

FORECENT

佛尔盛

NEEQ:836951

东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司

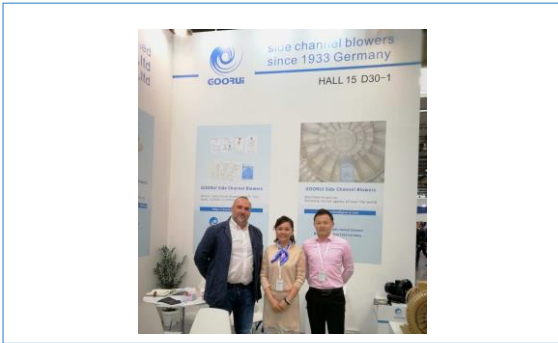
Dongguan Foersheng Intelligent M&E CO.,Ltd



年度报告

2018

## 公司年度大事记



2018年4月，公司参加2018年德国汉诺威工业博览会



2018年4月，湖南佛尔盛隆重开业



2018年5月，公司召开两化融合管理体系贯标启动会



2018年5月，公司参加第十九届中国环博会

# 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 .....          | 13 |
| 第五节  | 重要事项 .....              | 23 |
| 第六节  | 股本变动及股东情况 .....         | 26 |
| 第七节  | 融资及利润分配情况 .....         | 28 |
| 第八节  | 董事、监事、高级管理人员及员工情况 ..... | 31 |
| 第九节  | 行业信息 .....              | 35 |
| 第十节  | 公司治理及内部控制 .....         | 36 |
| 第十一节 | 财务报告 .....              | 42 |

## 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       | 指 | 中信建投证券股份有限公司   |
| 律师事务所           | 指 | 上海市锦天城律师事务所  |
| 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）   |
| 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  |
| 湖南佛尔盛、江华佛尔盛     | 指 | 湖南佛尔盛智能科技有限公司  |
| 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 $e=1.3^3$ 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 |
| 报告期             | 指 | 2018 年 1 月 1 日-2018 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。

公司负责人胡文华胡文华胡文华、主管会计工作负责人胡文华及会计机构负责人（会计主管人员）杨春梅保证年度报告中财务报告的真实、准确、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  | 是或否  |
|---|--|
| 是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在豁免披露事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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  |
|------------------|---|
| 技术开发风险           | <p>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。</p> |
| 下游行业受宏观经济波动带来的风险 | <p>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。</p>  |
| 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员流失的风险。</p>  |
| 应收账款发生坏账的风险      | <p>2018年末,公司应收账款 542 万,其中账龄在 1 年以内的金额占比为 50.12%。公司尚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>   |
| 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 1,826 万股,占公司总股本的 68.57%,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>  |
| 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>  |
| 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</p>  |

|                 |  |
|-----------------|--|
|                 | <p>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尚短,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> |
| 子公司收益的不确定性      | <p>2016年12月20日在湖南江华设立全资子公司——湖南佛尔盛智能科技有限公司,打造成为生产基地,目前项目在2018年正式投产,未来收益存在不确定性。</p>  |
| 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>                          |
| 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 Intelligent M&E CO.,Ltd |
| 证券简称    | 佛尔盛  |
| 证券代码    | 836951                                     |
| 法定代表人   | 胡文华  |
| 办公地址    | 东莞市南城区科创路 96 号东莞联科国际信息产业科研中心（一期）10 栋       |

### 二、 联系方式

|                 |   |
|-----------------|---|
| 董事会秘书或信息披露事务负责人 | 布智鹏   |
| 职务              | 董事会秘书                                       |
| 电话              | 0769-38971688                               |
| 传真              | 0769-38971699                               |
| 电子邮箱            | zhipeng.bu@forecent.com                     |
| 公司网址            | www.forecent.com                            |
| 联系地址及邮政编码       | 东莞市南城区科创路 96 号东莞联科国际信息产业科研中心（一期）10 栋 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

|                 |   |
|-----------------|---|
| 股票公开转让场所        | 全国中小企业股份转让系统  |
| 成立时间            | 2007 年 5 月 14 日                                       |
| 挂牌时间            | 2016 年 4 月 28 日                                       |
| 分层情况            | 基础层   |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-C34 通用设备制造业-C346 烘炉、风机、衡器、包装等设备制造-C3462 风机、风扇制造 |
| 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       | 集合竞价  |
| 普通股总股本（股）       | 26,631,578  |
| 优先股总股本（股）       | 0   |
| 做市商数量           | 0   |
| 控股股东            | 胡文华   |
| 实际控制人及其一致行动人    | 胡文华、周运华、毛辉、顾红梅  |



#### 四、 注册情况

| 项目       | 内容                      | 报告期内是否变更 |
|----------|-------------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 9144190066150402X6      | 否        |
| 注册地址     | 东莞市南城三元里彭峒工业区<br>第一幢第一层 | 否        |
| 注册资本（元）  | 12,105,263.00           | 否        |

公司于 2018 年 10 月 19 日完成 2018 年半年度权益分派，总股本增至 26,631,578 股。截至 2018 年 12 月 31 日，公司尚未取得工商登记部门关于注册资本的核准变更通知书。

#### 五、 中介机构

|                |                          |
|----------------|--------------------------|
| 主办券商           | 中信建投                     |
| 主办券商办公地址       | 北京市东城区朝内大街 2 号凯恒中心 9 层   |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                        |
| 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 |

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司于 2019 年 2 月 14 日取得工商登记部门关于注册资本的核准变更通知书，注册资本由人民币壹仟贰佰壹拾万伍仟贰佰陆拾叁元变更为贰仟陆佰陆拾叁万壹仟伍佰柒拾捌元。

### 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                                   | 47,675,930.86 | 52,621,954.14 | -9.40%     |
| 毛利率%                                   | 31.81%        | 30.51%        | -          |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                          | -7,168,361.56 | 715,228.36    | -886.23%   |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                | -8,233,886.90 | -237,509.63   | -          |
| 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）         | -23.31%       | 2.21%         | -          |
| 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） | -26.78%       | -0.73%        | -          |
| 基本每股收益                                 | -0.27         | 0.027         | -1,100.00% |

#### 二、 偿债能力

单位：元

|                 | 本期期末          | 上年期末          | 增减比例    |
|-----------------|---------------|---------------|---------|
| 资产总计            | 67,412,989.57 | 73,291,914.27 | -8.02%  |
| 负债总计            | 40,196,872.19 | 38,919,580.97 | 3.28%   |
| 归属于挂牌公司股东的净资产   | 27,172,101.11 | 34,336,146.47 | -20.86% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 1.02          | 2.84          | -64.08% |
| 资产负债率%（母公司）     | 52.78%        | 49.58%        | -       |
| 资产负债率%（合并）      | 59.63%        | 53.10%        | -       |
| 流动比率            | 1.07          | 1.45          | -       |
| 利息保障倍数          | -4.82         | 1.44          | -       |

#### 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 | 946,049.67 | 4,243,604.15 | -77.71% |
| 应收账款周转率       | 5.09       | 5.21         | -       |
| 存货周转率         | 3.62       | 4.08         | -       |

#### 四、 成长情况

|          | 本期         | 上年同期    | 增减比例 |
|----------|------------|---------|------|
| 总资产增长率%  | -8.02%     | 67.48%  | -    |
| 营业收入增长率% | -9.40%     | 22.20%  | -    |
| 净利润增长率%  | -1,141.81% | 227.31% | -    |

#### 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     | 26,631,578 | 12,105,263 | 120.00% |
| 计入权益的优先股数量 | 0          | 0          | 0.00%   |
| 计入负债的优先股数量 | 0          | 0          | 0.00%   |

#### 六、 非经常性损益

单位：元

| 项目   | 金额                  |
|--|---------------------|
| 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） | 1,224,599.97        |
| 2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -46,219.48          |
| <b>非经常性损益合计</b>                                  | <b>1,178,380.49</b> |
| 所得税影响数   | 112,823.35          |
| 少数股东权益影响额（税后）                                    | 31.80               |
| <b>非经常性损益净额</b>                                  | <b>1,065,525.34</b> |

#### 七、 补充财务指标

适用 不适用

#### 八、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 不适用

单位：元

| 科目        | 上年期末（上年同期） |              | 上上年期末（上上年同期） |              |
|-----------|------------|--------------|--------------|--------------|
|           | 调整重述前      | 调整重述后        | 调整重述前        | 调整重述后        |
| 应收票据及应收账款 | -          | 9,816,544.08 | -            | 8,865,448.62 |
| 应收票据      | 35,200.00  | -            | 100,000.00   | -            |

|           |              |               |              |              |
|-----------|--------------|---------------|--------------|--------------|
| 应收账款      | 9,781,344.08 | -             | 8,765,448.62 | -            |
| 应付票据及应付账款 | -            | 13,352,895.03 | -            | 9,102,050.20 |
| 应付票据      | 6,620,306.50 | -             | 2,504,300.49 | -            |
| 应付账款      | 6,732,588.53 | -             | 6,597,749.71 | -            |
| 管理费用      | 7,926,263.60 | 5,475,085.42  | 6,732,122.75 | 4,672,397.58 |
| 研发费用      | -            | 2,451,178.18  | -            | 2,059,725.17 |

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

公司是一家拥有自主品牌，集研发、生产、销售和服务为一体的高压风机产品和服务提供商。所处行业属于通用设备制造业。公司为军工设备、环保设备、医疗设备、现代化铁路建设、纸类机械、电子工业、新能源汽车、灌装设备等诸多大类工业自动化设备提供高性价比、高质量的通用产品、特殊定制的行业专用产品以及智能传动和技术革新方案。

公司拥有 54 项专利技术和一支稳定的研发、销售团队，具有国家高新技术企业资质、CE 认证、ROHS 认证、德国商标认证等资质，目前已积累众多优质海内外客户，为公司未来的业绩增长提供了坚实基础。

公司主要采取直销方式开拓业务，有利于根据客户和市场需求对产品进行研发和优化，提供更迅捷和高品质的售后服务。公司收入的主要来源是销售高压风机、变频器和马达以及提供技术服务。报告期内，公司的商业模式较上年度没有发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式没有发生变化。

#### 报告期内变化情况：

| 事项            | 是或否  |
|---------------|--|
| 所处行业是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主营业务是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 主要产品或服务是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 客户类型是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 关键资源是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 销售渠道是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 收入来源是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 商业模式是否发生变化    | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### 二、 经营情况回顾

#### (一) 经营计划

报告期内，公司生产经营紧紧围绕年初制定的计划正常开展，在巩固原有市场基础上，积极开拓新的市场区域，2018 年实现营业收入 47,675,930.86 元，基本完成年度计划。

2018 年，全资子公司湖南佛尔盛一期厂房顺利投产。2019 年，公司在原有产能的基础上，产能将得到进一步的提升。

#### (二) 行业情况

2018 年通用机械行业在国家宏观经济环境稳定增长的大环境下，深化供给侧改，坚持稳中求进，2018 年行业经济运行稳中有升，主要指标取得较好的成绩。

据国家统计局数据显示，截至 2018 年末，通用机械行业规模以上企业 5339 家，拥有资产总计 7836.96 亿元，同比增长 7.3%，实现主营业务收入 7989.73 亿元，同比增长 10.7%；出口交货值 1114.62 亿元，同比增长 9.11%。

2018年通用机械主要产品产量完成情况表

| 产品名称 | 计量单位 | 1-12月完成  | 同比增速(%) |
|------|------|----------|---------|
| 泵    | 万台   | 11524.14 | 3.07    |
| 风机   | 万台   | 3441.27  | 8.79    |
| 压缩机  | 万台   | 40590.88 | 6.00    |
| 减速机  | 万台   | 563.03   | 1.39    |

注：上述数据来源于中国通用机械工业协会网站

2018年风机产量同比增速远远高于通用机械行业平均水平，高速增长的风机产量，主要由于风机市场需求的增加以及3C认证加快了落后产品的淘汰。同时风机工业增加值同比增长10.6%，同比提高0.6个百分点。

公司定位于制造高端风机，产品专业化，在市场竞争中占得先机，2018年加大新技术的研发力度，对市场的研判比较准确，紧跟市场发展趋势，符合法律法规及行业发展要求，高压风机销售收入在2018年取得一定程度的增长。

### (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      | 4,989,635.05  | 7.40%   | 12,477,679.02 | 17.02%  | -60.01%         |
| 应收票据与应收账款 | 6,021,022.10  | 8.93%   | 9,816,544.08  | 13.39%  | -38.66%         |
| 存货        | 9,050,739.22  | 13.43%  | 8,932,815.46  | 12.19%  | 1.32%           |
| 投资性房地产    | -             | -       | -             | -       | -               |
| 长期股权投资    | -             | -       | -             | -       | -               |
| 固定资产      | 26,072,582.96 | 38.68%  | 14,479,713.75 | 19.76%  | 80.06%          |
| 在建工程      | 455,905.57    | 0.68%   | 11,735,581.61 | 16.01%  | -96.12%         |
| 短期借款      | 19,000,000.00 | 28.18%  | 11,050,000.00 | 15.08%  | 71.95%          |
| 长期借款      | 6,400,000.00  | 9.49%   | 8,800,000.00  | 12.01%  | -27.27%         |
| 预付账款      | 5,273,455.25  | 7.82%   | 4,772,089.02  | 6.51%   | 10.51%          |
| 应付票据与应付账款 | 7,810,024.80  | 11.59%  | 13,352,895.03 | 18.22%  | -41.51%         |
| 预收账款      | 746,772.00    | 1.11%   | 908,684.52    | 1.24%   | -17.82%         |
| 资产总计      | 67,412,989.57 | -       | 73,291,914.27 | -       | -8.02%          |

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金较上年末减少748.80万元，下降了60.01%，主要是由于报告期营业收入较上年有所下降，同时本期管理费用支出较上年增大。

2、应收票据及应收账款减少379.55万元，下降了38.66%，一方面由于本期收入较上年有所下降，另一方面是由于公司加强了应收催收力度，及时回笼了资金。

3、固定资产较上年末增加1159.29万元，增长了80.06%，主要是由于子公司湖南佛尔盛在建工程转入了1222.17万元所致。

4、在建工程较上年末减少 1127.97 万元，下降了 96.12%，主要是受子公司湖南佛尔盛上年在建项目本期完工转出至固定资产 1222.17 万元影响。

5、短期借款较上年末增加 795 万元，增长了 71.95%，主要是由于子公司湖南佛尔盛本期向银行新借入贷款 800 万元。

6、长期借款较上年末减少 240 万元，下降了 27.27%，主要是由于公司在按还款计划每月还款，期末长期借款余额较上年末减少。

7、应付票据与应付账款较上年末减少了 554.29 万元，下降了 41.51%，主要是受部分供应商账期缩短、要求提高付款频率所致。

## 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<br>金额变动比例 |
|--------------|---------------|--------------|---------------|--------------|-------------------|
|              | 金额            | 占营业收入<br>的比重 | 金额            | 占营业收入<br>的比重 |                   |
| 营业收入         | 47,675,930.86 | -            | 52,621,954.14 | -            | -9.40%            |
| 营业成本         | 32,510,800.53 | 68.19%       | 36,567,094.83 | 69.49%       | -11.09%           |
| 毛利率%         | 31.81%        | -            | 30.51%        | -            | -                 |
| 管理费用         | 10,650,370.94 | 22.34%       | 5,475,085.42  | 10.40%       | 94.52%            |
| 研发费用         | 2,843,629.68  | 5.96%        | 2,451,178.18  | 4.66%        | 16.01%            |
| 销售费用         | 6,126,089.77  | 12.85%       | 6,704,014.51  | 12.74%       | 8.62%             |
| 财务费用         | 1,216,483.94  | 2.55%        | 1,193,303.36  | 2.27%        | 1.94%             |
| 资产减值损失       | 1,666,318.26  | 3.50%        | 398,651.72    | 0.76%        | 317.99%           |
| 其他收益         | 911,196.12    | 1.91%        | 35,893.59     | 0.07%        | 2,438.60%         |
| 投资收益         | 31,424.83     | 0.07%        | -             | -            | -                 |
| 公允价值变动<br>收益 | -             | -            | -             | -            | -                 |
| 资产处置收益       | -             | -            | -             | -            | -                 |
| 汇兑收益         | -             | -            | -             | -            | -                 |
| 营业利润         | -6,877,084.27 | -14.42%      | -552,330.43   | -1.05%       | -                 |
| 营业外收入        | 115,130.58    | 0.24%        | 1,072,805.86  | 2.04%        | -89.27%           |
| 营业外支出        | 149,350.06    | 0.31%        | 9,865.34      | 0.02%        | 1,413.89%         |
| 净利润          | -7,160,532.12 | -15.02%      | 687,319.28    | 1.31%        | -1,141.81%        |

### 项目重大变动原因：

1、管理费用较上年年末增加 517.53 万元，增长了 94.52%，主要是由于公司基于战略定位和业务发展的需要，聘请一家咨询公司对内部组织架构、业务流程、融资等战略方向进行咨询服务，导致本期咨询服务费较上年增长 145.56%；此外，公司调整了薪酬结构，整体员工薪酬福利费用支付增加了 82.26%。

2、资产减值损失较上年增加 126.77 万元，增长了 317.99%，主要是由于本期坏账计提金额增加所致。

3、其他收益较上年年末增加了 87.53 万元，增长了 2,438.60%，主要是由于本期与日常经营活动相关政府补贴计入本科目，而上年同期计入营业外收入，科目调整导致的增长。

4、营业外收入较上年年末减少 95.77 万元，下降了 89.27%，主要是由于财务政策调整，记账科目调整，由营业外收入调整至其他收益。

5、营业外支出较上年年末增加 13.95 万元，增长了 1,413.89%，主要是由于公司对部分资产做了报废处理以及公司提前解除了部分厂房的租赁合同，租赁押金无法收回所致。

6、营业利润较上年年末减少了 632.47 万元，净利润较上年年末减少了 784.79 万元，主要是由于公司在 2018 年 7 月份将生产部门整体搬迁至湖南佛尔盛，对生产产能造成了一定的影响，另外公司在管理费用中支出较上年也有较大增加，导致营业利润及净利润同比下降。

## (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 | 47,377,120.06 | 51,727,666.84 | -8.41%  |
| 其他业务收入 | 298,810.80    | 894,287.30    | -66.59% |
| 主营业务成本 | 32,444,570.06 | 36,481,486.76 | -11.07% |
| 其他业务成本 | 66,230.47     | 85,608.07     | -22.64% |

