



福立旺

NEEQ :839734

福立旺精密机电(中国)股份有限公司

FREEWON CHINA CO.,LTD.



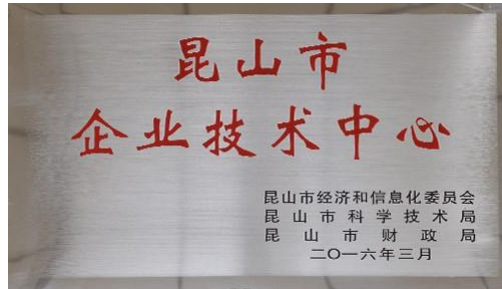
年度报告

2016

公司年度大事记



2016年2月，公司获得《苏州市知名商标证书》；



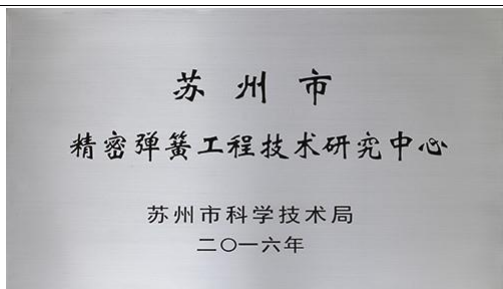
2016年3月，公司取得《昆山市企业技术中心》证书



2016年9月，公司获得《知识产权管理体系认证证书》



2016年9月，公司获得《防断电探针式连接器》高新技术产品认定证书



2016年10月，公司获得《苏州市精密弹簧工程技术研究中心》证书

目 录

第一节 声明与提示

第二节 公司概况

第三节 主要会计数据和关键指标

第四节 管理层讨论与分析

第五节 重要事项

第六节 股本、股东情况

第七节 融资情况

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

第九节 公司治理及内部控制

第十节 财务报告

释义

释义项目		释义
本公司/公司/福立旺公司	指	福立旺精密机电(中国)股份有限公司
3C	指	计算机(Computer)、通信(Communication)、和消费类电子产品(Consumer Electronics)
元	指	人民币
WINWIN	指	WINWIN OVERSEAS GROUP LIMITED
富士康	指	富士康(昆山)电脑接插件有限公司、富顶精密组件(深圳)有限公司、富鼎精密工业(郑州)有限公司、富誉电子科技(淮安)有限公司、富智康精密电子(廊坊)有限公司、富智康精密组件(北京)有限公司、鸿富锦精密工业(深圳)有限公司、廊坊裕展科技有限公司、立讯精密工业(昆山)有限公司、深圳富泰宏精密工业有限公司、英属开曼群岛商鸿腾精密科技股份有限公司台湾分公司
瀚氏	指	湖北瀚氏汽车零部件有限公司、江苏瀚氏模具成型有限公司、山东瀚氏汽车零部件有限公司、上海瀚氏模具成型有限公司、上海浦东瀚氏模具成型有限公司、重庆瀚氏汽车零部件有限公司
百得	指	百得(苏州)科技有限公司、百得(苏州)精密制造有限公司、百得(苏州)电动工具有限公司、BLACKDECKER GLOBAL HOLDINGS SARL、BLACKDECKER MACAO COMMERCIAL OFFSHORE LIMIED、BLACKDECKER LIMITED BNBA
华众	指	宁波华众汽车零部件有限公司、宁波华众塑料制品有限公司、重庆市华众汽车饰件有限公司
伟巴斯特	指	伟巴斯特(广州)车顶系统有限公司、伟巴斯特(襄阳)车顶系统有限公司、伟巴斯特车顶供暖(上海)有限公司、伟巴斯特车顶系统(长春)有限公司、伟巴斯特车顶系统(重庆)有限公司、伟巴斯特车顶供暖系统(上海)有限公司
关联关系	指	公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其直接或间接控制的企业, 以及可能导致公司利益转移的其他关系
证监会/中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
董事会	指	福立旺董事会
监事会	指	福立旺监事会
股东大会	指	福立旺股东大会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
章程/公司章程	指	福立旺股份的《公司章程》
公开转让	指	公司在全国股份转让系统挂牌并进行股票公开转让的行为

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
高级管理人员	指	总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
报告期内	指	2016 年 1 月 1 日至 2016 年 12 月 31 日
上海秉芯	指	上海秉芯投资中心(有限合伙)
国元证券	指	国元证券股份有限公司
全国股转系统/股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司

第一节 声明与提示

【声明】

本公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺2016年年度报告所载资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。 公司负责人许惠钧、主管会计工作负责人兼会计机构负责人陈君保证本年度报告中财务报告的真实、完整。

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

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

【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
市场竞争风险	公司所处行业的市场竞争主要表现在资金实力、设计开发、产品品质和及时配套能力等方面,如果公司在激烈的市场竞争中不能在资金实力、设计开发、产品品质和及时配套能力等诸方面及时全面的提高产品市场竞争力,将面临市场份额下降的风险,对公司产品产销规模的长期持续增长可能产生不利影响。
税收优惠政策变化引起的风险	公司在 2014 年 6 月被认定为高新技术企业,报告期内公司按 15%的优惠税率计缴企业所得税。高新技术企业证书有效期为 2017 年 6 月,若未来公司不能继续获得高新技术企业资质或国家对高新技术企业的税收优惠政策发生不利调整,将对公司的利润水平产生一定影响。
应收账款回款风险	报告期内,2015 年 12 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日公司应收账款账面价值分别为 60,887,956.52 元和 83,029,897.55 元,占当期营业收入比例分别为 37.83%和 41.78%,随着公司业务收入增长,应收账款余额会持续增加,如果部分客户由于经营不善不能如期支付货款,公司将面临部分应收账款不能到期收回的风险。
股权集中及实际控制人不当控制的风险	公司仅有 2 名股东,股权结构相对集中,其中实际控制人洪水锦通过 WINWIN OVERSEAS GROUP LIMITED 持有公司 98.81%股份,若实际控制人利用其对公司的实际控制权,对公司的经营

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

	决策、人事、财务等进行不当控制,可能会给公司经营和其他股东权益带来风险。
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	福立旺精密机电(中国)股份有限公司
英文名称及缩写	FREEWON CHINA CO., LTD.
证券简称	福立旺
证券代码	839734
法定代表人	许惠钧
注册地址	江苏省昆山市千灯镇玉溪西路 168 号
办公地址	江苏省昆山市千灯镇玉溪西路 168 号
主办券商	国元证券
主办券商办公地址	安徽省合肥市梅山路 18 号安徽国际金融中心 A 座
会计师事务所	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
签字注册会计师姓名	刘万富、余瑾
会计师事务所办公地址	北京市东城区永定门西滨河路 8 号院 7 号楼 5-11 层

二、联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	顾月勤
电话	0512-82609999
传真	0512-82608666
电子邮箱	guyueqin@freewon.com.cn
公司网址	www.freewon.cn
联系地址及邮政编码	江苏省昆山市千灯镇玉溪西路 168 号 215341
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	董秘办

三、企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
挂牌时间	2016-12-22
分层情况	基础层
行业（证监会规定的行业大类）	C34 通用设备制造业
主要产品与服务项目	公司专业从事各类弹簧, 连接器, 汽车天窗件及其他五金件配件的研发、设计、生产和销售, 主要应用于电动工具、计算机、电子、通讯及汽车零部件行业等
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	93,200,000
做市商数量	0
控股股东	WINWIN OVERSEAS GROUP LIMITED
实际控制人	洪水锦

四、注册情况

项目	号码	报告期内是否变更
----	----	----------

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

企业法人营业执照注册号	9132058378838423XD	是
税务登记证号码	9132058378838423XD	是
组织机构代码	9132058378838423XD	是

第三节 会计数据和财务指标摘要

一、盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	198,741,789.95	160,965,223.54	23.47%
毛利率%	27.04%	21.43%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	12,381,323.59	6,021,231.74	105.63%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,470,963.76	6,143,141.01	103.01%
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）	11.32%	6.06%	-
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）	11.42%	6.16%	-
基本每股收益	0.13	0.07	85.71%

二、偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	250,275,869.68	224,690,250.77	11.39%
负债总计	134,293,294.18	122,321,437.20	97.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	115,982,575.50	102,368,813.57	13.30%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.24	1.11	11.71%
资产负债率%（母公司）	-	-	-
资产负债率%（合并）	53.66%	54.44%	-
流动比率	115.00%	101.00%	-
利息保障倍数	4.87	2.81	-

三、营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	9,179,959.46	3,051,702.14	-
应收账款周转率	2.76	2.97	-
存货周转率	4.41	5.44	-

四、成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	11.39%	20.78%	-
营业收入增长率%	23.47%	21.35%	-
净利润增长率%	105.63%	158.39%	-

五、股本情况

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	93,200,000	93,200,000	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

六、非经常性损益

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益	-2,169.64
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发的税收返还、减免	-
股份支付	-254,093.34
计入当期损益的政府补助, 但与企业正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定, 按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	461,295.12
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外, 持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益, 以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	5,650.70
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-285,174.00
非经常性损益合计	-74,491.16
所得税影响数	15,149.01
少数股东权益影响额 (税后)	-
非经常性损益净额	-89,640.17

