		

(四)营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务小计	29,147,496.22	20,100,170.21	31,417,631.49	22,415,606.63
风机	27,961,310.01	19,290,781.63	20,670,785.16	13,810,821.93
变频器	682,472.99	558,164.51	755,291.46	614,828.57
减速马达			9,352,960.34	7,620,758.77
配件	503,713.22	251,224.07	638,594.53	369,197.36
二、其他业务小计	76,147.86	31,041.08		
维修收入	76,147.86	31,041.08	31,417,631.49	22,415,606.63
合计	29,223,644.08	20,131,211.29	31,417,631.49	22,415,606.63

十三、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项 目	金 额	备注
1. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	121,401.00	
2. 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	276,067.28	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-311,112.52	
4. 所得税影响额	-24,844.80	
合 计	61,510.96	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本年度	上年度	本年度	上年度	本年度	上年度
归属于公司普通股股东的净利润	22.08	41.10	0.3906	1.8995		
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	21.49	73.27	0.3802	2.2370		

东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司

二〇一六年四月二十八日

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