## 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% |
|-------|---------------|----------|---------------|----------|
| 风机    | 40,016,384.07 | 83.93%   | 39,653,606.98 | 75.36%   |
| 变频器   | 160,005.51    | 0.34%    | 386,499.74    | 0.73%    |
| 减速马达  | 4,872,210.05  | 10.22%   | 7,324,377.60  | 13.92%   |
| 配件    | 2,328,520.44  | 4.88%    | 4,363,182.52  | 8.29%    |
| 维修收入  | 298,810.80    | 0.63%    | 894,287.30    | 1.70%    |

## 按区域分类分析：

适用 不适用

## 收入构成变动的的原因：

公司其他业务收入构成主要是维修收入，本期其他业务收入下降 66.59%，其他业务成本下降 22.64%，主要由于公司产品品质日益优化，返厂维修的比例减少了，导致维修收入、维修成本同比下降。

## (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  | 广东省东莞机械进出口有限公司  | 8,097,109.00  | 16.98% | 否        |
| 2  | 广东宏远集团进出口贸易有限公司 | 3,749,989.94  | 7.87%  | 否        |
| 3  | 上海浦灵慧环保工程有限公司   | 1,541,510.00  | 3.23%  | 否        |
| 4  | 深圳市汉拓数码有限公司     | 1,499,812.00  | 3.15%  | 否        |
| 5  | 无锡先导智能装备股份有限公司  | 1,478,766.35  | 3.10%  | 否        |
|    | 合计              | 16,367,187.29 | 34.33% | -        |



#### (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  | 浙江格凌实业有限公司    | 13,244,553.08 | 40.74% | 否        |
| 2  | 苏州格力士实业有限公司   | 6,319,193.02  | 19.44% | 否        |
| 3  | 东莞市晟邦机电有限公司   | 4,735,738.01  | 14.57% | 否        |
| 4  | 北京京电毕捷电机有限公司  | 2,479,373.15  | 7.63%  | 否        |
| 5  | 宁波大利胜精密机械有限公司 | 1,213,973.60  | 3.73%  | 否        |
| 合计 |               | 27,992,830.86 | 86.11% | -        |

#### 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 | 946,049.67    | 4,243,604.15   | -77.71% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -6,887,906.00 | -22,972,965.06 | -       |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 3,543,306.57  | 20,317,003.35  | -82.56% |

#### 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 424.36 万元，变为本年度净流入 94.60 万元，主要原因是：一方面支付员工薪酬福利、各项税费增加了 274.15 万元；另一方面收到政府项目补助、违约金收入减少了 291.78 万元。

2、投资活动产生的现金流量净额：由上年度的净流出 2,297.30 万元，变为本年度净流出 688.79 万元，主要原因是：本年度湖南佛尔盛 1 期厂房基本竣工，购建固定资产及工程支付大幅减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额：由上年度的净流入 2031.70 万元，变为本年度净流入 354.33 万元，主要原因是：一方面由于报告期内没有引入投资者，而上年同期收到股权投资金额为 2,000.00 万元；另一方面本年度银行借款融资净流入较上年增加 340 万元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

报告期内公司不存在新设、投资和处置子公司的情况。

截至本报告期末，公司子公司、参股公司情况如下：

(1) 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。

(2) 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营业执照，并于 2015 年 6 月 13 日完成三证合一，获取编号为 91441900056779711E 的统一社会信用代码，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。

(3) 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。

(4) 2016年12月20日,成立全资子公司——湖南佛尔盛智能科技有限公司,经营范围为:研发、设计、生产、销售、维修:机电设备、泵、电机、马达、风机;提供上述产品相关技术服务和技术咨询,提供相关技术方案、工程设计;货物及技术进出口。主要负责湖南江华生产基地的建设和发展。

本期子公司主要经营情况如下:

**锋利盛主要经营情况:**

| 项目      | 本期金额          | 上期金额         |
|---------|---------------|--------------|
| 营业收入(元) | 10,130,695.79 | 9,647,896.92 |
| 净利润(元)  | -261,190.80   | 209,874.63   |
| 占合并净利比例 | 3.65%         | 30.54%       |

锋利盛收入同比上期增加5.00%,净利润同比下降224.45%,主要是因为同步拓展了多个国外市场,参加了多个国外展会,销售收入增长的同时销售及管理费用在增加,导致净利润下降。

**德喜瑞主要经营情况:**

| 项目      | 本期金额         | 上期金额         |
|---------|--------------|--------------|
| 营业收入(元) | 4,850,537.80 | 7,931,192.69 |
| 净利润(元)  | 53,450.98    | 427,268.76   |
| 占合并净利比例 | -0.75%       | 62.16%       |

德喜瑞收入同比下降38.84%,净利润同比下降87.49%,主要是因为公司在调整产品结构,优化自产产品的比例,导致销售代理马达的营业收入、净利润同步减少。

**锋历盛主要经营情况:**

| 项目      | 本期金额         | 上期金额         |
|---------|--------------|--------------|
| 营业收入(元) | 4,573,436.15 | 4,651,853.47 |
| 净利润(元)  | 156,588.81   | -558,181.54  |
| 占合并净利比例 | -2.19%       | -80.26%      |

锋历盛收入较上年基本持平,净利润较上年增长128.05%,主要本期没有发生如上年的样机费用支出。

**湖南佛尔盛主要经营情况:**

| 项目      | 本期金额          | 上期金额        |
|---------|---------------|-------------|
| 营业收入(元) | 18,548,298.89 | -           |
| 净利润(元)  | 149,110.20    | -400,965.68 |
| 占合并净利比例 | -2.08%        | -58.34%     |

湖南佛尔盛于2018年正式投产,营业收入及净利润均呈现正向增长,其中净利润增长了137.19%。

**2、委托理财及衍生品投资情况**

公司董事会于2017年10月13日召开第一届董事会第十七次会议,审议通过了《关于使用公司闲置自有资金购买银行理财产品的议案》。公司在报告期内购买的理财产品如下:

- 1、公司在报告期内购买的“中国银行中银日积月累-日计划”理财产品,累计10笔,累计金额15,362,000.00元,无期限限制,全部于报告期内赎回并获得本金和利息。
- 2、公司在报告期内购买的“浙商银行永乐3号”理财产品,累计11笔,累计金额6,200,000.00

元，期限为 180 天，其中 3,600,000.00 元已于 2018 年度到期并获得本金和利息，剩余 2,600,000.00 元，报告期内暂未赎回。

**(五) 非标准审计意见说明**

适用 不适用

**(六) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正**

适用 不适用

财政部于 2018 年 6 月 15 日发布了《财政部关于修订印发 2018 年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15 号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制 2018 年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15 号的主要影响如下：

| 会计政策变更的内容和原因           | 受影响的报表项目名称 | 本期受影响的报表项目金额  | 上期重述金额        | 上期列报的报表项目及金额   |
|------------------------|------------|---------------|---------------|--|
| 1、应收票据和应收账款合并列示        | 应收票据及应收账款  | 6,021,022.10  | 9,816,544.08  | 应 收 票 据：<br>35,200.00<br>应 收 账 款：<br>9,781,344.08    |
| 2、应收利息、应收股利并其他应收款项列示   | 其他应收款      | 909,363.29    | 796,083.49    | 其 他 应 收 款：<br>796,083.49                             |
| 3、固定资产清理并固定资产列示        | 固定资产       | 26,072,582.96 | 14,479,713.75 | 固 定 资 产：<br>14,479,713.75                            |
| 4、工程物资并入在建工程列示         | 在建工程       | 455,905.57    | 11,735,581.61 | 在 建 工 程：<br>11,735,581.61                            |
| 5、应付票据和应付账款合并列示        | 应付票据及应付账款  | 7,810,024.80  | 13,352,895.03 | 应 付 票 据：<br>6,620,306.50<br>应 付 账 款：<br>6,732,588.53 |
| 6、应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示 | 其他应付款      | 516,063.40    | 38,173.89     | 其 他 应 付 款：<br>38,173.89                              |
| 7、管理费用列报调整             | 管理费用       | 10,650,370.94 | 5,475,085.42  | 7,926,263.60   |
| 8、研发费用单独列示             | 研发费用       | 2,843,629.68  | 2,451,178.18  | -  |

**(七) 合并报表范围的变化情况**

适用 不适用

## (八) 企业社会责任

报告期内，公司诚信经营、积极吸纳就业和保障员工合法权益，尽到了企业对社会的责任。

1、公司稳健经营、发展，为社会解决劳动力就业问题。截至 2018 年 12 月 31 日，公司在册员工人数为 80 人。

2、公司严格遵守《劳动法》《劳动合同法》等劳动和社会保障方面的法律、法规，依法保护职工的合法权益，建立和完善包括薪酬体系、激励机制等在内的用人制度，保障职工依法享有劳动权利和履行劳动义务。

公司今后将一如既往地诚信经营，承担企业社会责任。

## 三、持续经营评价

公司发展稳健，主营业务突出，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，在公司毛利率稳步增长的情形下，管理费用中薪酬与福利费用增加了 140.82 万元，咨询服务费用增加了 269.37 万元，办公费用增加了 20.41 万元等，导致净利润为负，但该情况为非持续的。2019 年咨询服务费用较上期支出将大幅下降，同时公司将继续优化产品结构，把毛利润高的产品作为主力产品，提供公司整体毛利率水平，实现净利润的增长。

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。

## 四、未来展望

是否自愿披露

是 否

## 五、风险因素

### (一) 持续到本年度的风险因素

#### 1、技术开发风险

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。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。新产品研发周期较长，开发过程还存在各种不可预见因素，开发失败会在一定程度上影响公司的盈利能力。

应对措施：公司将加大对微创新的研发，着力于应用研发，实现产品转型升级。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，为公司可持续发展奠定坚实的技术基础。

#### 2、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，加大产品科

研力度，丰富产品的种类，以产业结构的升级来弱化下游产业波动带来的不良影响。

### 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员流失的风险。

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的加入。

### 4、应收账款发生坏账的原因

2018年末，公司应收账款542万，其中账龄在1年以内的金额占比为50.12%，实际账龄超过信用期的情况与去年同期相比增多。公司尚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、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1,826万股，占公司总股本的68.57%，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。

### 6、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，发展速度虽快，但在市场销售等方面有不足，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。

### 7、公司内部控制风险

股份公司成立后，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，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尚短，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。

### 8、子公司未来收益不确定性

2016年12月20日在湖南江华设立全资子公司——湖南佛尔盛智能科技有限公司，打造成为生产基地，目前项目在2018年正式投产，未来收益存在不确定性。

应对措施：针对高压风机的市场前景进行充分调研，随着工业自动化的发展，市场对自动化设备的需求逐年增加。为适应市场的需要，公司将进一步强化生产能力、科研能力，降低公司运营成本，优化资源配置，利用规模化生产，提高毛利率，提高市场竞争力。

#### 9、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。

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。

#### 10、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。公司经营地址已于 2019 年 5 月 4 日搬迁至东莞市南城区科创路 96 号东莞联科国际信息产业科研中心(一期)10 栋。

### (二) 报告期内新增的风险因素

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                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 五.二.(一) |
| 是否存在对外担保事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否对外提供借款                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在日常性关联交易事项                             | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(二) |
| 是否存在偶发性关联交易事项                             | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(三) |
| 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股权激励事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在股份回购事项                                | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在已披露的承诺事项                              | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(四) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况                | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 五.二.(五) |
| 是否存在被调查处罚的事项                              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在失信情况                                  | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |
| 是否存在自愿披露的其他重要事项                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |         |

### 二、 重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

| 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    | -    | -    |

|       |               |               |
|-------|---------------|---------------|
| 6. 其他 | 25,210,000.00 | 24,904,000.00 |
|-------|---------------|---------------|

注：其他事项中关联类别包括租赁车辆与实际控制人为公司银行贷款提供担保，其中租赁车辆预计发生金额为 21 万元，实际发生金额 20.4 万元；实际控制人为公司银行贷款提供担保预计发生金额为 2500 万元，实际发生金额 2470 万元。

### (三) 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   |
|-----|------------|---------------|------------|-------------|----------|
| 胡文华 | 关联方为公司担保   | 9,124,920.00  | 已事后补充履行    | 2016年4月28日  | 2016-006 |
| 胡文华 | 关联方为公司担保   | 1,064,665.00  | 已事后补充履行    | 2016年4月28日  | 2016-006 |
| 胡文华 | 关联方为子公司担保  | 8,000,000.00  | 已事后补充履行    | 2018年8月23日  | 2018-025 |
| 胡文华 | 公司向关联方借入款项 | 810,000.00    | 已事后补充履行    | 2018年12月13日 | 2018-038 |
| 合计  | -          | 18,999,585.00 |            |             | -        |

#### 偶发性关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

上述偶发性关联交易为控股股东、实际控制人胡文华为公司贷款提供个人担保及公司向控股股东、实际控制人胡文华借款，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；其中第 1-2 项关联方担保已经第一届董事会第三次会议补充确认，已经过 2015 年度股东大会审议，其中在 2016-006 公告中列明的 1300 万元、1400 万元、1500 万元担保事项已不再履行；第 3 项关联方担保已经第一届董事会第二十二次会议补充确认，公告编号：2018-025，已经过 2018 年度第三次临时股东大会审议。第 4 项公司向关联方借款已经第一届董事会第二十三次会议补充确认，公告编号：2018-038，已经过 2018 年度第四次临时股东大会审议。

### (四) 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。

#### 2、不占用公司资金的承诺

公司持股 5%以上的自然人股东、董事、监事、高级管理人员出具《承诺函》表示，承诺人、与承诺人关系密切的家庭成员以及承诺人、与承诺人关系密切的家庭成员控制的其他企业已全部清理并归还此前以借款等各种形式占用的股份公司资金。自《承诺函》出具之日起，承诺人保证承诺人、与承诺人关系密切的家庭成员、承诺人与承诺人关系密切的家庭成员控制的其他企业将不以任何形式、任何理由占用股份公司及其控股子公司资金。若承诺人、与承诺人关系密切的家庭成员或承诺人、与承诺人关系密切的家庭成员控制的其他企业违反上述陈述、承诺或保证，承诺人将赔偿由此给股份公司造成的一切损失。

#### 3、报告期内，公司存在董事与高级管理人员的变动，新任职董事与高级管理人员已签署《声明与



承诺》，承诺其在履行职责期间，将遵守并促使公司及其授权人遵守国家法律法规、中国证监会、全国中小企业股份转让系统等部门规章制度以及公司管理制度的规定，履行忠实、勤勉尽责的义务，接受中国证监会、全国中小企业股份转让系统等部门的监管。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。

(五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产    | 权利受限类型 | 账面价值         | 占总资产的比例 | 发生原因                              |
|-------|--------|--------------|---------|-----------------------------------|
| 货币资金  | 质押     | 2,558,951.98 | 3.80%   | 银行借款质押、质押开具银行承兑汇票、银行承兑保证金、ETC 保证金 |
| 土地使用权 | 抵押     | 6,629,477.50 | 9.83%   | 土地使用权用于借款反担保抵押                    |
| 总计    | -      | 9,188,429.48 | 13.63%  | -                                 |

## 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<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | 6,255,263  | 51.67% | 6,681,315  | 12,936,578 | 48.58% |   |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 1,950,000  | 16.11% | 2,615,000  | 4,565,000  | 17.14% |   |
|                 | 董事、监事、高管      | 1,950,000  | 16.11% | 2,615,000  | 4,565,000  | 17.14% |   |
|                 | 核心员工          | 0          | 0%     | 0          | 0          | 0%     |   |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 5,850,000  | 48.33% | 7,845,000  | 13,695,000 | 51.42% |   |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 5,850,000  | 48.33% | 7,845,000  | 13,695,000 | 51.42% |   |
|                 | 董事、监事、高管      | 5,850,000  | 48.33% | 7,845,000  | 13,695,000 | 51.42% |   |
|                 | 核心员工          | 0          | 0%     | 0          | 0          | 0%     |   |
| 总股本             |               | 12,105,263 | -      | 14,526,315 | 26,631,578 | -      |   |
| 普通股股东人数         |               |            |        |            |            |        | 6 |

#### (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% | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 |
|----|----------------|------------|------------|------------|---------|-------------|-------------|
| 1  | 胡文华            | 7,800,000  | 10,460,000 | 18,260,000 | 68.57%  | 13,695,000  | 4,565,000   |
| 2  | 江华经济建设投资有限责任公司 | 2,105,263  | 2,526,315  | 4,631,578  | 17.39%  | 0           | 4,631,578   |
| 3  | 顾红梅            | 303,000    | 1,661,600  | 1,964,600  | 7.38%   | 0           | 1,964,600   |
| 4  | 周运华            | 400,000    | 480,000    | 880,000    | 3.30%   | 0           | 880,000     |
| 5  | 毛辉             | 400,000    | 480,000    | 880,000    | 3.30%   | 0           | 880,000     |
| 合计 |                | 11,008,263 | 15,607,915 | 26,616,178 | 99.94%  | 13,695,000  | 12,921,178  |

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

2016 年 5 月 23 日，胡文华与周运华、毛辉、顾红梅签订了“一致行动协议”，成为一致行动人。

### 二、优先股股本基本情况

适用 不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

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，2007年5月至今，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。直接持有公司18,260,000股，占股本总额的68.57%，是公司的控股股东、实际控制人。

报告期内，控股股东、实际控制人均无变动。

## 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

√适用 □不适用

单位：元/股

| 发行方案公告时间   | 新增股票挂牌转让日期 | 发行价格 | 发行数量      | 募集金额          | 发行对象中董监高与核心员工人数 | 发行对象中做市商家数 | 发行对象中外自然人人数 | 发行对象中私募投资基金家数 | 发行对象中信托及资管产品家数 | 募集资金用途是否变更 |
|------------|------------|------|-----------|---------------|-----------------|------------|-------------|---------------|----------------|------------|
| 2016年12月5日 | 2017年2月28日 | 9.5  | 2,105,263 | 19,999,998.50 | 0               | 0          | 0           | 0             | 0              | 是          |

#### 募集资金使用情况：

本次募集资金全部用于公司主营业务，具体用途如下：

| 序号 | 募集资金用途       | 预计投资额（元）      | 已投资额（元）       |
|----|--------------|---------------|---------------|
| 1  | 新基地土地款       | 3,300,000.00  | 3,889,000.00  |
| 2  | 新基地厂房及配套设施建设 | 7,700,000.00  | 6,534,376.00  |
| 3  | 生产线等设备购置     | 3,000,000.00  | 3,083,970.45  |
| 4  | 补充流动资金       | 5,999,998.50  | 5,782,994.87  |
| 合计 |              | 19,999,998.50 | 19,290,341.32 |