七、因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

单位：元

科目	上年期末 (上年同期)	
	调整重述前	调整重述后
资产负债表项目	-	-
(1)资产	-	-
应收账款	64,218,150.17	60,887,956.52
预付款项	3,173,274.03	2,067,166.34
存货	22,797,561.58	30,278,741.25
其他流动资产	12,500,000.00	12,822,721.67
递延所得税资产	522,698.29	872,904.33
其他非流动资产	-	1,106,107.69
资产总计	219,866,337.04	224,690,250.77
(2)负债	-	-
应付账款	30,745,824.78	38,984,303.53
应付职工薪酬	2,917,088.99	4,147,441.07
应交税费	1,737,570.75	399,659.63
负债合计	114,190,517.49	122,321,437.20

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

(3)所有者权益	-	-
资本公积	-	-
盈余公积	1,360,064.42	1,029,363.83
未分配利润	12,240,579.82	9,264,274.43
所有者权益合计	105,675,819.55	102,368,813.57
2.利润表项目	-	-
营业收入	162,094,476.72	160,965,223.54
营业成本	125,204,978.74	126,478,206.65
销售费用	4,664,481.66	3,304,376.86
管理费用	21,828,526.45	20,204,166.97
财务费用	2,153,587.63	2,063,586.78
资产减值损失	881,110.35	2,497,107.43
营业外支出	173,053.11	267,523.25
所得税费用	521,971.54	-172,947.98
利润总额	6,867,968.07	5,848,283.76
净利润	6,345,996.53	5,912,618.58

(1) 主要更正事项说明

- ①本公司对业务收入在资产负债表日按内销、外销分别重新进行收入截止性测试并追溯调整，相应调整营业收入、营业成本、应交税费、应收账款、存货和未分配利润；
- ②本公司重新复核资产负债表日存货库龄信息、单个存货项目期末存货成本与其可变现净值，追溯调整资产负债表日存货跌价准备应计提和转销金额，相应调整存货、资产减值损失、营业成本和未分配利润；
- ③本公司对原账面确认的销售扣款进行复核，进一步甄别折扣折让、质量扣款和质量索赔等不同扣款性质，相应调整营业收入、财务费用、营业外支出、应收账款和未分配利润；
- ④本公司按权责发生制及“谁使用谁承担，谁受益谁承担”的原则，对奖金、费用等成本、费用支出各明细项目进行复核并调整，相应调整管理费用、销售费用、营业成本、应付账款、应付职工薪酬、其他应付款和未分配利润；
- ⑤本公司根据上述调整事项，重新复核递延所得税资产、所得税费用及应交税费；
- ⑥本公司根据调整后的净利润，重新复核计提盈余公积；
- ⑦本公司根据往来账款项的性质进行抵消和重分类调整。

(2) 前期差错更正事项对 2016 年期初未分配利润的影响金额为-2,976,305.39 元。

第四节 管理层讨论与分析

一、经营分析

(一) 商业模式

公司拥有电动工具、3C 电子行业相关五金零部件及汽车天窗相关部件这三大类产品，并拥有有效专利 24 项，其中 8 项发明专利，16 项实用新型专利，公司利用该关键资源要素根据客户个性化需求为客户设计、生产具有特殊性能、特殊用途的五金零部件，面向以高精密五金件有需求的设备供应商，以直接销售方式供应给客户，收入的金额能够可靠地计量，相关的经济利益能流入企业，相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量，从而实现销售收入获取利润。 报告期内及报告期后至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

年度内变化统计：

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

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

(二) 报告期内经营情况回顾

总体回顾:

报告期内,公司经营业绩得到了快速、持续增长,在技术产品开发方面,公司持续加大创新力度,对公司产品进行了优化开发。报告期内,公司取得了《苏州市知名商标证书》、《知识产权管理体系认证证书》、《昆山市企业技术中心》、《苏州市精密弹簧工程技术研究中心》及《高新技术产品认定证书》,使公司的技术创新能力、销售水平、客户服务质量都得到了提升,收入和利润大幅度提升,盈利能力增强,取得了良好的经营业绩。公司在 2016 年 12 月 22 日成功登陆新三板,提高了公司的声誉,拓宽了公司融资的渠道,为公司未来的发展奠定了坚实的基础。

一、经营业绩情况

报告期内,公司实现营业收入 198,741,789.95 元,同比增长 23.47%;利润总额和净利润分别为 14,417,299.46 元和 12,381,323.59 元,同比分别增长 147.32%和 109.41%。截止 2016 年 12 月 31 日,公司总资产为 250,275,869.68 元,所有者权益为 115,982,575.50 元。分别较年初增长 11.39%和 13.30%,主要系公司营业业绩及经营积累增加导致。

二、经营计划的执行情况

报告期内,公司实现了业务全面快速发展,在技术研发方面加大了投入,已向国家知识产权局申请了 1 项发明专利和 8 项实用新型专利,并将一项专利转化成高新技术产品。在市场开拓方面,加强与客户合作,并取得了汽车类客户更多的项目合作;在产品质量上,将产品在 3C 行业,电动工具行业及汽车零部件行业进行实际应用推广,不断优化产品工艺流程,满足客户的个性化设计研发需求;内部控制方面,规范公司的各种经营行为,加强考核和激励体系的建设,核心技术、销售人员队伍稳定发展,经营管理效率和效果显著提高,公司实现稳定快速增长。

2017 年,公司还要将主要产品更广泛应用到 3C 行业、电动工具行业、家用电器行业、汽车零部件行业、自行车行业、设备生产行业、仪表仪器行业中,不断扩大市场范围,提高产品在电动工具、计算机、电子、通讯及汽车零部件的应用和推广能力,充分发挥自身的技术优势,努力提高市场占有率和竞争力,提高公司在行业中的优势。

报告期内公司一直设计研发制造各类弹簧、连接器、汽车天窗件及其他五金件配件等产品,改善产品工艺,保证公司安全生产,公司主营业务未发生重大变化。

1、主营业务分析

(1) 利润构成

单位:元

项目	本期			上年同期		
	金额	变动比例	占营业收入的比重	金额	变动比例	占营业收入的比重
营业收入	198,741,789.95	23.47%	-	160,965,223.54	21.35%	-

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

营业成本	144,996,676.05	14.64%	72.96%	126,478,206.65	18.50%	78.57%
毛利率	27.04%	-	-	21.43%	-	-
管理费用	25,488,666.58	26.16%	12.83%	20,204,166.97	14.51%	12.55%
销售费用	5,866,662.35	2.95%	2.95%	3,304,376.86	1.09%	2.05%
财务费用	2,257,597.44	9.40%	1.14%	2,063,586.78	-13.36%	1.28%
营业利润	14,261,545.53	134.58%	7.18%	6,079,680.83	179.19%	3.77%
营业外收入	473,803.53	1,211.52%	0.24%	36,126.18	-53.51%	0.02%
营业外支出	318,049.60	18.89%	0.16%	267,523.25	1,181.87%	0.17%
净利润	12,381,323.59	109.41%	6.23%	6,021,231.74	158.39%	3.74%

项目重大变动原因:

1、2016 年公司实现营业收入 198,741,789.95 元,较去年同期的 160,965,223.54 元,增长 37,776,566.41 元,增幅 23.47%,增长原因为主要是汽车天窗件产品收入大幅增加所致,汽车天窗件 2016 年实现收入 49,865,291.70 元,较去年同期增长 21,446,561.24 元,增幅 73.28%。连接器产品 2016 年实现收入 60,770,445.49 元,较去年同期减少 5,165,020.77 元,减幅 7.83%,连接器产品主要用途为 3C 市场,2016 年受到了 3C 电子市场波动影响有所减少。

2、2016 年主营业务成本 144,996,676.05 元,较去年同期的 126,478,206.65 元,增长 18,518,469.40 元,增幅 14.64%,主要原因为随着主营业务收入增加,相应成本也在增加,公司对产品进行了工艺优化和改良,主营业务成本 2016 年比 2015 年成本占营业收入比重相应降低。

3、2016 年毛利率 27.04%,较去年同期的 21.43%,增长 5.61%,主要原因为系公司优化了原有产品的工艺流程,提高产品品质,机器一次成型率改进、成型程序提升及模具的改进,使得生产效率及产量提高,单位固定成本下降。另外新品毛利较高。

4、财务费用 2,257,597.44 元,较去年同期的 2,063,586.78 元,增长 174,010.66 元,增幅 9.40%,主要是银行贷款产生的利息及支付财务手续费所致,2015 年利息支出为 3,182,054.21 元,2016 年利息支出为 3,812,732.3 元,2015 年支付手续费为 224,712.86 元,2016 年支付手续费为 232,995.85 元。

5、营业外收入 473,803.53 元,比去年同期的 36,126.18 元,增长 437,677.35 元,增幅 1,211.52%,主要是收到政府专利补贴 170,000 元,转型升级创新发展政府补贴 200,000.00 元。

6、营业外支出 318,049.60 元,比去年同期的 267,523.25 元,增长 50,526.35 元,增幅 18.89%,主要是 2015 年慈善捐款 57,000 元,2015 年清理一批旧设备 34,242.86 元。

(2) 收入构成

单位: 元

项目	本期收入金额	本期成本金额	上期收入金额	上期成本金额
主营业务收入	19,745,142.85	143,746,153.33	160,916,428.97	126,478,206.65
其他业务收入	1,290,366.10	1,250,522.72	48,794.57	0.00
合计	198,741,789.95	144,996,676.05	160,965,223.54	126,478,206.65