2017年4月11日，公司第一届董事会第十次会议和第一届监事会第六次会议审议通过了《关于将部分闲置募集资金转为定期存款的议案》并公告。由于公司相关人员对公告内容理解有误，公司于2017年6月用闲置募集资金购买了非保本浮动收益的银行理财产品而非转为定期存款，导致公司募集资金使用情况的披露信息与实际使用情况出现不相符的问题。发现以上问题后，公司于2017年7月31日及时赎回全部理财产品，并于2017年8月2日召开第一届董事会第十四次会议和第一届监事会第八次会议审议通过了《关于确认公司使用部分闲置募集资金购买理财产品的议案》，同时于2017年8月3日公告了《关于确认公司使用部分闲置募集资金购买理财产品的公告》（公告编号：2017-033），且上述议案于2017年8月18日经公司2017年第四次临时股东大会审议通过。本次理财产品投资8,387,000.00元本金全部收回，并累计取得理财收益32,810.24元，未对公司及全体股东、特别是

中小股东利益造成伤害。

2018年4月17日，公司第一届董事会第二十次会议和第一届监事会第十次会议审议通过了《关于确认募集资金用途变更的议案》并于2018年4月19日公告了《关于确认募集资金用途变更的公告》（公告编号：2018-012）。公司原预计通过国有土地出让“招拍挂”程序取得50亩土地使用权，拟投资额为330万元。公司根据目前的发展战略和实际需要，经国有土地出让“招拍挂”程序实际取得96亩土地使用权，实际土地使用权出让金及税费金额合计为687.79万元，同时，公司收到江华县工业区管委会经开区土地补偿款298.89万元，因此，新基地的土地购置费实际发生金额为388.90万元。本次新增投资新基地土地款的58.9万元，仍属于原募集资金所投资项目使用范围之内。公司不存在通过变更募集资金用途损害公司及中小股东利益的情形。

2018年8月23日，公司第一届董事会第二十二次会议和第一届监事会第十二次会议审议通过了《关于确认募集资金用途变更的议案》并于2018年8月23日公告了《关于确认募集资金用途变更的公告》（公告编号：2018-027）。公司原预计购置生产线等设备，拟投资额为300万元。后公司进口一台设备，需缴纳进口关税83,970.45元，未预计在拟投资额内，因此，新基地的生产线等设备购置支出实际发生金额为3,083,970.45元。本次新增投资生产线等设备购置支出的83,970.45元，仍属于原募集资金所投资项目使用范围之内，超出使用金额仍投资在公司新基地的建设中，公司不存在通过变更募集资金用途损害公司及中小股东利益的情形。

公司将进一步加强和完善募集资金使用及披露的内容控制管理制度，严格按照募集资金管理制度使用募集资金，确保募集资金使用情况的披露与实际使用情况相符。

公司未存在将募集资金用于持有交易性金融资产和可供出售的金融资产、借与他人、委托理财等情形。募集资金使用具体内容详见公司于2019年5月29日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）公布的《关于2018年度募集资金存放和实际使用情况的专项报告》（公告编号：2019-022）。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 债券融资情况

适用 不适用

### 债券违约情况

适用 不适用

公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

#### 四、 间接融资情况

适用 不适用

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 |
|------|-----------------------|---------------|--------|-------------------------|------|
| 银行借款 | 中国银行东莞分行              | 5,000,000.00  | 6.09%  | 2017-03-24 至 2018-03-23 | 否    |
| 银行借款 | 中国银行东莞分行              | 4,100,000.00  | 6.65%  | 2017-06-02 至 2020-06-01 | 否    |
| 银行借款 | 中国银行东莞分行              | 5,900,000.00  | 6.65%  | 2017-06-13 至 2020-06-01 | 否    |
| 银行借款 | 中国银行东莞分行              | 5,000,000.00  | 6.09%  | 2017-09-07 至 2018-09-06 | 否    |
| 银行借款 | 中国银行东莞分行              | 5,000,000.00  | 6.09%  | 2018-03-23 至 2019-03-22 | 否    |
| 银行借款 | 中国银行东莞分行              | 5,000,000.00  | 6.525% | 2018-09-19 至 2019-09-17 | 否    |
| 银行借款 | 上海浦东发展银行<br>东莞松山湖科技支行 | 1,500,000.00  | 6.96%  | 2017-12-21 至 2018-12-20 | 否    |
| 银行借款 | 东莞银行东莞中心<br>区支行       | 1,000,000.00  | 7.395% | 2018-12-24 至 2019-12-23 | 否    |
| 银行借款 | 长沙银行永州江华<br>支行        | 8,000,000.00  | 6.50%  | 2018-03-20 至 2019-03-20 | 否    |
| 合计   | -                     | 40,500,000.00 | -      | -                       | -    |

违约情况

适用 不适用

#### 五、 权益分派情况

报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

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 |
|------------------|---------------|-----------|-----------|
| 2018 年 10 月 19 日 | 0             | 0         | 12        |
| 合计               | 0             | 0         | 12        |

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 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 | 出生年月     | 学历  | 任期                    | 是否在公司领取薪酬 |
|-----------|----------|----|----------|-----|-----------------------|-----------|
| 胡文华       | 董事长、总经理  | 女  | 1980年11月 | 研究生 | 2018.12.28-2021.12.28 | 是         |
| 胡烽华       | 董事       | 女  | 1983年4月  | 本科  | 2018.12.28-2021.12.28 | 是         |
| 杨晴华       | 董事       | 男  | 1968年8月  | 本科  | 2018.12.28-2021.12.28 | 否         |
| 陈鋈        | 董事       | 男  | 1985年1月  | 本科  | 2018.12.28-2021.12.28 | 是         |
| 布智鹏       | 董事、董事会秘书 | 男  | 1987年12月 | 本科  | 2018.12.28-2021.12.28 | 是         |
| 刘芹        | 监事会主席    | 女  | 1983年11月 | 大专  | 2018.12.28-2021.12.28 | 是         |
| 陈瑶        | 监事       | 女  | 1979年12月 | 中专  | 2018.12.28-2021.12.28 | 是         |
| 邓细凤       | 监事       | 女  | 1985年3月  | 大专  | 2018.12.28-2021.12.28 | 是         |
| 李青松       | 副总经理     | 男  | 1976年9月  | 大专  | 2018.12.28-2021.12.28 | 是         |
| 杨春梅       | 财务总监     | 女  | 1982年2月  | 本科  | 2018.12.28-2021.12.28 | 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、总经理胡文华为董事胡烽华的姐姐，董事陈鋈为监事陈瑶的弟弟，除此之外，董监高相互之间及与控股股东、实际控制人间无其他关联关系。

#### (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 |
|-----|---------|-----------|------------|------------|------------|------------|
| 胡文华 | 董事长、总经理 | 7,800,000 | 10,460,000 | 18,260,000 | 68.57%     | 0          |
| 合计  | -       | 7,800,000 | 10,460,000 | 18,260,000 | 68.57%     | 0          |

#### (三) 变动情况

|      |             |  |
|------|-------------|--|
| 信息统计 | 董事长是否发生变动   | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 总经理是否发生变动   | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
|      | 董事会秘书是否发生变动 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
|      | 财务总监是否发生变动  | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

√适用 □不适用

| 姓名  | 期初职务   | 变动类型 | 期末职务     | 变动原因 |
|-----|--------|------|----------|------|
| 谭建平 | 财务总监   | 离任   | 无        | 个人原因 |
| 罗贤松 | 总账会计   | 换届   | 无        | 换届   |
| 李志斌 | 董事     | 换届   | 无        | 换届   |
| 赵艳  | 董事、总经理 | 换届   | 无        | 换届   |
| 胡文华 | 董事长    | 换届   | 董事长、总经理  | 换届   |
| 胡烽华 | 董事     | 换届   | 董事       | 换届   |
| 布智鹏 | 无      | 换届   | 董事、董事会秘书 | 换届   |
| 杨晴华 | 董事     | 换届   | 董事       | 换届   |
| 陈鏊  | 监事会主席  | 换届   | 董事       | 换届   |
| 李青松 | 副总经理   | 换届   | 副总经理     | 换届   |
| 杨春梅 | 无      | 换届   | 财务总监     | 换届   |
| 刘芹  | 监事     | 换届   | 监事会主席    | 换届   |
| 陈瑶  | 监事     | 换届   | 监事       | 换届   |
| 邓细凤 | 无      | 换届   | 监事       | 换届   |

#### 报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

√适用 □不适用

胡文华，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，2007年5月至2018年12月，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；2018年12月至今任公司董事长、总经理。

布智鹏，男，1987年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科毕业于华南农业大学人力资源管理专业。2016年9月至2018年2月就职于中国银行东莞分行任沙田支行柜员、拓展部助理、拓展部副主任；2018年4月至2018年12月在东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司任董事会秘书；2018年12月至今任公司董事、董事会秘书。

陈鏊，男，1985年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科毕业于湖北工业大学；2006年5月至2007年于四川成都拓朴软件园华迪实训中心实习；2008年6月至2017年3月就职于东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司，任公司市场部助理、经理；2017年3月至2018年12月担任东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司市场部经理、监事会主席；2018年12月至今任公司董事、市场部经理。

杨春梅，女，中国国籍，1982年2月19日出生，无境外永久居留权，本科毕业于黑龙江省佳木斯大学会计学专业，2008年6月至2010年9月任广州市溢彩印花有限公司东莞分公司财务主管；2010年至2018年4月任职东莞市来一口食品有限公司主办会计；2018年5月至2018年12月任职东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司财务主管；2018年12月至今任公司财务总监。

刘芹，女，1983年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2007年5月至2018年12月任东莞市佛尔盛机电科技有限公司销售经理；公司改制后任股份公司监事、销售经理；2018年12月至今任公司监事会主席、销售经理。

邓细凤，女，中国国籍，1985年3月16日出生，无境外永久居留权，毕业于东莞广播电视大学行政管理专业，2005年7月至2007年任东莞时尚电器销售员；2007年7月至2018年12月就职东莞佛尔盛机电科技有限公司，公司改制后任股份公司销售经理；2018年12月至今任公司监事、销售经理。



## 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      |
|--------------------|-----------|-----------|
| 行政管理人员行政管理人员行政管理人员 | 2         | 15        |
| 生产人员生产人员生产人员       | 21        | 25        |
| 销售人员销售人员销售人员       | 24        | 17        |
| 技术人员技术人员技术人员       | 16        | 8         |
| 财务人员财务人员财务人员       | 7         | 5         |
| 品质人员品质人员品质人员       | 3         | 5         |
| 采购人员采购人员采购人员       | 4         | 5         |
| <b>员工总计</b>        | <b>77</b> | <b>80</b> |

| 按教育程度分类     | 期初人数      | 期末人数      |
|-------------|-----------|-----------|
| 博士          | 0         | 0         |
| 硕士          | 1         | 0         |
| 本科          | 14        | 14        |
| 专科          | 26        | 25        |
| 专科以下        | 36        | 41        |
| <b>员工总计</b> | <b>77</b> | <b>80</b> |

#### 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、 员工薪酬政策：公司依据现有的组织结构和管理模式，制定了完善的薪酬体系和绩效考核制度，按员工承担的职责和工作的绩效来支付报酬。

2、 培训计划：公司按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、多渠道地开展员工培训工作，包括新员工入职培训、在职人员专项业务培训，同时公司还定期组织开展丰富多彩的文化生活，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司的创新能力和凝聚力，以实现公司与员工的共同发展。

3、 离退休职工情况：公司无需要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

√适用□不适用

| 核心人员                         | 期初人数 | 期末人数 |
|------------------------------|------|------|
| 核心员工                         | 0    | 0    |
| 其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员） | 0    | 0    |
| 核心技术人员                       | 3    | 1    |

#### 核心人员的变动情况

##### 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。

2、报告期内，杨光由于个人原因离职，李志斌到龄退休，两人不再为公司核心技术人员。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 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                       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否设置专门委员会                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否设置独立董事                           | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 投资机构是否派驻董事                            | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议                      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否建立年度报告重大差错责任追究制度                    | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

### 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。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

公司根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等有关法律法规的规定，制订了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》等重大规章制度，明确了股东大会、董事会、监事会及经理层的权责范围和工作程序，公司成立以来股东大会、董事会、监事会的召开、重大决策等行为合法、合规、真实、有效，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，确保所有股东，特别是中小股东充分行使其合法权利。

##### 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

2018年8月23日召开公司第一届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于修改〈东莞市佛尔盛

智

能机电股份有限公司章程》的议案，同意对《东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司章程》进行调整与完善。该议案已通过 2018 年第三次临时股东大会审议。（具体内容详见公司披露于全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上的《关于修订公司章程公告》（公告编号：2018-029）。

## （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  | 7           | <p>2018 年 1 月 11 日召开第一届董事会第十八次会议：审计通过《关于预计 2018 年日常性关联交易的议案》；</p> <p>2018 年 4 月 8 日召开第一届董事会第十九次会议：审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司财务总监的议案》、《关于使用公司闲置自有资金购买证券投资基金及理财产品的议案》；</p> <p>2018 年 4 月 17 日召开第一届董事会第二十次会议：审议通过《关于确认募集资金用途变更的议案》；</p> <p>2018 年 4 月 23 日召开第一届董事会第二十一次会议：审议通过《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度总经理工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈2017 年财务决算报告及 2018 年财务预算〉的议案》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于 2017 年度利润分配预案的议案》、《关于〈2017 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》；</p> <p>2018 年 8 月 23 日召开第一届董事会第二十二次会议：审议通过《关于补充确认 2018 年度偶发性关联交易的公告》议案、《关于〈2018 年半年度报告〉》议案、《关于 2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》议案、《关于 2018 年半年度权益分派预案》议案、《关于提请股东大会授权董事会办理本次权益分派相关事宜》议案、《关于修改〈东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司章程〉》议案；</p> <p>2018 年 12 月 12 日召开第一届董事会第二十三次会议：审议通过《关于提名胡文华为东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司第二届董事会董事候选人》议案、《关于提名胡烽华为东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司第二届董事会董事候选人》议案、《关于提名杨晴华为东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司第二届董事会董事候选人》议案、《关于提名布智鹏为东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司第二届董事会董事候选人》议案、《关于提名陈鋆为东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司第二届董事会董事候选人》议案、《关于补充确认偶发性关联交易》议案；</p> <p>2018 年 12 月 28 日召开第二届董事会第一次会议：审议通过《关于选举胡文华女士为公司董事长》议案、《关于聘任胡文华女士</p> |

|      |   |  |
|------|---|--|
|      |   | <p>为公司总经理》议案、《关于聘任李青松先生为公司副总经理》议案、《关于聘任布智鹏先生为公司董事会秘书》议案、《关于聘任杨春梅女士为公司财务总监》议案、《关于预计 2019 年日常性关联交易》议案、《关于使用公司闲置自有资金购买银行理财产品》议案、《关于 2019 年度拟向银行申请综合授信额度》议案。</p>   |
| 监事会  | 5 | <p>2018 年 4 月 17 日召开第一届监事会第十次会议：审议通过《关于确认募集资金用途变更的议案》；</p> <p>2018 年 4 月 23 日召开第一届监事会第十一次会议：审议通过《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈2017 年财务决算报告及 2018 年财务预算〉的议案》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于 2017 年度利润分配预案的议案》、《关于〈2017 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》；</p> <p>2018 年 8 月 23 日召开第一届监事会第十二次会议：审议通过《关于补充确认 2018 年度偶发性关联交易的公告》议案、《关于〈2018 年半年度报告〉》议案、《关于 2018 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》议案；</p> <p>2018 年 12 月 12 日召开第一届监事会第十三次会议：审议通过《关于提名刘芹为东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司第二届监事会非职工监事候选人》议案、《关于提名陈瑶为东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司第二届监事会非职工监事候选人》议案；</p> <p>2018 年 12 月 28 日召开第二届监事会第一次会议：审议通过《关于选举刘芹女士为公司监事会主席》议案。</p>  |
| 股东大会 | 5 | <p>2018 年 2 月 6 日召开 2018 年第一次临时股东大会：审议通过《关于预计 2018 年日常性关联交易的议案》；</p> <p>2018 年 5 月 4 日召开 2018 年第二次临时股东大会：审议通过《关于确认募集资金用途变更的议案》；</p> <p>2018 年 5 月 18 日召开 2017 年年度股东大会：审议通过《关于〈2017 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度监事会工作报告〉的议案》、《关于〈2017 年度报告及摘要〉的议案》、《关于〈2017 年财务决算报告及 2018 年财务预算〉的议案》、《关于续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2018 年度审计机构的议案》、《关于 2017 年度利润分配预案的议案》、《关于〈2017 年年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告〉的议案》；</p> <p>2018 年 9 月 7 日召开 2018 年第三次临时股东大会：审议通过《关于补充确认 2018 年度偶发性关联交易的公告》议案、《关于 2018 年半年度权益分派预案》议案、《关于提请股东大会授权董事会办理本次权益分派相关事宜》议案、《关于修改〈东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司章程〉》议案；</p> <p>2018 年 12 月 28 日召开 2018 年第四次临时股东大会：审议通过《关于提名胡文华为东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司第二届董事会董事候选人》议案、《关于提名胡烽华为东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司第二届董事会董事候选人》议案、《关于提名杨晴华</p> |

|  |  |  |
|--|--|--|
|  |  | <p>为东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司第二届董事会董事候选人》议案、《关于提名布智鹏为东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司第二届董事会董事候选人》议案、《关于提名陈鋈为东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司第二届董事会董事候选人》议案、《关于补充确认偶发性关联交易》议案、《关于提名刘芹为东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司第二届监事会非职工监事候选人》议案、《关于提名陈瑶为东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司第二届监事会非职工监事候选人》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**

(1) 股东大会：公司严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》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

适用 不适用

(六) 独立董事履行职责情况

适用 不适用

## 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，于第一届董事会第三次会议通过并公告了《年报信息披露重大差错责任追究制度》（公告编号 2016-008）。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。

## 第十一节 财务报告

### 一、 审计报告

|            |  |
|------------|--|
| 是否审计       | 是  |
| 审计意见       | 无保留意见  |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定段落<br><input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |
| 审计报告编号     | 大信审字【2019】第 18-00025 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     | 2019 年 5 月 29 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  |