按产品或区域分类分析:

单位: 元

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

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%
弹簧	82,926,229.08	41.73%	65,634,526.23	40.78%
连接器	60,770,445.49	30.58%	28,418,730.46	17.66%
汽车天窗件	49,865,291.70	25.09%	64,855,007.65	40.29%
其他	5,179,823.68	2.60%	2,056,959.20	1.28%

收入构成变动的的原因:

随着公司业务不断发展,产品日趋成熟,公司注重产品研发,不断改进各类产品工艺水平和技术含量,提高产品良率,降低产品成本,与此同时,公司稳定的产品质量赢得了客户的信任,保持了订单的持续性,产品逐步得到客户的认可,使销售量持续增长。

(3) 现金流量状况

单位: 元

项目	本期金额	上期金额
经营活动产生的现金流量净额	9,179,959.46	3,051,702.14
投资活动产生的现金流量净额	714,309.17	-27,509,984.70
筹资活动产生的现金流量净额	8,071,131.64	35,548,644.64

现金流量分析:

1、经营活动产生的现金流量净额增长,主要是公司报告期内,公司销售商品、提供劳务收到的现金分别为 2015 年 158,239,613.53 元,2016 年 187,491,974.24 元,与同期销售收入相匹配,公司回款能力较好。

2、投资活动产生的现金流量净额变动,主要因为 2015 年对固定资产等投资为 14,686,024.61 元,2016 年为 12,304,630.10 元,处置固定资产设备 2015 年为 135,897.44 元,2016 年为 13,288.57 元所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额变动,主要因为公司筹资活动现金流入 2015 年 139,068,194.07 元,2016 年为 117,980,609.51 元,筹资活动现金流出 2015 年为 103,519,549.43 元,2016 年为 109,909,477.87 元,主要为取得和偿还银行借款。

(4) 主要客户情况

单位: 元

序号	客户名称	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	富士康	59,825,332.79	30.10%	是
2	瀚氏	18,156,693.41	9.14%	否
3	百得	17,923,384.65	9.02%	否
4	华众	12,344,813.77	6.21%	否
5	伟巴斯特	10,958,697.37	5.51%	否
合计		119,208,921.99	59.98%	-

(5) 主要供应商情况

单位: 元

序号	供应商名称	采购金额	年度采购占比	是否存在关联关系
1	中国探针股份有限公司	11,228,109.66	11.82%	否
2	深圳市鑫兆精密五金有限公司	8,801,475.38	9.26%	否
3	苏州金邦迪管业科技有限公司	7,247,810.92	7.63%	否
4	江门市泰山实业有限公司	5,489,213.90	5.78%	否
5	铂翔超精密模具科技(昆山)有限公司	5,012,293.08	5.28%	否
合计		37,778,902.94	39.77%	-

(6) 研发支出与专利

研发支出：

单位：元

项目	本期金额	上期金额
研发投入金额	10,655,325.21	7,474,716.38
研发投入占营业收入的比例	5.36%	4.64%

专利情况：

项目	数量
公司拥有的专利数量	24
公司拥有的发明专利数量	8

研发情况：

公司一直高度重视技术创新的氛围和能力，研发实力不断增强，科技成果转化能力不断提高，在人力、财力、物力等方面提供足够的支持以保障创新项目的顺利实施，鼓励研发人员在日常工作中提出创新性建议和想法，提升了公司自有产品研发能力。2016 年公司申请通过了 8 项实用型专利及 1 项发明型专利，实用型专利分别为《一种可快速导热镍钛线定型治具》、《一种管材自动化冲压设备》、《一种快速冷却热处理机》、《镍钛合金线定型模具》、《一种管材上下料装置》、《一种金属线材绕轴机》、《一种圆柱形管材上料机构》、《一种稳定型管材冲压机构》，发明专利为《一种金属注射成型催化脱脂方法以及催化脱脂炉》。2017 年公司研发工作将继续保持稳步快速发展，公司自主研发项目“精密汽车零配件自动生产线技术改造”的关键技术和实际应用将成为公司的研发重点。

2、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期末			上年期末			占总资产比重的增减
	金额	变动比例	占总资产的比重	金额	变动比例	占总资产的比重	
货币资金	31,656,507.61	144.43%	12.65%	12,951,128.00	901.79%	5.76%	6.89%
应收账款	83,029,897.55	36.37%	33.18%	60,887,956.52	28.08%	27.10%	6.08%
存货	35,480,554.59	17.18%	14.18%	30,278,741.25	86.84%	13.48%	0.70%
长期股权投资	-	-	-	-	-	-	-
固定资产	85,156,208.11	-5.92%	34.02%	90,511,408.25	-6.96%	40.28%	-6.26%
在建工程	-	-	-	-	-	-	-
短期借款	85,053,795.00	15.31%	33.98%	73,764,134.09	76.14%	32.83%	1.15%
长期借款	-	-	-	-	-	-	-
资产总计	250,275,869.68	11.39%	-	224,690,250.77	20.78%	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金 31,656,507.61 元，较期初增加 18,705,379.61 元，增幅 144.43%，增长的原因为公司 2016 年销售商品、提供劳务收到的现金高于 2015 年，与同期销售收入相匹配，公司回款能力较好及 2016 年 1 月份卖出在 2015 年 12 月购买昆山农村商业银行“同心-日日金”理财产品 12,500,000 元。

2、应收账款金额为 83,029,897.55 元，较期初增加 22,141,941.03 元，增长 36.37%，增长原因为

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

公司主营业收入为 198,741,789.95 元,较去年同期增长 37,776,566.41 元,公司客户多为世界 500 强,企业付款信誉有保证。

3、存货金额为 35,480,554.59 元,较去年同期增长 5,201,813.34 元,增幅 17.18%,主要原因为公司生产销售规模扩大,增加新项目备货

3、投资状况分析

(1) 主要控股子公司、参股公司情况

无

(2) 委托理财及衍生品投资情况

为了保障公司货币资金保值、增值,利用闲置资金购买了一期理财产品,截至 2016 年 12 月 31 日,共取得投资收益 5,650.70 元,具体购买理财产品的详细如下:

1、公司于 2015 年 12 月 31 日向昆山农村商业银行购买理财产品,在 2016 年 1 月 5 日卖出

- (1) 产品名称:同心-日日金
- (2) 产品编号:R880001
- (3) 产品类型:非保本浮动收益型
- (4) 购买金额:12,500,000 元
- (5) 投资及收益品种:人民币
- (6) 理财投资期限:随时可以购回
- (7) 资金来源:企业自有资金
- (8) 关联关系说明:无关联关系

(三) 外部环境的分析

一、宏观环境

1、弹簧制造行业

作为通用零部件,弹簧功能涵盖了减震、储能、控制、维持张力等诸多方面,应用领域涉及到国民经济各个领域,包括航空航天、电力及核电装备、高速铁路、汽车到医疗器械、日用五金、玩具等市场。近年来,国民经济的迅速发展拉动了我国弹簧行业的快速增长,机械设备更新换代的需要和配套主机性能提高的需要,对弹簧行业技术水平、质量水平的提升有较大的促进作用。弹簧制造业的发展也促进了上游和横向产业的联动发展。

2、连接器行业

连接器是用途最广泛的零配件之一,广泛运用于家用电器、计算机、电信、网络通讯、工业电子、交通运输、航空航天、医疗器材及汽车工业等各个领域。我国作为发展中国家,在连接器下游领域的发展也是高速的,连接器行业逐渐规范,且受到国家政策重点支持,规模持续增长,国内连接器产业将迎来广阔的市场前景。

目前我国连接器行业市场集中度较低,总体生产能力普遍高于市场需求,竞争激烈。我国连接器中低档产品较多,同质化程度较高,与下游厂商的议价能力较弱。连接器产品小型化、高密度、高速传输的发展趋势越来越明显,连接器企业需要研发出自身具有核心竞争力的高端产品才能在行业中持续发展。未来行业预期将会有一次行业整合,公司将脱颖而出,占有更大的市场份额。

3、汽车零部件行业

汽车零部件行业作为汽车工业的上游行业,是汽车工业发展最为重要的基础。国际汽车零部件行业具有产业集中的特点。国际知名的零部件企业基本集中在北美、欧洲及日本,规模大、技术力量雄厚、资本实力充足,引导世界零部件行业的发展方向。我国汽车零部件产业是外资品牌的引领下逐步发展起来的,民族品牌企业为不断地吸收先进的行业技术和行业市场分析、交流,技术储备不断深化,加工制造能力不断加强。自 2013 年,中国汽车销量持续突破 2000 万辆,新车销售不断推动汽车零部件的需求,同时汽车保有量的不断增加,使汽车零部件市场呈现蓬勃发展态势,为零部件产业的快速发展带来了新的强劲动力。目前中国基本建立了较为完整的零部件产业链和零部件售后服务体系,为进一步提升汽车

工业的发展奠定了良好的基础。

公司业务的下游产业主要涉及汽车行业，电动工具行业以及 3C 电子行业等多个领域，其发展主要受整宏观经济影响。下游市场旺盛需求带动弹簧行业快速发展，近十年汽车年产量年均增速为 15.02%，未来我国汽车工业仍保持较快地发展态势。作为现在和未来的支柱产业，中国汽车产业在今后较大的时期内，仍具有广阔的发展前景。汽车工业的持续健康快速发展亦会拉动汽车相关零部件迅速发展。

20 世纪 90 年代以来，中国电动工具产业在承接国际分工转移的过程获得巨大发展机遇，显示出强大的竞争优势，中国目前已成为世界最主要的电动工具生产国。未来几年内，国产电动工具所占份额将会进一步提高，随着电动工具市场需求的不断升温，将推动我国相关企业中的生产经营向利好方向发展，行业前景可期。

3C 电子行业方面，公司生产的消费电子产品功能性部件的市场容量取决于下游终端消费电子产品的产量。电脑和手机都是广泛使用的消费电子产品，而且其功能升级、款式翻新、配置提升、更新换代的速度很快。 综上，下游产品用户需求量巨大，为本行业提供了广阔的市场空间。

二、行业竞争格局

近年来，受下游行业发展形势和国家政策导向的影响，我国弹簧制造、连接器制造以及汽车零配件行业的产业升级需求和技术升级需求日益明显。行业内生产企业数量众多，集中程度较低，市场份额较为分散，竞争比较激烈。规模较小、技术含量较低、管理不够规范、选用材料标准要求不高的企业在经营过程中将逐步失去竞争力，最终被市场所淘汰。一些较早介入这些行业，凭借先发优势拥有丰富的生产经验和深厚的技术积淀，逐渐成为各大汽车、电动工具、3C 电子等企业生产厂家的合格供应商，行业竞争地位突出。

总体来讲：主要为低端市场中小民营企业和中高端市场合资企业、国有企业、大型民营企业间的竞争。

三、2017 年可能面对的风险

- 1、如果宏观经济出现较大波动，可能造成公司订单减少的风险。
- 2、如果公司在激烈的市场竞争及市场低价恶性竞争加剧中不能在资金实力、设计开发、产品品质和及时配套能力等方面及时全面提高产品市场竞争力，将面临市场份额下降的风险。
- 3、费用及人力成本的上升，产品销售价格存在下降以及人民币汇率的波动，可能会对公司盈利产生一定影响。
- 4、实体经济景气度不高，企业资金普遍紧张，可能会对公司应收款带来一定影响。

（四）竞争优势分析

一、技术研发优势

公司始终以自主创新为技术发展源动力，通过对前瞻性技术的关注和投入，以技术研发优势抢占市场。经过多年的积累，公司拥有 90 多人的技术研发队伍，已先后申请并授权发明专利 8 项，实用新型专利 16 项。2016 年在申请的发明专利 1 项，通过了实用新型专利 8 项，这些专利技术为公司生产出高品质的产品奠定了坚实的基础。

2012 年，公司研发中心被昆山市科技局认定为“昆山市科技研发机构”，2014 年，公司被认定为“高新技术企业”，公司研发中心被江苏省科学技术厅认定为“江苏省外资研发机构”，2016 年先后获得“昆山市企业技术中心”、“苏州市精密弹簧工程技术研究中心”及江苏省科学技术厅颁发的 4 项产品的“江苏省高新技术产品认定证书”。

二、品牌优势

公司注重对品牌形象的宣传与维护，致力于通过质量管理、技术创新、服务优化不断深化自身品牌建设和企业文化建设。公司凭借技术优势与品牌示范效应获得客户的认可和信任。在 2016 年 2 月公司获得了“苏州市知名商标”及 9 月获得了“知识产权管理体系认证证书”。同时，公司通过满足客户的定制化需求并提供完善的售后服务，极大的提高了产品客户的粘性，给竞争对手增加了较大的进入门槛。

三、工艺设备优势

由于下游市场的特殊性，公司产品主要为定制化产品。国内先进的制造设备一般都从国外进口，但鉴于国外先进设备价格较高，目前国内仅有少数企业引进国外先进的制造设备。经过多年的发展积累，公司已通过自主技术改造、参与国际设备研发、设备引进等方式，使其设备精度、生产效率具备领先水平，并且有效提升了公司整体工艺水平，公司五金零件生产能力具备了领先优势。

四、服务差异化优势

公司较少经营标准机械零部件，侧重于非标准产品，通过与客户进行深入实时的交流，根据客户对产品的详细技术要求，为客户开发并生产出相应的个性化产品，提供专业的定制服务。同时，公司提供从产品研发设计、供应商选定、产品生产、质量控制、境内运输、出口报关等的一条龙服务，高效便捷。

五、管理优势

公司不断借鉴国内外先进的企业管理经验，大力推行以人为本的管理理念，营造和谐、高效的企业氛围，积极实施精益生产、目标管理等先进的管理方法和现代化的管理技术，促进公司经营管理体系人性化、科学化、规范化。

公司在经营模式和管理模式方面进行了创新。并已建立一套灵活有效的经营管理模式，以专门应对不断变化的市场需求。在产品生产方面，公司具有快速的市场反应能力，能够及时设计和生产出符合客户需求的产品；在产品销售方面，公司高度重视每一笔订单，能够做到准确、及时地向客户交付产品。

此外，公司在管理架构设计上推行扁平化组织结构，以有效提高内部信息反馈速度，优化业务流程，提高快速反应能力，并在此基础上实施“服务营销”战略，充分有效地组织全公司资源为客户服务，提高客户满意度。

（五）持续经营评价

公司发挥了行业领先的产品优势和丰富的生产制造经验，优化核心产品工艺，提升产品质量，发挥成本控制，提高服务质量及提升研发团队的水平。在 2016 年度营业收入及利润有较大幅度提高，公司整体经营情况稳定，资产负债结构合理，具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

（六）扶贫与社会责任

无

（七）自愿披露

否

二、未来展望

（一）行业发展趋势

无

（二）公司发展战略

无

（三）经营计划或目标

无

（四）不确定性因素

无

三、风险因素

（一）持续到本年度的风险因素

1、市场竞争的风险

公司所处行业的市场竞争主要表现在资金实力、设计开发、产品品质和及时配套能力等方面，如果公司在激烈的市场竞争中不能在资金实力、设计开发、产品品质和及时配套能力等诸方面及时全面的提高产品市场竞争力，将面临市场份额下降的风险，对公司产品产销规模的长期持续增长可能产生不利影响。

针对上述风险，公司采取了以下措施：

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

公司会继续加大研发的投入，提高和保持产品的核心竞争力，满足客户的个性化需求，提高服务质量，并且加大汽车类产品的开发投入，积极拓展汽车市场，增加汽车项目合同份额。

2、税收优惠政策变化引起的风险 公司在 2014 年 6 月被认定为高新技术企业，报告期内公司按 15% 的优惠税率计缴企业所得税。高新技术企业证书有效期为 2017 年 6 月，若未来公司不能继续获得高新技术企业资质或国家对高新技术企业的税收优惠政策发生不利调整，将对公司的利润水平产生一定影响。

针对上述风险，公司采取了以下措施：

公司会在 2017 年将高新技术企业复审资料交至江苏省科技厅重新认定复审。

3、应收账款回款风险

报告期内，2015 年 12 月 31 日和 2016 年 12 月 31 日公司应收账款账面价值分别为 60,887,956.52 元和 83,029,897.55 元，占当期营业收入比例分别为 37.83% 和 41.78%，随着公司业务收入增长，应收账款余额会持续增加，如果部分客户由于经营不善不能如期支付货款，公司将面临部分应收账款不能到期收回的风险。

针对上述风险，公司采取了以下措施：

公司通过加大应收账款的催收力度，及时回访客户和了解客户信息变化，加强与客户的沟通等措施，降低公司因客户经营不善等因素导致无法及时收回货款的风险。

4、股权集中及实际控制人不当控制的风险

公司仅有 2 名股东，股权结构相对集中，其中实际控制人洪水锦通过 WINWIN OVERSEAS GROUP LIMITED 持有公司 98.81% 股份，若实际控制人利用其对公司的实际控制权，对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东权益带来风险。

针对上述风险，公司采取了以下措施：

为降低实际控制人不当的风险，公司在《公司章程》中制定了“三会”议事规则及《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》，规范了实际控制人权利和义务，完善了公司内部控制制度。不断增强实际控制人诚信和规范经营意识，督促实际控制人遵守相关法律法规及公司章程经营公司，忠实履行职责。

(二) 报告期内新增的风险因素

无

四、董事会对审计报告的说明

(一) 非标准审计意见说明：

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

(二) 关键事项审计说明：

无

第五节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	否	-
是否存在对外担保事项	否	-
是否存在控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产的情况	是	二(二)
是否存在日常性关联交易事项	是	二(三)
是否存在偶发性关联交易事项	是	二(四)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	否	-
是否存在股权激励事项	是	二(五)
是否存在已披露的承诺事项	是	二(六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	否	-
是否存在被调查处罚的事项	否	-
是否存在自愿披露的重要事项	否	-

二、重要事项详情

(一) 公司发生的对外担保事项:

清偿情况:

否

(二) 控股股东、实际控制人及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

单位: 元

占用者	占用形式 (资金、资产、 资源)	占用性质 (借款、垫 支、其他)	期初余额	累计发生额	期末余额	是否 归还	是否为 挂牌前 已清理 事项
洪水锦	资金	借款	1,945,701.8 3	1,945,701.8 3	0.00	是	是
总计			1,945,701.8 3	1,945,701.8 3	0.00		