审计报告正文：

## 审 计 报 告

大信审字[2019]第 18-00025 号

东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2018 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。

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，公允反映了贵公司 2018 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2018 年度的合并及母公司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，我们独立于贵公司，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

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2018 年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并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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。错报可能由于舞弊或错误导致，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工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）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，就可能导致对贵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贵公司不能持续经营。

（五）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。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：张瑞明

中国 · 北京 中国注册会计师：刘满光

二〇一九年五月二十九日

## 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          |
|------------------------|------|--------------|---------------|
| <b>流动资产：</b>           |      |              |               |
| 货币资金                   | 五（一） | 4,989,635.05 | 12,477,679.02 |
| 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                 |      |              |               |
| 应收票据及应收账款              | 五（二） | 6,021,022.10 | 9,816,544.08  |
| 其中：应收票据                |      | 604,487.34   | 35,200.00     |
| 应收账款                   |      | 5,416,534.76 | 9,781,344.08  |
| 预付款项                   | 五（三） | 5,273,455.25 | 4,772,089.02  |
| 应收保费                   |      |              |               |
| 应收分保账款                 |      |              |               |
| 应收分保合同准备金              |      |              |               |
| 其他应收款                  | 五（四） | 909,363.29   | 796,083.49    |

|                        |       |                      |                      |
|------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| 其中：应收利息                |       |                      |                      |
| 应收股利                   |       |                      |                      |
| 买入返售金融资产               |       |                      |                      |
| 存货                     | 五（五）  | 9,050,739.22         | 8,932,815.46         |
| 持有待售资产                 |       |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产            |       |                      |                      |
| 其他流动资产                 | 五（六）  | 6,681,807.79         | 2,650,590.63         |
| <b>流动资产合计</b>          |       | <b>32,926,022.70</b> | <b>39,445,801.70</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |       |                      |                      |
| 发放贷款及垫款                |       |                      |                      |
| 可供出售金融资产               |       |                      |                      |
| 持有至到期投资                |       |                      |                      |
| 长期应收款                  |       |                      |                      |
| 长期股权投资                 |       | -                    | -                    |
| 投资性房地产                 |       |                      |                      |
| 固定资产                   | 五（七）  | 26,072,582.96        | 14,479,713.75        |
| 在建工程                   | 五（八）  | 455,905.57           | 11,735,581.61        |
| 生产性生物资产                |       |                      |                      |
| 油气资产                   |       |                      |                      |
| 无形资产                   | 五（九）  | 6,806,891.66         | 6,983,493.23         |
| 开发支出                   |       |                      |                      |
| 商誉                     |       |                      |                      |
| 长期待摊费用                 | 五（十）  | 129,609.97           | 211,914.85           |
| 递延所得税资产                | 五（十一） | 250,300.71           | 435,409.13           |
| 其他非流动资产                | 五（十二） | 771,676.00           |                      |
| <b>非流动资产合计</b>         |       | <b>34,486,966.87</b> | <b>33,846,112.57</b> |
| <b>资产总计</b>            |       | <b>67,412,989.57</b> | <b>73,291,914.27</b> |
| <b>流动负债：</b>           |       |                      |                      |
| 短期借款                   | 五（十三） | 19,000,000.00        | 11,050,000.00        |
| 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                 |       |                      |                      |
| 应付票据及应付账款              | 五（十四） | 7,810,024.80         | 13,352,895.03        |
| 其中：应付票据                |       |                      |                      |
| 应付账款                   |       |                      |                      |
| 预收款项                   | 五（十五） | 746,772.00           | 908,684.52           |
| 卖出回购金融资产               |       |                      |                      |
| 应付手续费及佣金               |       |                      |                      |
| 应付职工薪酬                 | 五（十六） | 500,875.08           | 466,607.95           |
| 应交税费                   | 五（十七） | 222,123.71           | 1,350,207.17         |

|                      |        |               |               |
|----------------------|--------|---------------|---------------|
| 其他应付款                | 五（十八）  | 516,063.40    | 38,173.89     |
| 其中：应付利息              |        |               |               |
| 应付股利                 |        |               |               |
| 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               | 五（十九）  | 2,107,778.91  |               |
| <b>流动负债合计</b>        |        | 30,903,637.90 | 27,166,568.56 |
| <b>非流动负债：</b>        |        |               |               |
| 长期借款                 | 五（二十）  | 6,400,000.00  | 8,800,000.00  |
| 应付债券                 |        |               |               |
| 其中：优先股               |        |               |               |
| 永续债                  |        |               |               |
| 长期应付款                |        |               |               |
| 长期应付职工薪酬             |        |               |               |
| 预计负债                 |        |               |               |
| 递延收益                 | 五（二十一） | 2,893,234.29  | 2,953,012.41  |
| 递延所得税负债              |        |               |               |
| 其他非流动负债              |        |               |               |
| <b>非流动负债合计</b>       |        | 9,293,234.29  | 11,753,012.41 |
| <b>负债合计</b>          |        | 40,196,872.19 | 38,919,580.97 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |        |               |               |
| 股本                   | 五（二十二） | 26,631,578.00 | 12,105,263.00 |
| 其他权益工具               |        |               |               |
| 其中：优先股               |        |               |               |
| 永续债                  |        |               |               |
| 资本公积                 | 五（二十三） | 6,284,510.46  | 20,810,825.46 |
| 减：库存股                |        |               |               |
| 其他综合收益               | 五（二十四） | -821.64       | -5,137.84     |
| 专项储备                 |        |               |               |
| 盈余公积                 | 五（二十五） | 5,054.69      | 5,054.69      |
| 一般风险准备               |        |               |               |
| 未分配利润                | 五（二十六） | -5,748,220.40 | 1,420,141.16  |
| 归属于母公司所有者权益合计        |        | 27,172,101.11 | 34,336,146.47 |
| 少数股东权益               |        | 44,016.27     | 36,186.83     |
| <b>所有者权益合计</b>       |        | 27,216,117.38 | 34,372,333.30 |
| <b>负债和所有者权益总计</b>    |        | 67,412,989.57 | 73,291,914.27 |

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：杨春梅

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目                     | 附注    | 期末余额                 | 期初余额                 |
|------------------------|-------|----------------------|----------------------|
| <b>流动资产：</b>           |       |                      |                      |
| 货币资金                   |       | 4,216,849.91         | 9,031,830.20         |
| 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                 |       |                      |                      |
| 应收票据及应收账款              | 十一（一） | 22,328,621.92        | 10,585,572.49        |
| 其中：应收票据                |       | 408,010.00           |                      |
| 应收账款                   |       | 21,920,611.92        | 10,585,572.49        |
| 预付款项                   |       | 7,240,643.61         | 5,384,589.91         |
| 其他应收款                  | 十一（二） | 358,183.05           | 4,888,718.29         |
| 其中：应收利息                |       |                      |                      |
| 应收股利                   |       |                      |                      |
| 存货                     |       | 4,770,902.76         | 8,787,458.30         |
| 持有待售资产                 |       |                      |                      |
| 一年内到期的非流动资产            |       |                      |                      |
| 其他流动资产                 |       | 3,063,356.90         | 1,775,381.45         |
| <b>流动资产合计</b>          |       | <b>41,978,558.15</b> | <b>40,453,550.64</b> |
| <b>非流动资产：</b>          |       |                      |                      |
| 可供出售金融资产               |       |                      |                      |
| 持有至到期投资                |       |                      |                      |
| 长期应收款                  |       |                      |                      |
| 长期股权投资                 | 十一（三） | 11,669,950.78        | 11,669,950.78        |
| 投资性房地产                 |       |                      |                      |
| 固定资产                   |       | 2,235,728.42         | 13,453,487.06        |
| 在建工程                   |       |                      |                      |
| 生产性生物资产                |       |                      |                      |
| 油气资产                   |       |                      |                      |
| 无形资产                   |       | 177,414.16           | 205,320.28           |
| 开发支出                   |       |                      |                      |
| 商誉                     |       |                      |                      |
| 长期待摊费用                 |       | 129,609.97           | 211,914.85           |
| 递延所得税资产                |       |                      | 316,800.79           |
| 其他非流动资产                |       |                      |                      |
| <b>非流动资产合计</b>         |       | <b>14,212,703.33</b> | <b>25,857,473.76</b> |
| <b>资产总计</b>            |       | <b>56,191,261.48</b> | <b>66,311,024.40</b> |
| <b>流动负债：</b>           |       |                      |                      |
| 短期借款                   |       | 11,000,000.00        | 11,050,000.00        |
| 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            |  |                      |                      |
| 应付票据及应付账款         |  | 4,825,264.94         | 9,010,488.89         |
| 其中：应付票据           |  |                      |                      |
| 应付账款              |  |                      |                      |
| 预收款项              |  | 1,815,173.76         | 414,302.89           |
| 应付职工薪酬            |  | 279,118.24           | 407,933.66           |
| 应交税费              |  | 141,091.22           | 967,903.68           |
| 其他应付款             |  | 3,242,848.70         | 2,228,177.86         |
| 其中：应付利息           |  |                      |                      |
| 应付股利              |  |                      |                      |
| 持有待售负债            |  |                      |                      |
| 一年内到期的非流动负债       |  |                      |                      |
| 其他流动负债            |  | 1,951,790.76         |                      |
| <b>流动负债合计</b>     |  | <b>23,255,287.62</b> | <b>24,078,806.98</b> |
| <b>非流动负债：</b>     |  |                      |                      |
| 长期借款              |  | 6,400,000.00         | 8,800,000.00         |
| 应付债券              |  |                      |                      |
| 其中：优先股            |  |                      |                      |
| 永续债               |  |                      |                      |
| 长期应付款             |  |                      |                      |
| 长期应付职工薪酬          |  |                      |                      |
| 预计负债              |  |                      |                      |
| 递延收益              |  |                      |                      |
| 递延所得税负债           |  |                      |                      |
| 其他非流动负债           |  |                      |                      |
| <b>非流动负债合计</b>    |  | <b>6,400,000.00</b>  | <b>8,800,000.00</b>  |
| <b>负债合计</b>       |  | <b>29,655,287.62</b> | <b>32,878,806.98</b> |
| <b>所有者权益：</b>     |  |                      |                      |
| 股本                |  | 26,631,578.00        | 12,105,263.00        |
| 其他权益工具            |  |                      |                      |
| 其中：优先股            |  |                      |                      |
| 永续债               |  |                      |                      |
| 资本公积              |  | 6,284,510.46         | 20,810,825.46        |
| 减：库存股             |  |                      |                      |
| 其他综合收益            |  |                      |                      |
| 专项储备              |  |                      |                      |
| 盈余公积              |  | 5,054.69             | 5,054.69             |
| 一般风险准备            |  |                      |                      |
| 未分配利润             |  | -6,385,169.29        | 511,074.27           |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>26,535,973.86</b> | <b>33,432,217.42</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>56,191,261.48</b> | <b>66,311,024.40</b> |



### (三) 合并利润表

单位：元

| 项目                         | 附注     | 本期金额          | 上期金额          |
|----------------------------|--------|---------------|---------------|
| <b>一、营业总收入</b>             | 五（二十七） | 47,675,930.86 | 52,621,954.14 |
| 其中：营业收入                    | 五（二十七） | 47,675,930.86 | 52,621,954.14 |
| 利息收入                       |        |               |               |
| 已赚保费                       |        |               |               |
| 手续费及佣金收入                   |        |               |               |
| <b>二、营业总成本</b>             |        | 55,495,636.08 | 53,210,178.16 |
| 其中：营业成本                    | 五（二十七） | 32,510,800.53 | 36,567,094.83 |
| 利息支出                       |        |               |               |
| 手续费及佣金支出                   |        |               |               |
| 退保金                        |        |               |               |
| 赔付支出净额                     |        |               |               |
| 提取保险合同准备金净额                |        |               |               |
| 保单红利支出                     |        |               |               |
| 分保费用                       |        |               |               |
| 税金及附加                      | 五（二十八） | 481,942.96    | 420,850.14    |
| 销售费用                       | 五（二十九） | 6,126,089.77  | 6,704,014.51  |
| 管理费用                       | 五（三十）  | 10,650,370.94 | 5,475,085.42  |
| 研发费用                       | 五（三十一） | 2,843,629.68  | 2,451,178.18  |
| 财务费用                       | 五（三十二） | 1,216,483.94  | 1,193,303.36  |
| 其中：利息费用                    |        | 1,187,305.88  | 1,154,980.46  |
| 利息收入                       |        | 60,455.89     | 163,519.38    |
| 资产减值损失                     | 五（三十三） | 1,666,318.26  | 398,651.72    |
| 加：其他收益                     | 五（三十四） | 911,196.12    | 35,893.59     |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 五（三十五） | 31,424.83     |               |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |        |               |               |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）        |        |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |        |               |               |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            |        |               |               |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |        | -6,877,084.27 | -552,330.43   |
| 加：营业外收入                    | 五（三十六） | 115,130.58    | 1,072,805.86  |
| 减：营业外支出                    | 五（三十七） | 149,350.06    | 9,865.34      |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |        | -6,911,303.75 | 510,610.09    |
| 减：所得税费用                    | 五（三十八） | 249,228.37    | -176,709.19   |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |        | -7,160,532.12 | 687,319.28    |
| 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（净亏损以“-”号填列）   |   | -7,160,532.12 | 687,319.28 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）   |   |               |            |
| (二) 按所有权归属分类：            | - | -             | -          |
| 1. 少数股东损益                |   | 7,829.44      | -27,909.08 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润         |   | -7,168,361.56 | 715,228.36 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>     |   | 4,316.20      | -3,528.14  |
| 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |   | 4,316.20      | -3,528.14  |
| (一) 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变动额         |   |               |            |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益      |   |               |            |
| (二) 将重分类进损益的其他综合收益       |   | 4,316.20      | -3,528.14  |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益       |   |               |            |
| 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            |   | 4,316.20      | -3,528.14  |
| 6. 其他                    |   |               |            |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |   |               |            |
| <b>七、综合收益总额</b>          |   | -7,156,215.92 | 683,791.14 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额         |   | -7,164,045.36 | 711,700.22 |
| 归属于少数股东的综合收益总额           |   | 7,829.44      | -27,909.08 |
| <b>八、每股收益：</b>           |   |               |            |
| (一) 基本每股收益（元/股）          |   | -0.27         | 0.027      |
| (二) 稀释每股收益（元/股）          |   | -0.27         | 0.027      |

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：杨春梅

#### (四) 母公司利润表

单位：元

| 项目            | 附注    | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------|-------|---------------|---------------|
| <b>一、营业收入</b> | 十一（四） | 47,414,031.88 | 42,937,930.63 |
| 减：营业成本        | 十一（四） | 35,700,031.66 | 28,756,462.35 |
| 税金及附加         |       | 295,696.48    | 299,736.23    |
| 销售费用          |       | 5,331,772.58  | 5,555,411.89  |
| 管理费用          |       | 8,191,149.66  | 4,585,198.04  |
| 研发费用          |       | 2,597,463.52  | 2,451,178.18  |

|                            |  |               |              |
|----------------------------|--|---------------|--------------|
| 财务费用                       |  | 625,164.13    | 1,148,255.48 |
| 其中：利息费用                    |  | 791,515.62    | 1,154,980.46 |
| 利息收入                       |  | 55,298.73     | 163,519.38   |
| 资产减值损失                     |  | 1,577,507.22  | 371,781.76   |
| 加：其他收益                     |  | 343,918.00    |              |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            |  | 31,424.83     |              |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |  |               |              |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）        |  |               |              |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          |  |               | 26,223.71    |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）            |  |               |              |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>   |  | -6,529,410.54 | -203,869.59  |
| 加：营业外收入                    |  | 74,683.08     | 1,058,262.61 |
| 减：营业外支出                    |  | 124,715.31    | 5,810.10     |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b> |  | -6,579,442.77 | 848,582.92   |
| 减：所得税费用                    |  | 316,800.79    | -186,963.90  |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>   |  | -6,896,243.56 | 1,035,546.82 |
| （一）持续经营净利润                 |  | -6,896,243.56 | 1,035,546.82 |
| （二）终止经营净利润                 |  |               |              |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>       |  |               |              |
| （一）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变动额            |  |               |              |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益         |  |               |              |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益          |  |               |              |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益          |  |               |              |
| 2.可供出售金融资产公允价值变动损益         |  |               |              |
| 3.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益    |  |               |              |
| 4.现金流量套期损益的有效部分            |  |               |              |
| 5.外币财务报表折算差额               |  |               |              |
| 6.其他                       |  |               |              |
| <b>六、综合收益总额</b>            |  | -6,896,243.56 | 1,035,546.82 |
| <b>七、每股收益：</b>             |  |               |              |
| （一）基本每股收益（元/股）             |  |               |              |
| （二）稀释每股收益（元/股）             |  |               |              |

#### （五）合并现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注 | 本期金额          | 上期金额          |
|-----------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 58,653,180.44 | 59,067,361.35 |

|                              |        |               |                |
|------------------------------|--------|---------------|----------------|
| 客户存款和同业存放款项净增加额              |        |               |                |
| 向中央银行借款净增加额                  |        |               |                |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额              |        |               |                |
| 收到原保险合同保费取得的现金               |        |               |                |
| 收到再保险业务现金净额                  |        |               |                |
| 保户储金及投资款净增加额                 |        |               |                |
| 处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额 |        |               |                |
| 收取利息、手续费及佣金的现金               |        |               |                |
| 拆入资金净增加额                     |        |               |                |
| 回购业务资金净增加额                   |        |               |                |
| 收到的税费返还                      |        |               |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金               | 五（三十九） | 9,772,874.23  | 18,457,197.18  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>            |        | 68,426,054.67 | 77,524,558.53  |
| 购买商品、接受劳务支付的现金               |        | 35,394,912.62 | 38,428,660.63  |
| 客户贷款及垫款净增加额                  |        |               |                |
| 存放中央银行和同业款项净增加额              |        |               |                |
| 支付原保险合同赔付款项的现金               |        |               |                |
| 支付利息、手续费及佣金的现金               |        |               |                |
| 支付保单红利的现金                    |        |               |                |
| 支付给职工以及为职工支付的现金              |        | 8,072,253.55  | 6,037,065.94   |
| 支付的各项税费                      |        | 3,493,714.05  | 2,787,422.90   |
| 支付其他与经营活动有关的现金               | 五（三十九） | 20,519,124.78 | 26,027,804.91  |
| <b>经营活动现金流出小计</b>            |        | 67,480,005.00 | 73,280,954.38  |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>         |        | 946,049.67    | 4,243,604.15   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>        |        |               |                |
| 收回投资收到的现金                    |        |               |                |
| 取得投资收益收到的现金                  |        | 31,424.83     |                |
| 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               |        | 23,002,000.00 |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>            |        | 23,033,424.83 |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金      |        | 5,459,330.83  | 22,972,965.06  |
| 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               |        | 24,462,000.00 |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>            |        | 29,921,330.83 | 22,972,965.06  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>         |        | -6,887,906.00 | -22,972,965.06 |

|                           |        |               |               |
|---------------------------|--------|---------------|---------------|
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |        |               |               |
| 吸收投资收到的现金                 |        |               | 19,999,998.50 |
| 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                 |        | 19,000,000.00 | 21,500,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |        |               |               |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |        |               |               |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |        | 19,000,000.00 | 41,499,998.50 |
| 偿还债务支付的现金                 |        | 13,450,000.00 | 19,350,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |        | 1,488,709.73  | 1,154,980.46  |
| 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            | 五（三十九） | 517,983.70    | 678,014.69    |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |        | 15,456,693.43 | 21,182,995.15 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |        | 3,543,306.57  | 20,317,003.35 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |        |               | -3,528.14     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |        | -2,398,549.76 | 1,584,114.30  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |        | 4,829,732.83  | 3,245,618.53  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |        | 2,431,183.07  | 4,829,732.83  |