占用原因、归还及整改情况:

洪水锦在 2015 年向公司借支备用金, 并已于 2016 年 4 月将备用金全部归还公司, 后续也不存在占用公司资金。

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位: 元

日常性关联交易事项		
具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	0.00	178,688.85
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托, 委托或者受托销售	0.00	38,214,071.00
3. 投资(含共同投资、委托理财、委托贷款)	-	-

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

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	-	-
总计	0.00	38,392,759.85

1、“购买原材料、燃料、动力”系与香港商瑞师精密科技股份有限公司台湾分公司及台立成有限公司发生的材料采购。香港商瑞师精密科技股份有限公司系公司董事、副总经理王志扬之父王赞寿控制的企业；台立成有限公司系公司实际控制人洪水锦之弟洪银木控制的企业。详见本年度报告“第十节 财务报告之七、关联方及关联交易”。

2、“销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售”系与富士康（昆山）电脑接插件有限公司、新海洋精密组件（江西）有限公司、富鼎精密工业（郑州）有限公司发生的销售业务。富士康（昆山）电脑接插件有限公司系公司副总经理詹佳彬之姐夫何有明担任董事长兼总经理，新海洋精密组件（江西）有限公司为何有明担任董事长，富鼎精密工业（郑州）有限公司为富士康（昆山）电脑接插件有限公司持有其 75% 股权。详见本年度报告“第十节 财务报告之七、关联方及关联交易”。

上述关联交易均为公司日常经营所需，符合公司的实际经营和未来发展的需要，不存在损害公司及公司股东利益的情况。公司已对上述日常性关联交易进行了补充确认公告（公告编号：2018-008）。

（四）报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

偶发性关联交易事项			
关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序
福立旺精密机电有限公司	采购商品	1,630,760.16	是
合众机电(昆山)有限公司	采购商品	596,785.54	是
苏州富能精密五金有限公司	采购商品	44,546.95	是
台立成有限公司	购买设备	424,863.25	是
洪水锦	借入款项为公司用于经营周转,缓解日常资金紧张	4,647,381.03	是
许惠钧、洪水锦、许雅筑	为公司向苏州银行股份有限公司昆山支行申请 500 万贷款提供担保	5,000,000.00	是
许惠钧、洪水锦、许雅筑	公司向苏州银行股份有限公司昆山支行申请 500 万贷款提供担保	5,000,000.00	是
总计	-	17,344,336.93	-

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司与福立旺精密机电有限公司的采购主要为向客户提供高品质产品，所需要的部分原材料等需要通过台湾福立旺精密机电有限公司向境外合格供应商采购，具有必要性。自 2016 年 8 月起，公司已开始直接向境外合格供应商采购，同时扩大合格供应商的范围；前述涉及福立旺精密机电有限公司的采购总额为 1,630,760.16 元，占 2016 年度采购总额较少，对公司生产经营不构成重大影响。自 2016 年 8 月以后，公司与福立旺精密机电有限公司未再发生关联交易及相关业务活动。

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

公司与苏州富能精密五金有限公司与合众机电（昆山）有限公司发生的关联交易主要系为彻底解决潜在同业竞争和关联交易，具有必要性。苏州富能精密五金有限公司已于 2016 年 11 月 3 日注销。合众机电（昆山）有限公司已于 2017 年 2 月 22 日注销。前述两公司注销后对公司生产经营不再产生影响。

洪水锦关联交易主要系公司为了缓解日常经营中暂时性的资金紧张，临时借入用于公司经营周转。上述关联交易所担保贷款主要用于公司日常经营周转，解决公司业务和经营发展的资金需求，有助于公司经营发展，关联人向公司收取任何费用，不存在损害公司和其他股东利益的情形。

报告期内，上述情况的关联方和关联人不存在损害公司和其他股东利益的情形。

公司于 2016 年 7 月召开的临时股东大会审议通过了《关于确认福立旺精密机电（中国）股份有限公司关联交易公允的议案》，全体股东对公司发生的前述关联交易进行了确认，确认前述发生的关联交易未损害公司及全体股东利益，不会对公司的独立性构成不利影响。

公司与台立成有限公司的交易系采购设备及配件，交易金额较小，根据市场价格确定交易价格。该交易不存在损害公司及公司股东利益的情况，对公司的财务状况、经营成果、业务完整性和独立性不构成重大影响。公司已对该关联交易进行了补充确认公告（公告编号：2018-008）。

（五）股权激励计划在本年度的具体实施情况

公司于 2016 年 2 月 19 日董事会决议上海秉芯投资中心（有限合伙）对公司施行增资，并在 2016 年 3 月 31 日，公司有限公司的性质由外商独资企业变更为中外合资经营企业。上海秉芯增资后占公司股权比例 1.19%，同时按照股份支付进行会计处理。股份公司成立后，未进行股权激励。

（六）承诺事项的履行情况

（一）、关于避免同业竞争的承诺：在报告期内公司的控股股东、实际控制人及相关人员严格履行上述承诺，未有违背承诺的事项，具体如下：

（1）、立泰（厦门）机电城有限公司正在进行注销，并于 2017 年 2 月 4 日在《厦门日报》刊登了《清算公告》，2017 年 3 月 21 日地税清税完毕。

（2）、苏州富能精密五金有限公司于 2016 年 11 月 3 日已注销。

（3）、合众机电（昆山）有限公司于 2017 年 2 月 22 日注销。

（4）、力德有限公司已取得中国台湾省新北市同意注销的《新北府经司字第 1055306017 号》函注销。

（5）、福立旺精密机电有限公司已变更经营范围，并已取得中国台湾省新北市同意变更的《新北府经司字第 1055290331 号》函变更。

（二）关于规范关联交易的承诺：公司董事、监事、高级管理人员承诺尽可能减少与股份公司间的关联交易，对于无法避免的关联交易，将严格按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》等制度，履行相应的决策程序。本报告期内公司控股股东、实际控制人及董监高严格履行该承诺，未发生违背该承诺的事项。董事、监事和高级管理人承诺公司未来进行重大投资、关联交易等事项时，应严格遵照公司章程和制度，谨慎从事，并履行必要的审批手续，在报告期内严格履行上述承诺，未有违背承诺事项。

（三）、针对公司厂区内存在的两处临时建筑，根据公司计划，将于二期厂房相关车间达到可使用状态时即刻拆除。

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%

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

无限售条件股份	无限售股份总数	-	-	-	-	-
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	93,200,000	100.00%	0	93,200,000	100.00%
	其中：控股股东、实际控制人	92,094,862	98.81%	0	92,094,862	98.81%
	董事、监事、高管	-	-	-	-	-
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		93,200,000	-	0	93,200,000	-
普通股股东人数		2				

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	WINWIN OVERSEAS GROUP LIMITED	92,094,862	0	92,094,862	98.81%	92,094,862	-
2	上海秉芯投资中心(有限合伙)	1,105,138	0	1,105,138	1.19%	1,105,138	-
合计		93,200,000	0	93,200,000	100.00%	93,200,000	0

前十名股东间相互关系说明：

公司各股东之间不存在关联关系。注：期初数为股份公司设立时的数据。

二、优先股股本基本情况

单位：股

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

三、控股股东、实际控制人情况

(一) 控股股东情况

控股股东为：WINWIN OVERSEAS GROUP LIMITED, 注册地为：英属维尔京群岛；住所为：Palm Grove House, Road Town, Tortola, BVI 成立时间为 2005 年 9 月 26 日；注册号码为：677935；公司资本为：50,000 美元；股东及股权结构为：洪水锦，持股 60%、许惠钧，持股 30%、许雅筑，持股 10%。

(二) 实际控制人情况

实际控制人为：洪水锦，女，中国台湾省籍，在中国台湾拥有永久居留权，59 岁，1957 年生，高中学历。2006 年 3 月至今任 WINWIN 执行董事，2006 年 5 月至 2012 年 3 月任福立旺有限公司执行董事、法

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

定代表人，2006 年 5 月至 2016 年 3 月任福立旺有限公司总经理，2016 年 3 月至 2016 年 6 月任福立旺有限公司监事，2016 年 6 月至今任公司监事会主席。

许惠钧，男，中国台湾省籍，在中国台湾拥有永久居留权，59 岁，1957 年生，高中学历。1977 年毕业于台湾格致高职学校，1978 年至 1993 年任台湾宏顺弹簧厂技术员；1995 年 12 月至今任立泰（厦门）机电城有限公司董事长，1999 年至 2012 年任合众机电（昆山）有限公司董事长；2006 年至 2007 年 1 月任苏州富能精密五金有限公司董事长，2007 年至 2011 年任上海立沪五金弹簧有限公司董事，2007 年 1 月至今任苏州富能精密五金有限公司执行董事，2006 年 5 月至 2012 年 3 月任福立旺有限监事，2012 年 3 月至 2016 年 3 月任福立旺有限执行董事、法定代表人。2012 年 6 月至今任合众机电执行董事。2016 年 3 月至 2016 年 6 月，任福立旺有限董事长、总经理、法定代表人，2016 年 6 月至今任公司董事长、总经理、法定代表人。

许雅筑，女，中国台湾省籍，在中国台湾拥有永久居留权，27 岁，1989 年生，大学本科。2007 年至 2011 年任上海立沪五金弹簧有限公司董事，2012 年 3 月至 2016 年 3 月任福立旺有限监事。2015 年 12 月至 2016 年 11 月任昆山富裕达执行事务合伙人。2016 年 3 月至 2016 年 6 月任福立旺有限董事，2016 年 6 月至今任公司董事。

第七节 融资及分配情况

一、挂牌以来普通股股票发行情况

单位：元/股

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

募集资金使用情况：

-

二、债券融资情况

单位：元

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

三、间接融资情况

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
抵押	农村商业银行	6,000,000.00	5.35%	2015.04.09-2016.04.05	否
抵押	农村商业银行	5,000,000.00	5.35%	2015.04.13-2016.04.07	否
抵押	农村商业银行	4,500,000.00	5.35%	2015.04.15-2016.04.12	否
抵押	农村商业银行	3,000,000.00	5.35%	2015.04.17-2016.04.13	否
抵押	农村商业银行	1,000,000.00	5.35%	2015.04.21-2016.04.13	否
抵押	农村商业银行	3,500,000.00	5.35%	2015.04.21-2016.04.18	否
抵押	农村商业银行	12,000,000.00	5.35%	2015.06.09-2016.04.20	否
抵押	农村商业银行	10,000,000.00	5.35%	2015.06.11-2016.04.05	否
抵押加质押	农村商业银行	3,400,000.00	5.73%	2015.11.04-2016.10.20	否
抵押加质押	农村商业银行	2,000,000.00	5.73%	2015.11.04-2016.10.20	否
抵押加质押	农村商业银行	3,600,000.00	5.73%	2015.11.04-2016.10.20	否
抵押	农村商业银行	6,000,000.00	5.22%	2016.03.29-2017.01.06	否
抵押	农村商业银行	10,000,000.00	5.22%	2016.04.05-2017.01.05	否
抵押	农村商业银行	5,000,000.00	5.22%	2016.04.07-2017.01.03	否
抵押	农村商业银行	1,000,000.00	5.22%	2016.04.12-2017.01.06	否
抵押	农村商业银行	3,000,000.00	5.22%	2016.04.12-2017.01.06	否
抵押	农村商业银行	4,500,000.00	5.22%	2016.04.12-2017.01.06	否
抵押	农村商业银行	3,500,000.00	5.22%	2016.04.18-2016.12.19	否
抵押	农村商业银行	5,000,000.00	5.22%	2016.04.18-2016.12.16	否
抵押	农村商业银行	7,000,000.00	5.22%	2016.04.20-2016.12.16	否
抵押	农村商业银行	3,400,000.00	5.00%	2016.10.19-2017.10.12	否
抵押	农村商业银行	3,600,000.00	5.00%	2016.10.19-2017.10.17	否

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

抵押	农村商业银行	2,000,000.00	5.00%	2016.10.19-2017.10.10	否
抵押	农村商业银行	10,000,000.00	5.00%	2016.12.23-2017.11.15	否
抵押	农村商业银行	3,500,000.00	5.00%	2016.12.19-2017.12.18	否
抵押	农村商业银行	5,000,000.00	5.00%	2016.12.16-2017.12.15	否
抵押	农村商业银行	7,000,000.00	5.00%	2016.12.16-2017.12.15	否
抵押	苏州银行	5,000,000.00	5.52%	2015.09.29-2016.09.29	否
抵押	苏州银行	5,000,000.00	4.79%	2016.08.17-2017.08.14	否
抵押	苏州银行	5,000,000.00	5.00%	2016.10.10-2017.10.09	否
抵押	农村商业银行	8,116,290.00	3.74%	2016.09.28-2017.01.10	否
抵押	农村商业银行	3,329,760.00	3.76%	2016.10.20-2017.04.10	否
抵押	农村商业银行	4,439,680.00	3.76%	2016.10.11-2017.03.05	否
抵押	农村商业银行	2,566,690.00	3.77%	2016.11.18-2017.05.03	否
抵押	农村商业银行	2,601,375.00	3.80%	2016.12.16-2017.06.05	否
抵押	中国银行	3,802,218.00	3.75%	2015.11.03-2016.02.04	否
抵押	中国银行	3,192,834.22	3.80%	2015.11.18-2016.03.03	否
抵押	中国银行	4,089,461.23	3.86%	2015.12.02-2016.05.08	否
合计		180,638,308.45			

四、利润分配情况

(一) 报告期内的利润分配情况

单位：元/股

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

(二) 利润分配预案

单位：元/股

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

第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司领取薪酬
许惠钧	董事长、总经理	男	59	高中	2016.6.30-2019.6.29	是
顾月勤	董事会秘书、副总经理	女	37	大专	2016.6.30-2019.6.29	是
詹佳彬	副总经理、董事	男	40	高中	2016.6.30-2019.6.29	是
王志扬	董事	男	37	大学本科	2016.6.30-2019.6.29	是
许雅筑	董事	女	27	大学本科	2016.6.30-2019.6.29	是
洪水锦	监事会主席	女	59	高中	2016.6.30-2019.6.29	是
邬思凡	监事	女	36	大专	2016.6.30-2019.6.29	是
郑秋英	职工监事	女	31	中专	2016.6.30-2019.6.29	是
陈君	财务总监	女	41	中专	2016.6.30-2019.6.29	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:

许惠钧与洪水锦为夫妻关系；许雅筑为许惠钧和洪水锦的女儿；公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在其他关联关系

(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
-	-	0	0	0	0.00%	0
合计		0	0	0	0.00%	0

(三) 变动情况

本年新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历:

-

二、员工情况

(一) 在职员工（母公司及主要子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
---------	------	------

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

管理人员	61	62
生产人员	270	397
销售人员	33	34
财务人员	9	9
采购人员	6	7
后勤人员	42	42
研发技术人员	97	97
检测人员	46	52
员工总计	564	700

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	-	-
硕士	-	-
本科	12	19
专科	63	68
专科以下	489	613
员工总计	564	700

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

<p>1、 人员变化 报告期内公司核心技术人员无变动。</p> <p>2、 员工薪酬政策 公司实施全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，与所有员工签订《劳动合同书》，向员工支付的薪酬包括薪金、津贴及奖金，公司依据国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，为员工代缴代扣个人所得税。</p> <p>3、 培养计划 公司重视人才的培养，为员工提供可持续发展的机会，制定年度培训计划，加强对全体员工的培训。新员工入职后，将进行入职培训、岗位技能培训，企业文化培训，在职员工进行业务及管理技能培训、对技术员工进行现场操作业务技术及安全培训，公司定期对不同岗位进行培训需求调研，制定有针对性的培训计划，全面提升员工综合素质和能力，为公司发展提供有利的保障。</p> <p>4、 报告期内公司无承担费用的离退休职工人员。</p>
--

(二) 核心员工以及核心技术人员

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

核心技术团队或关键技术人员的基本情况及其变动情况：

<p>1、 报告期内，核心技术人员无变动。</p> <p>2、 许惠钧先生，公司董事长兼总理，任期自 2016 年 6 月 30 日至 2019 年 6 月 29 日，主要技术负责人。</p> <p>3、 黄屹立，男，中国国籍，无境外永久居留权，1979 年出生，汉族。1996 年至 1997 年，任厦门华一实业有限公司技术员，1997 年至 2000 年，任浙江海宁志海精密五金有限公司车间主任。2000 年 2010 年任合众机电（昆山）有限公司厂务经理。2010 年至今，任公司研发部经理。</p> <p>4、 许中平，女，中国国籍，无境外永久居留权，1976 年出生，汉族。1997 年至 2000 年，任厦门华一实业有限公司品保主管。2000 年至 2010 年，任上海立沪五金弹簧有限公司品保及管理者代表。2010 年至今历任公司品保经理。</p> <p>上述核心人员不直接或间接持有公司股份。</p>
--

第九节 公司治理及内部控制

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

一、公司治理

(一) 制度与评估

1、公司治理基本状况

公司已建立并完善了以股东大会为最高权力机构、董事会为决策机构、监事会为监督机构、经理层为执行机构的治理机构。公司一直把严格规范运作作为公司发展的基础与根本，按照《公司法》等相关法律法规的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会组成的公司治理结构，建立健全了股东大会、董事会、监事会等相关制度。公司制订了《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《董事会秘书工作制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等规章制度。公司依据《公司法》和《公司章程》的规定发布通知并按期召开股东大会、董事会、监事会会议；“三会”决议齐备，会议记录中时间、地点、出席人数等要件齐备，程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司股东大会、董事会、监事会和经理层责权分明、各司其职、有效制衡、科学决策、协调运营，为公司持续、稳定、健康发展奠定了坚实的基础。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法。违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。经董事会评估认为，公司治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障

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

董事会充分讨论了现有公司治理机制，并对公司治理机制执行情况进行了评估，董事会认为：公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等规定制定了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《对外担保决策制度》、《总经理工作细则》、《对外投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》、《防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度》等一系列的规章制度，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，实现了制度建设上的完善。

公司设立以来，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。

在《公司章程》中明确了纠纷解决机制，关联股东和董事回避制度。公司还制定了《财务管理制度》、《内部审计管理办法》、《资金管理办法》等与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。公司董事会认为公司的规章制度完善、治理机构健全、治理机构运作规范。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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》有关内控制度规定的程序和规则进

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

行，截止报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。经董事会评估认为，公司重大决策治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