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：杨春梅

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 本期金额          | 上期金额          |
|---------------------------|----|---------------|---------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |               |               |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 54,486,549.44 | 46,883,899.09 |
| 收到的税费返还                   |    |               |               |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 6,103,310.66  | 24,799,083.80 |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 60,589,860.10 | 71,682,982.89 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 33,697,314.45 | 30,600,511.22 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 5,872,386.04  | 5,546,544.90  |
| 支付的各项税费                   |    | 3,006,891.66  | 2,241,926.31  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 11,112,849.33 | 39,021,826.67 |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 53,689,441.48 | 77,410,809.10 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | 6,900,418.62  | -5,727,826.21 |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |               |               |
| 收回投资收到的现金                 |    |               |               |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 31,424.83     |               |
| 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            |  | 23,002,000.00 |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | 23,033,424.83 |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 1,136,426.36  | 5,111,977.30   |
| 投资支付的现金                   |  |               | 10,000,000.00  |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |               |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  | 24,462,000.00 |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 25,598,426.36 | 15,111,977.30  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -2,565,001.53 | -15,111,977.30 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |               |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |               | 19,999,998.50  |
| 取得借款收到的现金                 |  | 11,000,000.00 | 21,500,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |               |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |               |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 11,000,000.00 | 41,499,998.50  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 13,450,000.00 | 19,350,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 1,092,919.47  | 1,154,980.46   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 517,983.70    | 678,014.69     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 15,060,903.17 | 21,182,995.15  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -4,060,903.17 | 20,317,003.35  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |               |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | 274,513.92    | -522,800.16    |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 1,383,884.01  | 1,906,684.17   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 1,658,397.93  | 1,383,884.01   |

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 本期            |        |    |  |                |       |           |          |      |               |           |               |
|-----------------------|---------------|--------|----|--|----------------|-------|-----------|----------|------|---------------|-----------|---------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |        |    |  |                |       |           |          |      |               | 少数股东权益    | 所有者权益         |
|                       | 股本            | 其他权益工具 |    |  | 资本公积           | 减：库存股 | 其他综合收益    | 专项储备     | 盈余公积 | 一般风险准备        |           |               |
| 优先股                   |               | 永续债    | 其他 |  |                |       |           |          |      |               |           |               |
| 一、上年期末余额              | 12,105,263.00 |        |    |  | 20,810,825.46  |       | -5,137.84 | 5,054.69 |      | 1,420,141.16  | 36,186.83 | 34,372,333.30 |
| 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              | 12,105,263.00 |        |    |  | 20,810,825.46  |       | -5,137.84 | 5,054.69 |      | 1,420,141.16  | 36,186.83 | 34,372,333.30 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 14,526,315.00 |        |    |  | -14,526,315.00 |       | 4,316.20  |          |      | -7,168,361.56 | 7,829.44  | -7,156,215.92 |
| （一）综合收益总额             |               |        |    |  |                |       | 4,316.20  |          |      | -7,168,361.56 | 7,829.44  | -7,156,215.92 |
| （二）所有者投入              |               |        |    |  |                |       |           |          |      |               |           |               |

|                    |               |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
|--------------------|---------------|--|--|--|--|---|--|--|--|--|--|--|--|
| 和减少资本              |               |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 股东投入的普通股        |               |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |               |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |               |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 其他              |               |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| (三) 利润分配           |               |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 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      | 14,526,315.00 |  |  |  |  | - |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   | 14,526,315.00 |  |  |  |  | - |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |               |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其他              |               |  |  |  |  |   |  |  |  |  |  |  |  |



|                |               |  |  |  |              |  |         |          |  |              |           |               |
|----------------|---------------|--|--|--|--------------|--|---------|----------|--|--------------|-----------|---------------|
| (五) 专项储备       |               |  |  |  |              |  |         |          |  |              |           |               |
| 1. 本期提取        |               |  |  |  |              |  |         |          |  |              |           |               |
| 2. 本期使用        |               |  |  |  |              |  |         |          |  |              |           |               |
| (六) 其他         |               |  |  |  |              |  |         |          |  |              |           |               |
| <b>四、本期末余额</b> | 26,631,578.00 |  |  |  | 6,284,510.46 |  | -821.64 | 5,054.69 |  | -            | 44,016.27 | 27,216,117.38 |
|                |               |  |  |  |              |  |         |          |  | 5,748,220.40 |           |               |

| 项目        | 上期            |        |    |  |               |       |          |          |      |            |           |               |       |
|-----------|---------------|--------|----|--|---------------|-------|----------|----------|------|------------|-----------|---------------|-------|
|           | 归属于母公司所有者权益   |        |    |  |               |       |          |          |      |            |           | 少数股东权益        | 所有者权益 |
|           | 股本            | 其他权益工具 |    |  | 资本公积          | 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  | 10,000,000.00 |        |    |  | 3,281,589.96  |       | -        | 5,054.69 |      | 704,912.80 | 64,095.91 | 14,054,043.66 |       |
|           |               |        |    |  |               |       | 1,609.70 |          |      |            |           |               |       |
| 加：会计政策变更  |               |        |    |  |               |       |          |          |      |            |           |               |       |
| 前期差错更正    |               |        |    |  |               |       |          |          |      |            |           |               |       |
| 同一控制下企业合并 |               |        |    |  |               |       |          |          |      |            |           |               |       |
| 其他        |               |        |    |  |               |       |          |          |      |            |           |               |       |
| 二、本年期初余额  | 10,000,000.00 |        |    |  | 3,281,589.96  |       | -        | 5,054.69 |      | 704,912.80 | 64,095.91 | 14,054,043.66 |       |
|           |               |        |    |  |               |       | 1,609.70 |          |      |            |           |               |       |
| 三、本期增减变动金 | 2,105,263.00  |        |    |  | 17,529,235.50 |       | -        |          |      | 715,228.36 | -         | 20,318,289.64 |       |

|                   |              |  |  |               |  |               |  |  |            |  |                |               |
|-------------------|--------------|--|--|---------------|--|---------------|--|--|------------|--|----------------|---------------|
| 额(减少以“-”号填列)      |              |  |  |               |  | 3,528.14      |  |  |            |  | 27,909.08      |               |
| (一) 综合收益总额        |              |  |  |               |  | -<br>3,528.14 |  |  | 715,228.36 |  | -<br>27,909.08 | 683,791.14    |
| (二) 所有者投入和减少资本    | 2,105,263.00 |  |  | 17,529,235.50 |  |               |  |  |            |  |                | 19,634,498.50 |
| 1. 股东投入的普通股       | 2,105,263.00 |  |  | 17,529,235.50 |  |               |  |  |            |  |                | 19,634,498.50 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  |              |  |  |               |  |               |  |  |            |  |                |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |              |  |  |               |  |               |  |  |            |  |                |               |
| 4. 其他             |              |  |  |               |  |               |  |  |            |  |                |               |
| (三) 利润分配          |              |  |  |               |  |               |  |  |            |  |                |               |
| 1. 提取盈余公积         |              |  |  |               |  |               |  |  |            |  |                |               |
| 2. 提取一般风险准备       |              |  |  |               |  |               |  |  |            |  |                |               |
| 3. 对所有者(或股东)的分配   |              |  |  |               |  |               |  |  |            |  |                |               |
| 4. 其他             |              |  |  |               |  |               |  |  |            |  |                |               |
| (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. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |               |  |               |          |  |              |           |               |  |
| 5. 其他              |               |  |  |               |  |               |          |  |              |           |               |  |
| (五) 专项储备           |               |  |  |               |  |               |          |  |              |           |               |  |
| 1. 本期提取            |               |  |  |               |  |               |          |  |              |           |               |  |
| 2. 本期使用            |               |  |  |               |  |               |          |  |              |           |               |  |
| (六) 其他             |               |  |  |               |  |               |          |  |              |           |               |  |
| <b>四、本年期末余额</b>    | 12,105,263.00 |  |  | 20,810,825.46 |  | -<br>5,137.84 | 5,054.69 |  | 1,420,141.16 | 36,186.83 | 34,372,333.30 |  |

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：杨春梅

#### (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目         | 本期            |        |     |    |               |       |        |      |          |        |            |               |
|------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|----------|--------|------------|---------------|
|            | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积     | 一般风险准备 | 未分配利润      | 所有者权益合计       |
|            |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |          |        |            |               |
| 一、上年期末余额   | 12,105,263.00 |        |     |    | 20,810,825.46 |       |        |      | 5,054.69 |        | 511,074.27 | 33,432,217.42 |
| 加：会计政策变更   |               |        |     |    |               |       |        |      |          |        |            |               |
| 前期差错更正     |               |        |     |    |               |       |        |      |          |        |            |               |
| 其他         |               |        |     |    |               |       |        |      |          |        |            |               |
| 二、本年期初余额   | 12,105,263.00 |        |     |    | 20,810,825.46 |       |        |      | 5,054.69 |        | 511,074.27 | 33,432,217.42 |
| 三、本期增减变动金额 | 14,526,315.00 |        |     |    | -             |       |        |      |          |        | -          | -6,896,243.56 |

|                    |               |  |  |  |               |  |  |  |  |  |              |               |
|--------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|--|--|--|--------------|---------------|
| (减少以“-”号填列)        |               |  |  |  | 14,526,315.00 |  |  |  |  |  | 6,896,243.56 |               |
| (一) 综合收益总额         |               |  |  |  |               |  |  |  |  |  | -            | -6,896,243.56 |
|                    |               |  |  |  |               |  |  |  |  |  | 6,896,243.56 |               |
| (二) 所有者投入和减少资本     |               |  |  |  |               |  |  |  |  |  |              |               |
| 1. 股东投入的普通股        |               |  |  |  |               |  |  |  |  |  |              |               |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本   |               |  |  |  |               |  |  |  |  |  |              |               |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |               |  |  |  |               |  |  |  |  |  |              |               |
| 4. 其他              |               |  |  |  |               |  |  |  |  |  |              |               |
| (三) 利润分配           |               |  |  |  |               |  |  |  |  |  |              |               |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |               |  |  |  |  |  |              |               |
| 2. 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      | 14,526,315.00 |  |  |  | -             |  |  |  |  |  |              |               |
|                    |               |  |  |  | 14,526,315.00 |  |  |  |  |  |              |               |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   | 14,526,315.00 |  |  |  | -             |  |  |  |  |  |              |               |
|                    |               |  |  |  | 14,526,315.00 |  |  |  |  |  |              |               |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |               |  |  |  |               |  |  |  |  |  |              |               |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |               |  |  |  |  |  |              |               |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |               |  |  |  |  |  |              |               |

|                 |               |  |  |  |              |  |  |  |          |  |              |               |
|-----------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|----------|--|--------------|---------------|
| 5.其他            |               |  |  |  |              |  |  |  |          |  |              |               |
| （五）专项储备         |               |  |  |  |              |  |  |  |          |  |              |               |
| 1. 本期提取         |               |  |  |  |              |  |  |  |          |  |              |               |
| 2. 本期使用         |               |  |  |  |              |  |  |  |          |  |              |               |
| （六）其他           |               |  |  |  |              |  |  |  |          |  |              |               |
| <b>四、本年期末余额</b> | 26,631,578.00 |  |  |  | 6,284,510.46 |  |  |  | 5,054.69 |  | -            | 26,535,973.86 |
|                 |               |  |  |  |              |  |  |  |          |  | 6,385,169.29 |               |

| 项目                        | 上期            |        |     |    |               |       |        |      |          |        |              |               |
|---------------------------|---------------|--------|-----|----|---------------|-------|--------|------|----------|--------|--------------|---------------|
|                           | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积          | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积     | 一般风险准备 | 未分配利润        | 所有者权益合计       |
|                           |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |               |       |        |      |          |        |              |               |
| 一、上年期末余额                  | 10,000,000.00 |        |     |    | 3,281,589.96  |       |        |      | 5,054.69 |        | -524,472.55  | 12,762,172.10 |
| 加：会计政策变更                  |               |        |     |    |               |       |        |      |          |        |              |               |
| 前期差错更正                    |               |        |     |    |               |       |        |      |          |        |              |               |
| 其他                        |               |        |     |    |               |       |        |      |          |        |              |               |
| 二、本年期初余额                  | 10,000,000.00 |        |     |    | 3,281,589.96  |       |        |      | 5,054.69 |        | -524,472.55  | 12,762,172.10 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“-”号填列) | 2,105,263.00  |        |     |    | 17,529,235.50 |       |        |      |          |        | 1,035,546.82 | 20,670,045.32 |
| （一）综合收益总额                 |               |        |     |    |               |       |        |      |          |        | 1,035,546.82 | 1,035,546.82  |
| （二）所有者投入和减少资本             | 2,105,263.00  |        |     |    | 17,529,235.50 |       |        |      |          |        |              | 19,634,498.50 |
| 1. 股东投入的普通股               | 2,105,263.00  |        |     |    | 17,529,235.50 |       |        |      |          |        |              | 19,634,498.50 |
| 2. 其他权益工具持有者              |               |        |     |    |               |       |        |      |          |        |              |               |

|                        |               |  |  |  |               |  |  |          |  |            |               |  |
|------------------------|---------------|--|--|--|---------------|--|--|----------|--|------------|---------------|--|
| 投入资本                   |               |  |  |  |               |  |  |          |  |            |               |  |
| 3. 股份支付计入所有者<br>权益的金额  |               |  |  |  |               |  |  |          |  |            |               |  |
| 4. 其他                  |               |  |  |  |               |  |  |          |  |            |               |  |
| (三) 利润分配               |               |  |  |  |               |  |  |          |  |            |               |  |
| 1. 提取盈余公积              |               |  |  |  |               |  |  |          |  |            |               |  |
| 2. 提取一般风险准备            |               |  |  |  |               |  |  |          |  |            |               |  |
| 3. 对所有者（或股东）<br>的分配    |               |  |  |  |               |  |  |          |  |            |               |  |
| 4. 其他                  |               |  |  |  |               |  |  |          |  |            |               |  |
| (四) 所有者权益内部结<br>转      |               |  |  |  |               |  |  |          |  |            |               |  |
| 1. 资本公积转增资本（或<br>股本）   |               |  |  |  |               |  |  |          |  |            |               |  |
| 2. 盈余公积转增资本（或<br>股本）   |               |  |  |  |               |  |  |          |  |            |               |  |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |               |  |  |  |               |  |  |          |  |            |               |  |
| 4. 设定受益计划变动额结<br>转留存收益 |               |  |  |  |               |  |  |          |  |            |               |  |
| 5. 其他                  |               |  |  |  |               |  |  |          |  |            |               |  |
| (五) 专项储备               |               |  |  |  |               |  |  |          |  |            |               |  |
| 1. 本期提取                |               |  |  |  |               |  |  |          |  |            |               |  |
| 2. 本期使用                |               |  |  |  |               |  |  |          |  |            |               |  |
| (六) 其他                 |               |  |  |  |               |  |  |          |  |            |               |  |
| <b>四、本期末余额</b>         | 12,105,263.00 |  |  |  | 20,810,825.46 |  |  | 5,054.69 |  | 511,074.27 | 33,432,217.42 |  |

# 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响工业区第一幢第一层, 注册资本2,663.1578万元, 股本2,663.1578万元, 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/T4754-2017), 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2019年5月29日对外报送。

(四) 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、湖南佛尔盛智能科技有限公司。

### 二、财务报表的编制基础

(一) 编制基础: 本公司财务报表以持续经营为基础, 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。

(二) 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2018年12月31日的财务状况、2018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. 统一子公司与本公司的会计政策、统一子公司与本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

合并财务报表以本公司和子公司的资产负债表为基础，已抵销了本公司与子公司、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本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“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时控制时已经发生，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) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

### 1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和



情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

## 2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方应当确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方应当按照《企业会计准则第2号—长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理，本公司为非合营方根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## (八) 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。

## (九) 外币业务及外币财务报表折算

### 1. 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。

### 2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。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，所有者权益项目除“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。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当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，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有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。

## (十) 金融工具

### 1. 金融工具的分类及确认

金融工具划分为金融资产或金融负债和权益工具。本公司成为金融工具合同的一方时，确认为一项金融资产或金融负债，或权益工具。

金融资产于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、应收款项、可供出售金融资产。除应收款项以外的金融资产的分类取决于本公司及其子公司对金融资产的持有意图和持有能力等。金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以及其他金融负债。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括持有目的为短期内出售的交易性金融资产和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产；应收款项是指在活跃市场中没有报价、回收金额固定或可确定的非衍生金融资产；可供出售金融资产包括初始确认时即被指定为可供出售的非衍生金融资产及未被划分为其他类的金融资产；持有至到期投资是指到期日固定、回收金额固定或可确定，且管理层有明确意图和能力持有至到期的非衍生金融资产。

### 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按公允价值计量。后续计量分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、可供出售金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债按公允价值计量；持有到期投资、贷款和应收款项以及其他金融负债按摊余成本计量；在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产或者衍生金融负债，按照成本计量。本公司金融资产或金融负债后续计量中公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益。②可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益。

### 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

### 4. 金融资产负债转移的确认依据和计量方法

金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移时，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产控制的，应当终止确认该项金融资产。金融资产满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值与因转移而收到的对价和原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额部分，计入当期损益。部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊。

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则应终止确认该金融负债或其一部分。

### 5. 金融资产减值

以摊余成本计量的金融资产发生减值时，按预计未来现金流量(不包括尚未发生的未来信用损失)现值低于账面价值的差额，计提减值准备。如果有客观证据表明该金融资产价值

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。

以成本计量的金融资产发生减值时，按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，计提减值准备。发生的减值损失，一经确认，不再转回。

当有客观证据表明可供出售金融资产发生减值时，原直接计入股东权益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入减值损失。对已确认减值损失的可供出售债务工具投资，在期后公允价值上升且客观上与确认原减值损失后发生的事项有关的，原确认的减值损失予以转回并计入当期损益。对已确认减值损失的可供出售权益工具投资，期后公允价值上升直接计入股东权益。

对于权益工具投资，本公司判断其公允价值发生“严重”或“非暂时性”下跌的具体量化标准、成本的计算方法、期末公允价值的确定方法，以及持续下跌期间的确定依据为：

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 公允价值发生“严重”下跌的具体量化标准   | 期末公允价值相对于成本的下跌幅度已达到或超过 50%。                               |
| 公允价值发生“非暂时性”下跌的具体量化标准 | 连续 12 个月出现下跌。   |
| 成本的计算方法               | 取得时按支付对价（扣除已宣告但尚未发放的现金股利或已到付息期但尚未领取的债券利息）和相关交易费用之和作为投资成本。 |
| 期末公允价值的确定方法           | 存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。 |
| 持续下跌期间的确定依据           | 连续下跌或在下跌趋势持续期间反弹上扬幅度低于 20%，反弹持续时间未超过 6 个月的均作为持续下跌期间。      |

#### （十一）应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据及应收账款、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        | 风险特征        |
| 账龄组合           | 账龄          |
| 确定组合的依据        | 风险特征        |
| 不计提坏账准备组合      | 纳入合并范围的往来款等 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 |             |

|           |       |
|-----------|-------|
| 确定组合的依据   | 风险特征  |
| 账龄组合      | 账龄分析法 |
| 不计提坏账准备组合 | 不计提   |

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） | 5.00        | 5.00         |
| 1至2年      | 10.00       | 10.00        |
| 2至3年      | 20.00       | 20.00        |
| 3年以上      | 100.00      | 100.00       |

### 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。 |
| 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                                     |

## （十二）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。

## （十三）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；非同一控制下的企业合并，应当按照购买日确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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，初始投资成本按照《企

业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资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。本公司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，本公司都应当按照《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。

## (十四) 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（%） |
|-----------|-----------|-----------|---------|
| 房屋建筑物     | 20        | 5         | 4.75    |
| 机器设备      | 10        | 5         | 9.5     |
| 运输设备      | 5         | 5         | 19      |
| 电子设备及其他设备 | 5         | 5         | 19      |

### 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。

## (十五) 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。

## (十六) 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。

## (十七) 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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 资产类别  | 使用寿命(年) | 摊销方法 |
|-------|---------|------|
| 土地使用权 | 50      | 直线法  |
| 软件    | 10      | 直线法  |

### 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。

#### (十八) 长期资产减值

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。

#### (十九) 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。

#### (二十) 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、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,企业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。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住

房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工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

本公司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：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## 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，应当按照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。

## (二十一) 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。

## (二十二) 政府补助

### 1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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。与收益相关的政府补助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。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## (二十三) 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。

## (二十四) 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。

## (二十五) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

财政部于2018年6月15日发布了《财政部关于修订印发2018年度一般企业财务报表格式的通知》（财会〔2018〕15号），执行企业会计准则的企业应按照企业会计准则和该通知要求编制2018年度及以后期间的财务报表。

本公司执行财会〔2018〕15号的主要影响如下：

| 会计政策变更内容和原因      | 受影响的报表项目名称 | 本期受影响的报表项目金额 | 上期重述金额       | 上期列报的报表项目及金额       |
|------------------|------------|--------------|--------------|--------------------|
| 1. 应收票据和应收账款合并列示 | 应收票据及应收账款  | 6,021,022.10 | 9,816,544.08 | 应收票据：<br>35,200.00 |

| 会计政策变更内容和原因            | 受影响的报表项目名称 | 本期受影响的报表项目金额  | 上期重述金额        | 上期列报的报表项目及金额                                   |
|------------------------|------------|---------------|---------------|--|
|                        |            |               |               | 应收账款：<br>9,781,344.08                          |
| 2.应收利息、应收股利并其他应收款项目列示  | 其他应收款      | 909,363.29    | 796,083.49    | 其他应收款：<br>796,083.49                           |
| 3.固定资产清理并入固定资产列示       | 固定资产       | 26,072,582.96 | 14,479,713.75 | 固定资产：<br>14,479,713.75                         |
| 4.工程物资并入在建工程列示         | 在建工程       | 455,905.57    | 11,735,581.61 | 在建工程：<br>11,735,581.61                         |
| 5.应付票据和应付账款合并列示        | 应付票据及应付账款  | 7,810,024.80  | 13,352,895.03 | 应付票据：<br>6,620,306.50<br>应付账款：<br>6,732,588.53 |
| 6.应付利息、应付股利计入其他应付款项目列示 | 其他应付款      | 516,063.40    | 38,173.89     | 其他应付款：<br>38,173.89                            |
| 7.管理费用列报调整             | 管理费用       | 10,650,370.94 | 5,475,085.42  | 7,926,263.60                                   |
| 8.研发费用单独列示             | 研发费用       | 2,843,629.68  | 2,451,178.18  | —  |

#### 四、税项

##### (一)主要税种及税率

| 税种      | 计税依据     | 税率(%) |
|---------|----------|-------|
| 增值税     | 销售商品收入   | 17、16 |
| 企业所得税   | 应纳税所得额   | 15    |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税 | 7     |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税 | 3     |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的流转税 | 2     |

| 纳税主体名称      | 所得税税率 |
|-------------|-------|
| 香港锋历盛集团有限公司 | 16.5  |

##### (二)重要税收优惠及批文

本公司2018年11月28日取得国家级高新技术企业证书，证书编号：GR201844003264，有效期三年，本年度根据税法规定享受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            | 141,357.93   | 15,020.30     |
| 银行存款          | 3,827,911.21 | 5,765,229.17  |
| 其他货币资金        | 1,020,365.91 | 6,697,429.55  |
| 合计            | 4,989,635.05 | 12,477,679.02 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 593,768.44   | 2,836,171.21  |

期末银行存款中定期存款 1,545,623.39 元用于贷款质押，银行存款中 500.00 元用于开通 ETC 保证金，其他货币资金 1,012,828.59 元用于开具银行承兑汇票保证金。其他货币资金 7,537.32 元，为公司支付宝账户余额。

(二) 应收票据及应收账款

| 类别     | 期末余额         | 期初余额          |
|--------|--------------|---------------|
| 应收票据   | 604,487.34   | 35,200.00     |
| 应收账款   | 7,951,528.29 | 10,792,568.57 |
| 减：坏账准备 | 2,534,993.53 | 1,011,224.49  |
| 合计     | 6,021,022.10 | 9,816,544.08  |

1. 应收票据

| 类别     | 期末余额       | 期初余额      |
|--------|------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 604,487.34 | 35,200.00 |
| 合计     | 604,487.34 | 35,200.00 |

终止确认已背书但在资产负债表日尚未到期的应收票据金额 414,887.79 元。

2. 应收账款

| 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       | 7,951,528.29 | 100.00 | 2,534,993.53 | 31.88 |
| 不计提坏账准备组合            |              |        |              |       |
| 合计                   | 7,951,528.29 | 100.00 | 2,534,993.53 | 31.88 |

| 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       | 10,792,568.57 | 100.00 | 1,011,224.49 | 9.37  |

| 类别        | 期初数           |        |              |       |
|-----------|---------------|--------|--------------|-------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备         |       |
|           | 金额            | 比例(%)  | 金额           | 比例(%) |
| 不计提坏账准备组合 |               |        |              |       |
| 合计        | 10,792,568.57 | 100.00 | 1,011,224.49 | 9.37  |

(1) 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 | 3,985,666.14 | 5.00    | 199,283.28   | 6,332,988.20  | 5.00    | 316,649.40   |
| 1至2年 | 125,393.93   | 10.00   | 12,539.39    | 1,973,409.81  | 10.00   | 197,340.98   |
| 2至3年 | 1,896,621.70 | 20.00   | 379,324.34   | 2,486,170.56  | 20.00   | 497,234.11   |
| 3年以上 | 1,943,846.52 | 100.00  | 1,943,846.52 |               |         |              |
| 合计   | 7,951,528.29 | 31.88   | 2,534,993.53 | 10,792,568.57 | 9.37    | 1,011,224.49 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 1,523,769.04 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0 元。

(3) 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       |
|-----------------|--------------|---------------|--------------|
| 深圳市昌鸿和协机械设备有限公司 | 2,189,398.17 | 36.22         | 373,429.01   |
| 广州市锐控机电设备有限公司   | 1,053,594.95 | 17.43         | 1,053,394.99 |
| 西安飞豹科技有限公司      | 417,983.00   | 6.91          | 20,899.15    |
| 广州鑫龙机械有限公司      | 350,018.00   | 5.79          | 350,018.00   |
| 深圳市汉拓数码有限公司     | 334,848.00   | 5.54          | 16,742.40    |
| 合计              | 4,345,842.12 | 71.89         | 1,814,483.55 |

(三) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

| 账龄   | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
|      | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 1年以内 | 4,234,164.53 | 80.29  | 4,608,089.02 | 96.57  |
| 1至2年 | 875,290.72   | 16.60  | 140,000.00   | 2.93   |
| 2至3年 | 140,000.00   | 2.65   | 24,000.00    | 0.50   |
| 3年以上 | 24,000.00    | 0.46   |              |        |
| 合计   | 5,273,455.25 | 100.00 | 4,772,089.02 | 100.00 |

账龄超过 1 年的大额预付款项情况

| 债权单位             | 债务单位           | 期末余额         | 账龄        | 未结算原因              |
|------------------|----------------|--------------|-----------|--------------------|
| 东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司 | 广州市锐控机电设备有限公司  | 515,044.42   | 1-2年/2-3年 | 货物尚未交付             |
| 东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司 | 深圳市宝丰盛机电设备有限公司 | 500,000.00   | 1-2年      | 物未交付已于2019年4月10日退款 |
| 合 计              |                | 1,015,044.42 |           |                    |

## 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(%) |
|------------------|--------------|---------------|
| 东莞市壹指红装饰设计工程有限公司 | 1,600,000.00 | 30.34         |
| 浙江格凌实业有限公司       | 1,368,943.35 | 25.96         |
| 广州市锐控机电设备有限公司    | 515,044.42   | 9.77          |
| 深圳市宝丰盛机电设备有限公司   | 500,000.00   | 9.48          |
| 广州锐控自动化科技有限公司    | 200,000.00   | 3.79          |
| 合 计              | 4,183,987.77 | 79.34         |

## (四) 其他应收款

| 类 别    | 期末余额         | 期初余额       |
|--------|--------------|------------|
| 其他应收款项 | 1,145,972.75 | 889,805.71 |
| 减：坏账准备 | 236,609.46   | 93,722.22  |
| 合 计    | 909,363.29   | 796,083.49 |

### 1. 其他应收款项

| 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其他应收款项 |              |        |            |       |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项       | 1,105,229.18 | 96.44  | 236,609.46 | 21.41 |
| 不计提坏账准备组合              | 40,743.57    | 3.56   |            |       |
| 合 计                    | 1,145,972.75 | 100.00 | 236,609.46 | 20.65 |

| 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其他应收款项 |            |        |           |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项       | 889,805.71 | 100    | 93,722.22 | 10.53  |
| 不计提坏账准备组合              |            |        |           |        |
| 合计                     | 889,805.71 | 100    | 93,722.22 | 10.53  |

(1) 按组合计提坏账准备的其他应收款项

①采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

| 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 | 857,973.95   | 5.00     | 42,898.70  | 615,808.78 | 5.00     | 30,790.44 |
| 1至2年 | 45,538.30    | 10.00    | 4,553.83   | 87,980.00  | 10.00    | 8,798.00  |
| 2至3年 | 15,700.00    | 20.00    | 3,140.00   | 164,853.93 | 20.00    | 32,970.78 |
| 3年以上 | 186,016.93   | 100.00   | 186,016.93 | 21,163.00  | 100.00   | 21,163.00 |
| 合计   | 1,105,229.18 | 21.41    | 236,609.46 | 889,805.71 | 10.53    | 93,722.22 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 142,887.24 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0 元。

(3) 其他应收款项按款项性质分类情况

| 款项性质  | 期末余额         | 期初余额       |
|-------|--------------|------------|
| 代垫货款  | 65,695.93    | 39,474.15  |
| 员工备用金 | 79,998.82    | 101,787.25 |
| 押金    | 900,778.00   | 161,888.00 |
| 往来及其他 | 99,500.00    | 586,656.31 |
| 合计    | 1,145,972.75 | 889,805.71 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称         | 款项性质  | 期末余额       | 账龄   | 占其他应收款项期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备余额    |
|---------------|-------|------------|------|-----------------------|-----------|
| 永州市潇湘融资担保有限公司 | 担保保证金 | 800,000.00 | 1年以内 | 69.81                 | 40,000.00 |
| 广州市锐控机电设备有限公司 | 往来款   | 99,500.00  | 3-4年 | 8.68                  | 99,500.00 |

| 债务人名称   | 款项性质  | 期末余额       | 账龄   | 占其他应收款<br>项期末余额合<br>计数的比例(%) | 坏账准备余额     |
|---------|-------|------------|------|------------------------------|------------|
| 代缴个人社保  | 代扣代缴款 | 33,181.40  | 1年以内 | 2.90                         | 1659.07    |
| 杨光      | 员工备用金 | 25,815.07  | 1—2年 | 2.25                         | 2,581.51   |
| 代缴个人所得税 | 代扣代缴款 | 15,868.93  | 3—4年 | 1.38                         | 15,868.93  |
| 合计      |       | 974,365.40 |      | 85.03                        | 159,609.51 |

(五) 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  | 4,258,776.51 |      | 4,258,776.51 | 4,245,107.68 |      | 4,245,107.68 |
| 在产品  | 162,798.64   |      | 162,798.64   |              |      |              |
| 库存商品 | 4,629,164.07 |      | 4,629,164.07 | 4,687,707.78 |      | 4,687,707.78 |
| 合计   | 9,050,739.22 |      | 9,050,739.22 | 8,932,815.46 |      | 8,932,815.46 |

(六) 其他流动资产

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税待抵扣税 | 4,081,807.79 | 1,510,590.63 |
| 银行理财产品  | 2,600,000.00 | 1,140,000.00 |
| 合计      | 6,681,807.79 | 2,650,590.63 |

(七) 固定资产

| 类别     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产   | 26,072,582.96 | 14,479,713.75 |
| 固定资产清理 |               |               |
| 减：减值准备 |               |               |
| 合计     | 26,072,582.96 | 14,479,713.75 |

1. 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         | 电子设备         | 合计            |
|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值     |               |               |              |              |               |
| 1.期初余额     |               | 17,187,894.99 | 295,722.24   | 1,423,565.52 | 18,907,182.75 |
| 2.本期增加金额   | 10,497,945.96 | 3,036,243.09  | 1,052,537.93 | 243,092.15   | 14,829,819.13 |
| (1) 购置     |               | 296,902.27    | 1,052,537.93 | 137,517.39   | 1,486,957.59  |
| (2) 在建工程转入 | 10,497,945.96 | 2,739,340.82  |              | 105,574.76   | 13,342,861.54 |
| (3) 企业合并增加 |               |               |              |              |               |
| 3.本期减少金额   |               | 101,709.40    |              | 9,957.27     | 111,666.67    |
| (1) 处置或报废  |               | 101,709.40    |              | 9,957.27     | 111,666.67    |
| 4.期末余额     | 10,497,945.96 | 20,122,428.68 | 1,348,260.17 | 1,656,700.40 | 33,625,335.21 |
| 二、累计折旧     |               |               |              |              |               |
| 1.期初余额     |               | 3,716,092.22  | 139,488.14   | 571,888.64   | 4,427,469.00  |
| 2.本期增加金额   | 112,373.22    | 2,855,678.47  | 60,823.45    | 152,930.84   | 3,181,805.98  |
| (1) 计提     | 112,373.22    | 2,855,678.47  | 60,823.45    | 152,930.84   | 3,181,805.98  |
| 3.本期减少金额   |               | 47,063.32     |              | 9,459.41     | 56,522.73     |
| (1) 处置或报废  |               | 47,063.32     |              | 9,459.41     | 56,522.73     |
| 4.期末余额     | 112,373.22    | 6,524,707.37  | 200,311.59   | 715,360.07   | 7,552,752.25  |
| 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   | 10,385,572.74 | 13,597,721.31 | 1,147,948.58 | 941,340.33   | 26,072,582.96 |
| 2.期初账面价值   |               | 13,471,802.77 | 156,234.10   | 851,676.88   | 14,479,713.75 |

(八) 在建工程

| 类 别    | 期末余额       | 期初余额          |
|--------|------------|---------------|
| 在建工程项目 | 455,905.57 | 11,735,581.61 |
| 工程物资   |            |               |
| 减：减值准备 |            |               |
| 合 计    | 455,905.57 | 11,735,581.61 |

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况



| 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          |
| 1号厂房建设工程           |            |      |            | 8,106,809.82  |      | 8,106,809.82  |
| 综合分析仪安装工程          |            |      |            | 21,141.44     |      | 21,141.44     |
| 成品性能综合测试设备安装工程     |            |      |            | 1,129,745.70  |      | 1,129,745.70  |
| 成品自动检测设备安装工程       |            |      |            | 362,707.83    |      | 362,707.83    |
| 朗丰高压风机组装生产线安装工程    |            |      |            | 590,201.00    |      | 590,201.00    |
| 泰达 ABB 机械手喷漆系统安装工程 |            |      |            | 380,000.00    |      | 380,000.00    |
| 电子监控设备安装工程         |            |      |            | 94,174.76     |      | 94,174.76     |
| 喷漆生产线污水处理设备        |            |      |            | 120,965.81    |      | 120,965.81    |
| 厂区路面工程             |            |      |            | 913,952.25    |      | 913,952.25    |
| 车间配电工程             |            |      |            | 7,883.00      |      | 7,883.00      |
| 消防水池建造工程           | 455,905.57 |      | 455,905.57 | 8,000.00      |      | 8,000.00      |
| 合 计                | 455,905.57 |      | 455,905.57 | 11,735,581.61 |      | 11,735,581.61 |