4、公司章程的修改情况

2016 年 6 月 30 日公司由有限公司变更为股份有限公司，将原有限公司的章程变更为股份有限公司适用的章程。

(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	2	公司在股份公司成立至年底共计 2 次会议, 主要为: 1、审议通过《关于选举公司董事长的议案》、2、审议通过《关于聘任公司董事会秘书的方案》、3、审议通过《关于聘任公司总经理的方案》、4、审议通过《关于聘任公司财务总监的方案》、5、审议通过《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司总经理工作细则的议案》、6、审议通过《关于聘任公司副总经理的方案》、7、《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司股票申请在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让及挂牌后采取协议转让方式公开转让的议案》、8、《关于授权董事会办理福立旺精密机电(中国)股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让及挂牌并采取协议转让方式公开转让有关事宜的议案》、9、《关于制定公司章程(草案)的议案》、10、《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司股东大会事规则的议案》、11、《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司董事会议事规则的议案》、12、《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司关联交易决策制度的议案》、13、《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司对外担保决策制度的议案》、14、《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司对外投资管理制度的议案》、15、《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司投资者关系管理制度的议案》、16、《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司信息披露管理制度的议案》、17、《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度的议案》、18、《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司制订其它相关制度的议案》、19、《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司关联交易公允的议案》、20、《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司内部控制自我评价报告的议案》、21、《关于聘请瑞华会

		计事务所(特殊普通合伙)为公司本次挂牌专项会计师的议案》、22、《关于审核确认福立旺精密机电(中国)股份有限公司近两年一期财务数据的议案》。
监事会	1	公司在股份公司成立至年底共计 1 次会议, 主要为: 1、审议通过《关于选举公司第一届监事会主席的方案》、2、审议通过《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司监事会议事规则的议案》。
股东大会	2	公司在股份公司成立至年底共计 2 次会议, 主要为: 第一次会议: 1、审议通过《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司筹办情况报告的议案》、2、审议通过《关于福立旺精密机电(中国)有限公司整体变更设立股份有限公司的议案》、3、审议通过《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司章程的议案》、4、审议通过《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司设立费用报告的方案》、5、审议通过《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司第一届董事会董事的议案》、6、审议通过《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司第一届监事会股东代表监事的议案》、7、审议通过《关于聘任瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)、北京市中银(上海)律师事务所为股份公司财务审计机构、年度股东大会见证机构的议案》、8、审议通过《关于授权福立旺精密机电(中国)股份有限公司董事会全权办理股份公司设立登记手续等相关事宜的方案》、9、审议通过《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司经营期限为长期》 第二次会议: 1、审议通过《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司股票申请在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、2、审议通过《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌后采取协议转让方式公开转让的议案》、3、审议通过《关于授权董事会办理福立旺精密机电(中国)股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并采取协议转让方式公开转让有关事宜的议案》、4、审议通过《关于制订公司章程(草案)的议案》、5、审议通过《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司股东大会议事规则的议案》、6、审议通过《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司董事会议事规则的议案》、7、审议通过《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司监事会议事规则的议案》、8、审议

		<p>通过《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司关联交易决策制度的议案》、9、审议通过《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司对外担保决策制度的议案》、10、审议通过《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司对外投资管理制度的议案》、11、审议通过《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司投资者关系管理制度的议案》、12、审议通过《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司信息披露管理制度的议案》、13、审议通过《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司防范控股股东及关联方占用公司资金管理制度的议案》、14、审议通过《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司制订其它相关制度的议案》、15、审议通过《关于福立旺精密机电(中国)股份有限公司关联交易公允的议案》、16、审议通过《关于聘请瑞华会计事务所(特殊普通合伙)为公司本次挂牌专项会计师的议案》、17、审议通过《关于审核确认福立旺精密机电(中国)股份有限公司近两年一期财务数据的议案》。</p>
--	--	---

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司内控制组织架构由股东大会、董事会、监事会和经营管理层组成，分别依据《公司章程》所规定的权力、职责履行权力控制、管理决策控制、内部监督以及决策执行的各项职责。报告期内，公司各项内部组织架构和相应的规章制度运行良好，股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合《公司法》、《公司章程》及相关议事规则的规定，在实践中能够规范运作，履行各自的权利义务，没有发现重大违法违规现象，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司建立了规范的公司治理结构，股东大会、董事会、监事会、董事会秘书和管理层均严格按照《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律法规和中国证监会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，截止报告期末，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。未来公司将继续加强对公司董事、监事、高级管理人员在公司治理方面的培训，并促使公司董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，勤勉尽责地履行其义务，使公司治理更加规范。公司治理与《公司法》和中国证监会相关规定的要求不存在差异。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司明确了投资者关系管理工作的机构及负责人，公司董办负责投资者关系管理工作，董事会秘书为投资者关系管理负责人，全面负责投资者关系管理工作。公司本着公平、公正、公开原则，平等对待全体投资者，保障所有投资者享有知情权及其他合法权益，组织和安排了各类投资者关系管理活动。公司为加强与投资者和潜在投资者管理，组织对投资者进行了《公司法》、《证券法》及相关法律法规的培训，同时，本着诚实信用原则，公司就经营状况、经营计划、经营环境、战略规划及发展前景等内容进行了客观、真实、准确、完整的介绍。

(五) 董事会下设专门委员会在本年度内履行职责时所提出的重要意见和建议

无

二、内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

1、公司依法运作情况

报告期内，监事会依照有关法律、法规和《公司章程》以股东大会、董事会的决策程序以及董事和高级管理人员进行了监督。监事会认为：报告期内，公司依据国家有关法律、法律和公司章程的规定，建立了较完善的内部控制制度，决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时，不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。

2、检查公司财务情况

报告期内，监事会对公司的财务制度、内控制度和财务状况等进行了认真的检查，认为公司财务会计内控制度执行良好，能够真实、准确、完整的反应公司财务状况、经营成果及现金流量情况。

3、公司对外担保及股权、资产置换情况

报告期内，公司无对外担保、债务重组、非货币性交易、资产置换事项，也无其他损害公司股东利益或造成公司资产流失的情况。

4、监事会对本年度内的监督事项无异议

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。

5、监事会对定期报告的审核意见

公司监事会对《2016 年年度报告》进行了审核，认为董事会对该报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、全国股份转让系统公司和公司章程的规定，该报告符合《全国中小企业股份转让系统挂牌公司年度报告内容与格式指引》，内容真实、准确、完整地反映了公司实际情况。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、人员、机构和财务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，具有独立、完整的资产和业务，具备面向市场自主经营的能力，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业在业务、资产、人员、财务、机构方面未分开的情况。

1、业务独立性

公司主营业务是各类弹簧，连接器，汽车天窗件及其他五金件配件的研发、设计、生产和销售，主要应用于电动工具、3C 电子及汽车零部件行业等。公司拥有独立完整的研发系统、供应系统、生产系统和销售系统，拥有与上述生产经营相适应的场所、机械设备。在业务上完全独立于股东和其他关联方，与实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。因此，公司具备独立完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

2、资产独立性

公司业务和生产经营必需的土地、房产、机器设备、商标、专利、技术及其他资产的权属完全由公司独立享有，产权关系清晰，不存在与股东单位共用的情况。公司不存在以资产、权益或信誉为关联方的债务提供担保的情况，公司对所有资产拥有完全的控制和支配权，不存在资产、资金被股东占用而损害公司利益的情况，公司的资产与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

3、人员独立性

公司具独立的劳动、人事管理体系及独立的员工队伍。公司的董事、监事、高级管理人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任职务或在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业停薪的情形，公司财务人员不存在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形，公司的人员与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、独立。

4、机构独立性

公司根据自身业务经营发展的需要，设立了独立完整的内部经营管理机构，各机构和部门之间分工明确，独立运作，协调合作。同时，公司根据相关法律法规建立了较为完善的法人治理结构，股东大会、董

事会和监事会严格按照《公司章程》、三会议事规则规范运作，公司的经营与办公场所与股东单位完全分开，不存在混合经营、合署办公的情形。公司各职能部门独立履行其职能，不受股东、其他有关部门、单位或个人的干预，不存在与股东或关联企业机构混同的情况，公司的机构与公司控股股东，实际控制人及其控制的其他企业完全分开、独立。

5、 财务独立性

公司成立以来，设立了独立的财务部门，并配备了相关的财务人员，建立了符合国家相关法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在公司控股股东，实际控制人干预公司资金使用情况；公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税现象，公司的财务与公司控股股东，实际控制人及其控制的其他企业完全分开

（三）对重大内部管理制度的评价

根据股转系统相关要求，公司董事会结合公司实际情况和未来发展状况，严格按照公司治理方面的制度进行内部管理及运行。

1、 董事会关于内部控制的说明 董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完善性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

2、 会计核算体系 报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照规定进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

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

4、 关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

（四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司尚未建立年度报告重大差错责任追究制度，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相关制度，严格按照法律法规和《公司章程》、《公司信息披露管理制度》等规定，力争做到真实、准确、完整、及时地披露有关信息，严格依照《公司法》、《证券法》及相关信息披露规则的要求规范运作，努力寻求股东权益的最大化，切实维护公司股东的利益，执行情况良好。