(2) 重大在建工程项目变动情况

| 项目名称           | 预算数 | 期初数          | 本期增加         | 转入固定资产       | 其他减少 | 期末数 |
|----------------|-----|--------------|--------------|--------------|------|-----|
| 1号厂房建设工程       |     | 8,106,809.82 | 60,614.43    | 8,167,424.25 |      |     |
| 成品性能综合测试设备安装工程 |     | 1,129,745.70 | 62,762.70    | 1,192,508.40 |      |     |
| 厂区路面工程         |     | 913,952.25   | 1,416,569.46 | 2,330,521.71 |      |     |

| 项目名称                          | 预算数 | 期初数           | 本期增加         | 转入固定资产        | 其他减少 | 期末数        |
|-------------------------------|-----|---------------|--------------|---------------|------|------------|
| 朗丰高压<br>风机组装<br>生产线安<br>装工程   |     | 590,201.00    | 42,727.55    | 632,928.55    |      |            |
| 泰达 ABB<br>机械手喷<br>漆系统安<br>装工程 |     | 380,000.00    |              | 380,000.00    |      |            |
| 成品自动<br>检测设备<br>安装工程          |     | 362,707.83    | 20,150.15    | 382,857.98    |      |            |
| 喷漆生产<br>线污水处<br>理设备           |     | 120,965.81    |              | 120,965.81    |      |            |
| 电子监控<br>设备安装<br>工程            |     | 94,174.76     | 11,400.00    | 105,574.76    |      |            |
| 车间配电<br>工程                    |     | 7,883.00      |              | 7,883.00      |      |            |
| 综合分析<br>仪安装工<br>程             |     | 21,141.44     | 1,055.64     | 22,197.08     |      |            |
| 消防水池<br>建造工程                  |     | 8,000.00      | 447,905.57   |               |      | 455,905.57 |
| 合 计                           |     | 11,735,581.61 | 2,063,185.50 | 13,342,861.54 |      | 455,905.57 |

(九)无形资产

| 项目         | 土地使用权        | 软件         | 其他无形资产   | 合计           |
|------------|--------------|------------|----------|--------------|
| 一、账面原值     |              |            |          |              |
| 1. 期初余额    | 6,869,924.87 | 264,529.94 | 9,191.68 | 7,143,646.49 |
| 2. 本期增加金额  |              |            |          |              |
| (1) 购置     |              |            |          |              |
| (2) 内部研发   |              |            |          |              |
| (3) 企业合并增加 |              |            |          |              |
| 3. 本期减少金额  |              |            |          |              |
| (1) 处置     |              |            |          |              |

|           |              |            |          |              |
|-----------|--------------|------------|----------|--------------|
| 4. 期末余额   |              |            |          |              |
| 二、累计摊销    |              |            |          |              |
| 1. 期初余额   | 91,751.92    | 59,209.66  | 9,191.68 | 160,153.26   |
| 2. 本期增加金额 | 148,695.45   | 27,906.12  |          | 176,601.57   |
| (1) 计提    | 148,695.45   | 27,906.12  |          | 176,601.57   |
| 3. 本期减少金额 |              |            |          |              |
| (1) 处置    |              |            |          |              |
| 4. 期末余额   | 240,447.37   | 87,115.78  | 9,191.68 | 336,754.83   |
| 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    |              |            |          |              |
| 4. 期末余额   |              |            |          |              |
| 四、账面价值    |              |            |          |              |
| 1. 期末账面价值 | 6,629,477.50 | 177,414.16 |          | 6,806,891.66 |
| 2. 期初账面价值 | 6,778,172.95 | 205,320.28 |          | 6,983,493.23 |

(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          | 169,829.57 |       | 51,007.68 |       | 118,821.89 |
| 企业QQ使用费      | 9,286.56   |       | 3,183.96  |       | 6,102.60   |
| 出口版阿里巴巴平台网站费 | 32,798.72  |       | 28,113.24 |       | 4,685.48   |
| 合 计          | 211,914.85 |       | 82,304.88 |       | 129,609.97 |

(十一) 递延所得税资产

1. 递延所得税资产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   | 54,356.68  | 217,426.70   | 175,892.82 | 1,104,946.71 |
| 可抵扣亏损    | 195,944.03 | 890,129.26   | 259,516.31 | 1,495,417.69 |
| 小 计      | 250,300.71 | 1,107,555.96 | 435,409.13 | 2,600,364.40 |

(十二) 其他非流动资产

| 项 目            | 期末余额       | 期初余额 |
|----------------|------------|------|
| 预付江华碧桂园德丰房地产开发 | 771,676.00 |      |

| 项 目     | 期末余额       | 期初余额 |
|---------|------------|------|
| 有限公司购房款 |            |      |
| 合 计     | 771,676.00 |      |

(十三) 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 | 19,000,000.00 | 11,050,000.00 |
| 合 计  | 19,000,000.00 | 11,050,000.00 |

(十四) 应付票据及应付账款

| 项 目  | 期末余额         | 期初余额          |
|------|--------------|---------------|
| 应付票据 | 3,025,383.85 | 6,620,306.50  |
| 应付账款 | 4,784,640.95 | 6,732,588.53  |
| 合 计  | 7,810,024.80 | 13,352,895.03 |

1. 应付票据

| 项 目    | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 3,025,383.85 | 6,620,306.50 |
| 合 计    | 3,025,383.85 | 6,620,306.50 |

2. 应付账款

(1) 应付账款分类

| 项 目       | 期末余额         | 期初余额         |
|-----------|--------------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 2,638,280.79 | 6,732,588.53 |
| 1年以上      | 2,146,360.16 |              |
| 合 计       | 4,784,640.95 | 6,732,588.53 |

(2) 账龄超过1年的大额应付账款

| 债权单位名称      | 期末余额       | 未偿还原因 |
|-------------|------------|-------|
| 福建省东日工程有限公司 | 228,109.79 | 未结算   |
| 合 计         | 228,109.79 |       |

(十五) 预收款项

| 项 目       | 期末余额       | 期初余额       |
|-----------|------------|------------|
| 1年以内(含1年) | 600,200.41 | 795,621.65 |
| 1年以上      | 146,571.59 | 113,062.87 |
| 合 计       | 746,772.00 | 908,684.52 |

(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       |
|--------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 短期薪酬         | 466,607.95 | 7,480,620.11 | 7,446,352.98 | 500,875.08 |
| 离职后福利-设定提存计划 |            | 406,500.20   | 406,500.20   |            |
| 合 计          | 466,607.95 | 7,887,120.31 | 7,852,853.18 | 500,875.08 |

## 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       |
|-------------|------------|--------------|--------------|------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 466,607.95 | 7,060,631.78 | 7,026,364.65 | 500,875.08 |
| 职工福利费       |            | 258,145.76   | 258,145.76   |            |
| 社会保险费       |            | 133,251.57   | 133,251.57   |            |
| 其中： 医疗保险费   |            | 57,638.10    | 57,638.10    |            |
| 工伤保险费       |            | 19,187.86    | 19,187.86    |            |
| 生育保险费       |            | 56,425.61    | 56,425.61    |            |
| 住房公积金       |            | 28,591.00    | 28,591.00    |            |
| 合 计         | 466,607.95 | 7,480,620.11 | 7,446,352.98 | 500,875.08 |

## 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 |
|--------|------|------------|------------|------|
| 基本养老保险 |      | 392,316.91 | 392,316.91 |      |
| 失业保险费  |      | 14,183.29  | 14,183.29  |      |
| 合 计    |      | 406,500.20 | 406,500.20 |      |

## (十七) 应交税费

| 税 种     | 期末余额       | 期初余额         |
|---------|------------|--------------|
| 增值税     | 118,128.45 | 1,192,778.02 |
| 企业所得税   | 69,628.62  | 42,436.93    |
| 城市维护建设税 | 10,589.18  | 41,550.29    |
| 个人所得税   | 5,663.52   |              |
| 教育费附加   | 7,554.92   | 29,678.80    |
| 其他税费    | 10,559.02  | 43,763.13    |
| 合 计     | 222,123.71 | 1,350,207.17 |

## (十八) 其他应付款

| 类 别    | 期末余额       | 期初余额      |
|--------|------------|-----------|
| 其他应付款项 | 516,063.40 | 38,173.89 |
| 合 计    | 516,063.40 | 38,173.89 |

### 1. 其他应付款项

#### (1) 其他应付款项分类

| 款项性质 | 期末余额       | 期初余额      |
|------|------------|-----------|
| 往来款  | 470,489.96 | 24,221.39 |
| 应付费用 | 45,573.44  | 13,952.50 |
| 合 计  | 516,063.40 | 38,173.89 |

(十九) 其他流动负债

| 项 目   | 期末余额         | 期初余额 |
|-------|--------------|------|
| 待转销项税 | 2,107,778.91 |      |
| 合 计   | 2,107,778.91 |      |

(二十) 长期借款

| 借款条件 | 期末余额         | 期初余额         | 利率区间      |
|------|--------------|--------------|-----------|
| 质押借款 | 6,400,000.00 | 8,800,000.00 | 年利率 6.65% |
| 合 计  | 6,400,000.00 | 8,800,000.00 |           |

(二十一) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

| 项 目   | 期初余额         | 本期增加额 | 本期减少额     | 期末余额         | 形成原因 |
|-------|--------------|-------|-----------|--------------|------|
| 土地补偿款 | 2,953,012.41 |       | 59,778.12 | 2,893,234.29 | 政府补助 |
| 合 计   | 2,953,012.41 |       | 59,778.12 | 2,893,234.29 |      |

2. 政府补助项目情况

| 项 目   | 期初余额         | 本期新增补<br>助金额 | 本期计入损益<br>金额 | 其他<br>变动 | 期末<br>余额     | 与资产相关/与<br>收益相关 |
|-------|--------------|--------------|--------------|----------|--------------|-----------------|
| 土地补偿款 | 2,953,012.41 |              | 59,778.12    |          | 2,893,234.29 | 与资产相关           |
| 合 计   | 2,953,012.41 |              | 59,778.12    |          | 2,893,234.29 |                 |

(二十二) 股本

| 项 目  | 期初余额          | 本次变动增减(+、-) |        |           |               |               | 期末余额          |
|------|---------------|-------------|--------|-----------|---------------|---------------|---------------|
|      |               | 发行<br>新股    | 送<br>股 | 公积金<br>转股 | 其他            | 小计            |               |
| 股份总数 | 12,105,263.00 |             |        |           | 14,526,315.00 | 14,526,315.00 | 26,631,578.00 |

2018年9月7日公司股东会决议，公司以资本公积向全体股东以每10股转增12股，共计以资本公积金额14,526,315.00元转增股份14,526,315.00股。

(二十三) 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 | 20,810,825.46 |       | 14,526,315.00 | 6,284,510.46 |
| 合 计    | 20,810,825.46 |       | 14,526,315.00 | 6,284,510.46 |

详见(二十一)股本说明。

## (二十四) 其他综合收益

| 项 目                  | 期初<br>余额  | 本期发生额             |                            |             |                  |                   | 期末<br>余额 |
|----------------------|-----------|-------------------|----------------------------|-------------|------------------|-------------------|----------|
|                      |           | 本期所得<br>税前发生<br>额 | 减：前期计入<br>其他综合收益<br>当期转入损益 | 减：所得<br>税费用 | 税后归<br>属于母<br>公司 | 税后归<br>属于少<br>数股东 |          |
| 一、将重分类进损益的<br>其他综合收益 | -5,137.84 | 4,316.20          |                            |             |                  |                   | -821.64  |
| 外币财务报表折<br>算差额       | -5,137.84 | 4,316.20          |                            |             |                  |                   | -821.64  |
| 其他综合收益合计             | -5,137.84 | 4,316.20          |                            |             |                  |                   | -821.64  |

## (二十五) 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 | 5,054.69 |       |       | 5,054.69 |
| 合 计    | 5,054.69 |       |       | 5,054.69 |

## (二十六) 未分配利润

| 项 目                   | 期末余额          |         |
|-----------------------|---------------|---------|
|                       | 金 额           | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润           | 1,420,141.16  |         |
| 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            | 1,420,141.16  |         |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润      | -7,168,361.56 |         |
| 减：提取法定盈余公积            |               |         |
| 提取任意盈余公积              |               |         |
| 应付普通股股利               |               |         |
| 转作股本的普通股股利            |               |         |
| 期末未分配利润               | -5,748,220.40 |         |

## (二十七) 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 | 47,377,120.06 | 32,444,570.06 | 51,727,666.84 | 36,481,486.76 |
| 风机       | 40,016,384.07 | 27,522,012.58 | 39,653,606.98 | 26,116,625.22 |
| 变频器      | 160,005.51    | 125,902.31    | 386,499.74    | 310,962.23    |
| 减速马达     | 4,872,210.05  | 4,158,266.78  | 7,324,377.60  | 6,358,394.26  |
| 配件       | 2,328,520.44  | 638,388.39    | 4,363,182.52  | 3,695,505.04  |
| 二、其他业务小计 |               | 66,230.47     | 894,287.30    | 85,608.07     |
| 维修收入     | 298,810.80    | 66,230.47     | 894,287.30    | 85,608.07     |

| 项 目 | 本期发生额         |               | 上期发生额         |               |
|-----|---------------|---------------|---------------|---------------|
|     | 收入            | 成本            | 收入            | 成本            |
| 合 计 | 47,675,930.86 | 32,510,800.53 | 52,621,954.14 | 36,567,094.83 |

(二十八) 税金及附加

| 项 目     | 本期发生额      | 上期发生额      |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 174,512.92 | 186,758.16 |
| 教育费附加   | 124,660.86 | 156,689.89 |
| 土地使用税   | 128,230.00 | 64,115.00  |
| 印花税     | 43,353.39  | 12,867.09  |
| 其他      | 11,185.79  | 420.00     |
| 合 计     | 481,942.96 | 420,850.14 |

(二十九) 销售费用

| 项 目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 薪酬福利  | 2,614,356.66 | 2,259,887.14 |
| 办公费   | 218,724.73   | 484,944.07   |
| 差旅费   | 236,215.50   | 605,617.54   |
| 租赁费   | 297,239.51   | 338,724.15   |
| 广告宣传费 | 1,385,140.43 | 1,079,022.64 |
| 运输费   | 1,238,002.78 | 1,603,601.31 |
| 其他    | 136,410.16   | 332,217.66   |
| 合 计   | 6,126,089.77 | 6,704,014.51 |

(三十) 管理费用

| 项 目      | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------|---------------|--------------|
| 薪酬及福利    | 3,119,929.89  | 1,711,778.72 |
| 办公费      | 472,679.30    | 268,538.64   |
| 差旅费      | 684,820.76    | 541,491.29   |
| 租赁费      | 607,154.00    | 467,781.28   |
| 咨询服务费    | 4,544,236.21  | 1,850,556.12 |
| 长期待摊费用摊销 | 17,679.35     | 11,037.40    |
| 折旧       | 212,712.18    | 103,894.10   |
| 其他       | 842,463.80    | 428,255.95   |
| 无形资产摊销   | 148,695.45    | 91,751.92    |
| 合 计      | 10,650,370.94 | 5,475,085.42 |

说明：公司 2018 年 9 月 19 日与矽亚股权投资基金管理（上海）有限公司签订《资产管理服务协议》，合同编号为：CYAMLAN-201807-1756-FLS，由矽亚股权投资基金管理（上海）有限公司对本公司进行尽职调查，在尽职调查基础上定制《佛尔盛智能整体解决方案》，合同约定第一阶段（尽职调查及方案阶段费用）人



民币为 420.00 万元，第二阶段（协助战略执行阶段费用）为每周人民币 15.00 万元，本年度确认矽亚股权投资基金管理（上海）有限公司咨询服务费 2,773,584.83 元。至本报告日，公司已支付完矽亚股权投资基金管理（上海）有限公司第一阶段咨询服务费 420.00 万元，其中：2018 年 10 月 16 日支付人民币 210.00 万元，2018 年 12 月 19 日支付人民币 84.00 万元，2019 年 4 月 12 日支付人民币 126.00 万元。

#### (三十一) 研发费用

| 项目          | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------------|--------------|--------------|
| 人员人工        | 852,849.42   | 952,193.31   |
| 直接投入        | 1,126,972.19 | 1,198,942.86 |
| 折旧费用与长期费用摊销 | 426,881.87   | 194,413.27   |
| 其他费用        | 436,926.20   | 105,628.74   |
| 合计          | 2,843,629.68 | 2,451,178.18 |

#### (三十二) 财务费用

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息费用   | 1,187,305.88 | 1,154,980.46 |
| 减：利息收入 | 60,455.89    | 163,519.38   |
| 汇兑损失   | -132,885.10  | 48,081.06    |
| 减：汇兑收益 | 6,194.01     |              |
| 手续费支出  | 228,577.68   | 73,687.12    |
| 其他支出   | 135.38       | 80,074.10    |
| 合计     | 1,216,483.94 | 1,193,303.36 |

#### (三十三) 资产减值损失

| 项目   | 本期发生额        | 上期发生额      |
|------|--------------|------------|
| 坏账损失 | 1,666,318.26 | 398,651.72 |
| 合计   | 1,666,318.26 | 398,651.72 |

#### (三十四) 其他收益

| 项目                     | 本期发生额      | 上期发生额     | 与资产相关/与收益相关 |
|------------------------|------------|-----------|-------------|
| 土地补偿款                  | 59,778.12  | 35,893.59 | 与资产相关       |
| 地方科技发展专项资金经费补贴         | 500,000.00 |           | 与收益相关       |
| 出口企业奖励金补贴              | 7,500.00   |           | 与收益相关       |
| 东莞市科学技术局粤财企业研究开发省级财政补助 | 44,884.00  |           | 与收益相关       |
| 2017 年度南城街道“倍增计划”政策资金  | 100,000.00 |           | 与收益相关       |
| 东莞市财政局 2017 年度中央财政拨款   | 44,518.00  |           | 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 |
|--------------|------------|-----------|-------------|
| 2017 年企业研发补助 | 154,516.00 |           |             |
| 合 计          | 911,196.12 | 35,893.59 |             |

(三十五) 投资收益

| 类 别    | 本期发生额     | 上期发生额 |
|--------|-----------|-------|
| 理财产品收益 | 31,424.83 |       |
| 合 计    | 31,424.83 |       |

(三十六) 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 |
|--------------|------------|--------------|---------------|
| 与日常活动无关的政府补助 | 12,000.00  | 957,750.00   | 12,000.00     |
| 其他           | 103,130.58 | 115,055.86   | 103,130.58    |
| 合 计          | 115,130.58 | 1,072,805.86 | 115,130.58    |

2. 计入营业外收入的政府补助

| 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    | 12,000.00 | 24,000.00  | 与收益相关       |
| 国际市场开拓资金  |           | 182,991.00 | 与收益相关       |
| 高新企业补贴    |           | 250,759.00 | 与收益相关       |
| 东莞市政府挂牌奖励 |           | 500,000.00 | 与收益相关       |
| 合 计       | 12,000.00 | 957,750.00 |             |

(三十七) 营业外支出

| 项 目         | 本期发生额      | 上期发生额    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------------|------------|----------|---------------|
| 非流动资产损坏报废损失 | 52,046.08  |          | 52,046.08     |
| 其他          | 97,303.98  | 9,865.34 | 97,303.98     |
| 合 计         | 149,350.06 | 9,865.34 | 149,350.06    |

(三十八) 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 | 37,641.15  | 90,263.09   |
| 递延所得税费用            | 211,587.22 | -266,972.28 |
| 合 计                | 249,228.37 | -176,709.19 |

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 金 额           |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额                           | -6,911,303.75 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -1,727,825.94 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | 658,417.28    |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | -306,012.34   |
| 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 | 1,624,649.37  |
| 所得税费用                          | 249,228.37    |

### (三十九) 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 | 9,772,874.23  | 18,457,197.18 |
| 其中：利息收入        | 60,455.89     | 163,343.64    |
| 政府补助、违约金等收入    | 1,028,830.00  | 3,946,656.00  |
| 其他往来           | 8,683,588.34  | 14,347,197.54 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 20,519,124.78 | 26,027,804.91 |
| 其中：付现费用        | 13,001,745.57 | 9,503,608.86  |
| 其他往来           | 7,517,379.21  | 16,524,196.05 |

#### 2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

| 项 目            | 本期发生额         | 上期发生额 |
|----------------|---------------|-------|
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 23,002,000.00 |       |
| 其中：赎回银行理财产品    | 23,002,000.00 |       |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | 24,462,000.00 |       |
| 其中：购买银行理财产品    | 24,462,000.00 |       |

#### 3. 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 | 517,983.70 | 678,014.69 |
| 其中：支付贷款质押定期存款  | 517,983.70 | 312,514.69 |
| 支付定增中介费        |            | 365,500.00 |

### (四十) 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 |       |       |

| 项 目                              | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------------------------------|---------------|--------------|
| 净利润                              | -7,160,532.12 | 687,319.28   |
| 加：资产减值准备                         | 1,666,318.26  | 398,651.72   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 3,181,805.98  | 2,002,666.33 |
| 无形资产摊销                           | 176,601.57    | 117,521.24   |
| 长期待摊费用摊销                         | 82,304.88     | 77,619.34    |
| 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）              | 52,046.08     |              |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -             |              |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 1,488,709.73  | 1,154,980.46 |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -31,424.83    |              |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | 182,147.14    | -266,972.28  |
| 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）                 | -238,375.76   | 53,925.21    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -5,762,461.73 | 905,655.12   |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | 7,308,910.47  | -887,762.27  |
| 其他                               | -             |              |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 946,049.67    | 4,243,604.15 |
| 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                          | 2,431,183.07  | 4,829,732.83 |
| 减：现金的期初余额                        | 4,829,732.83  | 3,245,618.53 |
| 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                     | -2,398,549.76 | 1,584,114.30 |

## 2. 现金及现金等价物

| 项 目            | 期末余额         | 期初余额         |
|----------------|--------------|--------------|
| 一、现金           | 2,431,183.07 | 4,829,732.83 |
| 其中：库存现金        | 141,357.93   | 15,020.30    |
| 可随时用于支付的银行存款   | 2,289,825.14 | 4,814,712.53 |
| 二、现金等价物        |              |              |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 2,431,183.07 | 4,829,732.83 |

(四十一) 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 | 2,558,951.98 | 借款质押、质押开具银行承兑汇票、银行承兑保证金、ETC 保证金 |
| 无形资产 | 6,629,477.50 | 土地使用权用于借款反担保抵押                  |
| 合计   | 9,188,429.48 | --                              |

## (四十二) 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  | 86,514.81  | 6.8632 | 593,768.44   |
| 其中：美元 | 86,514.81  | 6.8632 | 593,768.44   |
| 应收账款  | 21,401.49  | 6.8632 | 146,882.71   |
| 其中：美元 | 21,401.49  | 6.8632 | 146,882.71   |
| 预付账款  | 280,912.21 | 6.8632 | 1,927,956.68 |
| 其中：美元 | 280,912.21 | 6.8632 | 1,927,956.68 |
| 应付账款  | 389,891.33 | 6.8632 | 2,675,902.18 |
| 其中：美元 | 389,891.33 | 6.8632 | 2,675,902.18 |
| 预收账款  | 14,776.02  | 6.8632 | 101,410.78   |
| 其中：美元 | 14,776.02  | 6.8632 | 101,410.78   |

## 六、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 |
|-----------------|-----------------------------------|-----------------------------------|-------|------|----|------|
|                 |                                   |                                   |       | 直接   | 间接 |      |
| 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澎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澎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 |
| 湖南佛尔盛智能科技有限公司   | 湖南省永州市江华瑶族自治县沱江镇江华经济开发区外环路与火炬路交汇处 | 湖南省永州市江华瑶族自治县沱江镇江华经济开发区外环路与火炬路交汇处 | 生产、销售 | 100% |    | 设立   |

## 2. 重要的非全资子公司情况

| 序号 | 公司名称            | 少数股东持股比例 | 当期归属于少数股东的损益 | 当期向少数股东宣告分派的股利 | 期末累计少数股东权益 |
|----|-----------------|----------|--------------|----------------|------------|
| 1  | 上海锋历盛节能机电科技有限公司 | 5%       | 7,829.44     |                | 44,016.27  |

## 3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

| 子公司名称           | 期末余额         |           |              |            |       |            |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|------------|-------|------------|
|                 | 流动资产         | 非流动资产     | 资产合计         | 流动负债       | 非流动负债 | 负债合计       |
| 上海锋历盛节能机电科技有限公司 | 1,844,696.86 | 12,049.14 | 1,856,746.00 | 976,420.61 |       | 976,420.61 |

续上表

| 子公司名称           | 期初余额         |           |              |            |       |            |
|-----------------|--------------|-----------|--------------|------------|-------|------------|
|                 | 流动资产         | 非流动资产     | 资产合计         | 流动负债       | 非流动负债 | 负债合计       |
| 上海锋历盛节能机电科技有限公司 | 1,036,778.57 | 12,546.47 | 1,049,325.04 | 325,588.46 |       | 325,588.46 |

| 子公司名称           | 本期发生额        |            |            |            |
|-----------------|--------------|------------|------------|------------|
|                 | 营业收入         | 净利润        | 综合收益总额     | 经营活动现金流量   |
| 上海锋历盛节能机电科技有限公司 | 4,573,436.15 | 156,588.81 | 156,588.81 | -80,148.20 |

续上表

| 子公司名称           | 上期发生额        |             |             |           |
|-----------------|--------------|-------------|-------------|-----------|
|                 | 营业收入         | 净利润         | 综合收益总额      | 经营活动现金流量  |
| 上海锋历盛节能机电科技有限公司 | 4,651,853.47 | -558,181.54 | -530,272.46 | 21,864.73 |

## 七、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

截止 2018 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 68.57% 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      |
|----------------|------------------|
| 胡烽华            | 董事、公司实际控制人胡文华之妹  |
| 江华经济建设投资有限责任公司 | 持有公司 17.39%股份的股东 |
| 布智鹏            | 董事，董事会秘书         |
| 陈鏊             | 董事               |
| 刘芹             | 监事会主席            |
| 陈瑶             | 监事               |
| 邓细凤            | 监事               |

### (四) 关联交易情况

#### 1. 关联租赁情况

| 出租方名称 | 承租方名称            | 租赁资产情况 | 本期确认的租赁费用  | 上期期确认的租赁费用 |
|-------|------------------|--------|------------|------------|
| 胡文华   | 东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司 | 车辆租赁   | 144,000.00 | 120,000.00 |
| 胡烽华   | 东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司 | 车辆租赁   | 60,000.00  |            |

#### 2. 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 | 东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司 | 9,124,920.00  | 2013.6.17  | 2023.6.16  | 否          |
| 胡文华 | 东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司 | 1,064,665.00  | 2013.3.30  | 2023.3.29  | 否          |
| 胡文华 | 湖南佛尔盛智能科技有限公司    | 8,000,000.00  | 2018.3.9   | 2019.4.19  | 否          |
| 胡文华 | 东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2016.9.2   | 2027.5.4   | 否          |
| 胡文华 | 东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司 | 1,700,000.00  | 2017.11.3  | 2018.10.19 | 是          |
| 胡文华 | 东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司 | 3,000,000.00  | 2018.12.24 | 2028.12.23 | 否          |

#### 3. 关联方资金拆借情况

| 关联方 | 期初余额 | 拆入         | 拆出         | 期末余额 | 说明    |
|-----|------|------------|------------|------|-------|
| 胡文华 |      | 810,000.00 | 810,000.00 |      | 未约定期间 |

#### 4. 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      | 1,409,212.00 | 1,345,114.15 |

## 八、 承诺及或有事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

## 九、 资产负债表日后事项

本公司子公司湖南佛尔盛智能科技有限公司与东莞市壹指红装饰设计工程有限公司于2018年12月25日签订《房屋设计装修合同》，2018年12月28日预付装修款人民币160.00万元，该笔预付款已于2019年5月7日退回湖南佛尔盛智能科技有限公司银行账户。

## 十、 其他重要事项

截至2018年12月31日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 十一、 母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据及应收账款

| 类 别    | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 应收票据   | 408,010.00    |               |
| 应收账款   | 24,373,724.60 | 11,506,689.81 |
| 减：坏账准备 | 2,453,112.68  | 921,117.32    |
| 合 计    | 22,328,621.92 | 10,585,572.49 |

其中：应收账款分类披露

| 类 别                  | 期末数           |           |              |           |
|----------------------|---------------|-----------|--------------|-----------|
|                      | 账面余额          |           | 坏账准备         |           |
|                      | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 比例<br>(%) |
| 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       | 6,609,589.54  | 27.12     | 2,453,112.68 | 37.11     |
| 不计提坏账准备组合            | 17,764,135.06 | 72.88     |              |           |
| 合 计                  | 24,373,724.60 | 100       | 2,453,112.68 | 10.06     |

| 类 别               | 期初数  |           |      |           |
|-------------------|------|-----------|------|-----------|
|                   | 账面余额 |           | 坏账准备 |           |
|                   | 金额   | 比例<br>(%) | 金额   | 比例<br>(%) |
| 单项金额重大并单项计提坏账准备的应 |      |           |      |           |



| 类别             | 期初数           |           |            |           |
|----------------|---------------|-----------|------------|-----------|
|                | 账面余额          |           | 坏账准备       |           |
|                | 金额            | 比例<br>(%) | 金额         | 比例<br>(%) |
| 收账款            |               |           |            |           |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 9,029,473.11  | 78.47     | 921,117.32 | 10.20     |
| 不计提坏账准备组合      | 2,477,216.70  | 21.53     |            |           |
| 合计             | 11,506,689.81 | 100.00    | 921,117.32 | 8.01      |

1. 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<br>(%) | 坏账准备         | 账面余额         | 计提比例<br>(%) | 坏账准备       |
| 1年以内 | 2,705,448.78 | 5.00        | 135,272.44   | 4,582,964.15 | 5.00        | 229,148.21 |
| 1至2年 | 76,743.95    | 10.00       | 7,674.4      | 973,326.81   | 10.00       | 197,332.68 |
| 2至3年 | 1,896,538.7  | 20.00       | 379,307.74   | 2,473,182.15 | 20.00       | 494,636.43 |
| 3年以上 | 1,930,858.11 | 100.00      | 1,930,858.11 |              |             |            |
| 合计   | 6,609,589.54 | 37.11       | 2,453,112.68 | 9,029,473.11 | 10.20       | 921,117.32 |

2. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称             | 期末余额          | 占应收账款总额的比例<br>(%) | 坏账准备余额       |
|------------------|---------------|-------------------|--------------|
| 湖南佛尔盛智能科技有限公司    | 14,315,706.39 | 58.73             |              |
| 香港锋利盛集团有限公司      | 2,696,934.48  | 11.06             |              |
| 深圳市昌鸿和协机械设备有限公司  | 2,189,398.17  | 8.98              | 695,682.12   |
| 广州市锐控机电设备有限公司    | 1,053,594.95  | 4.32              | 1,053,394.99 |
| 上海市锋历盛节能机电科技有限公司 | 751,494.19    | 3.08              |              |
| 合计               | 21,007,128.18 | 86.17             | 1,749,077.11 |

(二)其他应收款

| 类别     | 期末余额       | 期初余额         |
|--------|------------|--------------|
| 其他应收款项 | 451,201.76 | 4,936,225.14 |
| 减：坏账准备 | 93,018.71  | 47,506.85    |
| 合计     | 358,183.05 | 4,888,718.29 |

其中：其他应收款项分类披露

| 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其他应收款项 |            |        |           |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项       | 152,759.23 | 33.8   | 93,018.70 | 60.89  |
| 不计提坏账准备组合              | 298,442.53 | 66.14  |           |        |
| 合计                     | 451,201.76 | 100.00 | 93,018.70 | 20.62  |

| 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其他应收款项 |              |        |           |        |
| 按组合计提坏账准备的其他应收款项       | 263,998.27   | 5.35   | 47,506.85 | 17.99  |
| 不计提坏账准备组合              | 4,672,226.87 | 94.65  |           |        |
| 合计                     | 4,936,225.14 | 100.00 | 47,506.85 | 0.96   |

1. 按组合计提坏账准备的其他应收款项

(1) 采用账龄分析法计提坏账准备的其他应收款项

| 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 | 33,849.07  | 5.00     | 1,692.45  | 89,501.34  | 5.00     | 4,475.07  |
| 1至2年 | 16,693.23  | 10.00    | 1,669.32  | 87,980.00  | 10.00    | 8,798.00  |
| 2至3年 | 15,700.00  | 20.00    | 3,140.00  | 65,353.93  | 20.00    | 13,070.78 |
| 3以上  | 86,516.93  | 100.00   | 86,516.93 | 21,163.00  | 100.00   | 21,163.00 |
| 合计   | 152,759.23 | 60.89    | 93,018.70 | 263,998.27 | 12.73    | 47,506.85 |

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额为 45,511.85 元；本期收回或转回坏账准备金额为 0 元。

3. 其他应收款项按款项性质分类情况

| 款项性质 | 期末余额       | 期初余额         |
|------|------------|--------------|
| 往来款  | 298,442.53 | 4,672,226.87 |

| 款项性质  | 期末余额       | 期初余额         |
|-------|------------|--------------|
| 代垫款项  | 30,589.65  | 37,583.02    |
| 员工备用金 | 35,621.58  | 67,557.25    |
| 押金及其他 | 86,548.00  | 158,858.00   |
| 合计    | 451,201.76 | 4,936,225.14 |

#### 4. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称            | 款项性质  | 期末余额       | 账龄   | 占其他应收款项<br>期末余额合计数<br>的比例(%) | 坏账准备余额    |
|------------------|-------|------------|------|------------------------------|-----------|
| 湖南佛尔盛智能科技有限公司    | 往来款   | 254,636.23 | 1年以内 | 56.44                        |           |
| 东莞市南城区三元里股份经济联合社 | 押金    | 66,478.00  | 3-4年 | 14.73                        | 66,478.00 |
| 上海锋历盛节能机电科技有限公司  | 往来款   | 43,806.30  | 1年以内 | 9.71                         |           |
| 代缴个人所得税          | 代缴代扣款 | 15,868.93  | 3-4年 | 3.52                         | 15,868.93 |
| 厦门市特立达国际货运代理有限公司 | 押金    | 15,700.00  | 2-3年 | 3.48                         | 3,140.00  |
| 合计               |       | 396,489.46 |      | 87.88                        | 85,486.93 |

#### (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     | 11,669,950.78 |      | 11,669,950.78 | 11,669,950.78 |      | 11,669,950.78 |
| 对联营、合营企业投资 |               |      |               |               |      |               |
| 合计         | 11,669,950.78 |      | 11,669,950.78 | 11,669,950.78 |      | 11,669,950.78 |

#### 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      |  |  |
| 湖南佛尔盛智能科技有限公司   | 10,000,000.00 |  |  | 10,000,000.00 |  |  |
| 合计              | 11,669,950.78 |  |  | 11,669,950.78 |  |  |

#### (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 | 4,7156,650.32 | 3,5634,098.75 | 42,937,930.63 | 28,756,462.35 |
| 风机       | 39,153,619.66 | 29,194,017.49 | 38,026,650.64 | 25,293,058.62 |
| 变频器      | 161,980.13    | 136,851.94    | 379,961.27    | 305,402.23    |
| 配件       | 7,841,050.53  | 603,229.32    | 4,531,318.72  | 3,158,001.50  |
| 二、其他业务小计 | 257,381.56    | 65,932.91     |               |               |
| 维修收入     | 257,381.56    | 65,932.91     |               |               |
| 合计       | 47,414,031.88 | 35,700,031.66 | 42,937,930.63 | 28,756,462.35 |

## 十二、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） | 1,224,599.97 |    |
| 2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                            | -46,219.48   |    |
| 3. 所得税影响额  | -112,823.35  |    |
| 4. 少数股东影响额                                       | -31.80       |    |
| 合计   | 1,065,525.34 |    |

### (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 | -          | 2.21 | -      | 0.02692 | 0.0269 |     |

|                         |                  |           |             |             |  |  |
|-------------------------|------------------|-----------|-------------|-------------|--|--|
|                         | 3<br>.<br>3<br>1 |           |             |             |  |  |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -<br>26.78       | -<br>0.73 | -<br>0.3092 | -<br>0.0089 |  |  |

东莞市佛尔盛智能机电股份有限公司  
二〇一九年五月二十九日

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