第十节 财务报告

一、审计报告

是否审计	是
审计意见	标准无保留意见
审计报告编号	瑞华审字
审计机构名称	瑞华会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市东城区永定门西滨河路8号院7号楼5-11层
审计报告日期	2017-04-18
注册会计师姓名	刘万富、余瑾
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	1

审计报告正文：

福立旺精密机电（中国）股份有限公司全体股东：

我们审计了后附的福立旺精密机电（中国）股份有限公司（以下简称“福立旺公司”）财务报表，包括 2016 年 12 月 31 日的资产负债表，利润表、现金流量表和公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

一、管理层对财务报表的责任

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

二、注册会计师的责任

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

审计工作涉及实施审计程序，以获取有关财务报表金额和披露的审计证据。选择的审计程序取决于注册会计师的判断，包括对由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险的评估。在进行风险评估时，注册会计师考虑与财务报表编制和公允列报相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。审计工作还包括评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计的合理性，以及评价财务报表的总体列报。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、审计意见

我们认为，上述财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公司公允反映了福立旺精密机电（中国）股份有限公司 2016 年 12 月 31 日的财务状况以及 2016 年度的经营成果和现金流量。

瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘万富

中国 · 北京

中国注册会计师：余瑾

二〇一七年四月十八日

二、财务报表

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	六、(1)	31,656,507.61	12,951,128.00
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	六、(2)	903,322.68	-
应收账款	六、(3)	83,029,897.55	60,887,956.52
预付款项	六、(4)	2,323,331.21	2,067,166.34
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	六、(5)	338,907.86	3,661,126.16
买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、(6)	35,480,554.59	30,278,741.25
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	六、(7)	-	12,822,721.67
流动资产合计	-	153,732,521.50	122,668,839.94
非流动资产：	-		
发放贷款及垫款	-	-	-
可供出售金融资产	六、(8)	-	500,000.00
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	六、(9)	85,156,208.11	90,511,408.25
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	六、(10)	7,454,508.92	7,640,484.20
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

长期待摊费用	六、(11)	1,236,005.65	1,390,506.36
递延所得税资产	六、(12)	1,302,622.50	872,904.33
其他非流动资产	六、(13)	1,394,003.00	1,106,107.69
非流动资产合计	-	96,543,348.18	102,021,410.83
资产总计	-	250,275,869.68	224,690,250.77
流动负债：	-		
短期借款	六、(14)	85,053,795.00	73,764,134.09
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	六、(15)	35,255,835.36	38,984,303.53
预收款项	六、(16)	61,179.27	104,083.40
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	六、(17)	5,471,485.07	4,147,441.07
应交税费	六、(18)	2,662,317.39	399,659.63
应付利息	六、(19)	254,575.81	114,836.82
应付股利	-	-	-
其他应付款	六、(20)	4,773,009.33	3,954,586.59
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	133,532,197.23	121,469,045.13
非流动负债：	-		
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	六、(21)	761,096.95	852,392.07
递延所得税负债	-	-	-

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	761,096.95	852,392.07
负债合计	-	134,293,294.18	122,321,437.20
所有者权益（或股东权益）：	-		
股本	六、（22）	93,200,000.00	92,075,175.31
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、（23）	10,481,540.01	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、（24）	1,230,103.55	1,029,363.83
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、（25）	11,070,931.94	9,264,274.43
归属于母公司所有者权益合计	-	115,982,575.50	102,368,813.57
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	115,982,575.50	102,368,813.57
负债和所有者权益总计	-	250,275,869.68	224,690,250.77

法定代表人： 许惠钧 主管会计工作负责人： 陈君 会计机构负责人： 陈君

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：	-		
货币资金	-	-	-
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	-	-	-
应收账款	-	-	-
预付款项	-	-	-
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
其他应收款	-	-	-
存货	-	-	-
划分为持有待售的资产	-	-	-
一年内到期的非流动资产	-	-	-
其他流动资产	-	-	-
流动资产合计	-	-	-
非流动资产：	-		

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

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	-	-	-
在建工程	-	-	-
工程物资	-	-	-
固定资产清理	-	-	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
无形资产	-	-	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	-	-
递延所得税资产	-	-	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	-	-	-
资产总计	-	-	-
流动负债：	-	-	-
短期借款	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	-	-
预收款项	-	-	-
应付职工薪酬	-	-	-
应交税费	-	-	-
应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
其他应付款	-	-	-
划分为持有待售的负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	-	-
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

专项应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	-	-
负债合计	-	-	-
所有者权益：	-		
股本	-	-	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	-	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	-	-
未分配利润	-	-	-
所有者权益合计	-	-	-
负债和所有者权益合计	-	-	-

法定代表人： 许惠钧 主管会计工作负责人： 陈君 会计机构负责人： 陈君

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入	-	198,741,789.95	160,965,223.54
其中：营业收入	六、(26)	198,741,789.95	160,965,223.54
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	184,485,895.12	154,925,685.18
其中：营业成本	六、(26)	144,996,676.05	126,478,206.65
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
营业税金及附加	六、(27)	1,499,275.95	397,039.36
销售费用	六、(28)	5,866,662.35	3,304,376.86
管理费用	六、(29)	25,488,666.58	20,204,166.97
财务费用	六、(30)	2,257,597.44	2,063,586.78
资产减值损失	六、(31)	4,377,016.75	2,478,308.56
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(32)	5,650.70	40,142.47
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	14,261,545.53	6,079,680.83
加：营业外收入	六、(33)	473,803.53	36,126.18
其中：非流动资产处置利得	-	-	22,758.25
减：营业外支出	六、(34)	318,049.60	267,523.25
其中：非流动资产处置损失	-	-	34,242.86
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	14,417,299.46	5,848,283.76
减：所得税费用	六、(35)	2,035,975.87	-172,947.98
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	12,381,323.59	6,021,231.74
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
归属于母公司所有者的净利润	-	12,381,323.59	6,021,231.74
少数股东损益	-	-	-
六、其他综合收益的税后净额	-	-	-
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
七、综合收益总额	-	12,381,323.59	6,021,231.74
归属于母公司所有者的综合收益总额	-	-	-
归属于少数股东的综合收益总额	-	-	-
八、每股收益：	-		
(一) 基本每股收益	-	0.13	0.07
(二) 稀释每股收益	-	0.13	0.07

法定代表人： 许惠钧 主管会计工作负责人： 陈君 会计机构负责人： 陈君

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	-	-	-
减：营业成本	-	-	-
营业税金及附加	-	-	-
销售费用	-	-	-
管理费用	-	-	-
财务费用	-	-	-
资产减值损失	-	-	-
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	-	-
加：营业外收入	-	-	-
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	-	-	-
其中：非流动资产处置损失	-	-	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	-	-
减：所得税费用	-	-	-
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	-	-
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

(一) 以后不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动	-	-	-
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
(二) 以后将重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额	-	-	-
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
4. 现金流量套期损益的有效部分	-	-	-
5. 外币财务报表折算差额	-	-	-
6. 其他	-	-	-
六、综合收益总额	-	-	-
七、每股收益：	-	-	-
(一) 基本每股收益	-	-	-
(二) 稀释每股收益	-	-	-

法定代表人： 许惠钧 主管会计工作负责人： 陈君 会计机构负责人： 陈君

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	六、(36)	187,491,974.24	158,239,613.53
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	六、(36)	223,814.34	2,537,971.32
收到其他与经营活动有关的现金	六、(36)	5,375,167.32	269,198.97
经营活动现金流入小计	-	193,090,955.90	161,046,783.82
购买商品、接受劳务支付的现金	六、(36)	113,579,750.48	103,207,514.52
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	-	45,648,336.75	36,007,925.18
支付的各项税费	-	9,675,363.05	4,430,775.09
支付其他与经营活动有关的现金	-	15,007,546.16	14,348,866.89
经营活动现金流出小计	-	183,910,996.44	157,995,081.68
经营活动产生的现金流量净额	-	9,179,959.46	3,051,702.14
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	13,000,000.00	9,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	5,650.70	40,142.47
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	13,288.57	135,897.44
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	13,018,939.27	9,176,039.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	12,304,630.10	14,686,024.61
投资支付的现金	-	-	22,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	12,304,630.10	36,686,024.61
投资活动产生的现金流量净额	-	714,309.17	-27,509,984.70
三、筹资活动产生的现金流量：	-		
吸收投资收到的现金	-	978,345.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	117,002,264.51	132,270,014.74
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	6,798,179.33
筹资活动现金流入小计	-	117,980,609.51	139,068,194.07
偿还债务支付的现金	-	106,373,872.10	100,383,049.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	3,535,605.77	3,136,499.93
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	109,909,477.87	103,519,549.43
筹资活动产生的现金流量净额	-	8,071,131.64	35,548,644.64
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	739,979.34	567,965.54
五、现金及现金等价物净增加额	-	18,705,379.61	11,658,327.62
加：期初现金及现金等价物余额	-	12,944,428.00	1,286,100.38
六、期末现金及现金等价物余额	-	31,649,807.61	12,944,428.00

法定代表人：许惠钧 主管会计工作负责人：陈君 会计机构负责人：陈君

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、经营活动产生的现金流量：	-		
销售商品、提供劳务收到的现金	-	-	-
收到的税费返还	-	-	-
收到其他与经营活动有关的现金	-	-	-
经营活动现金流入小计	-	-	-
购买商品、接受劳务支付的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	-	-
支付的各项税费	-	-	-
支付其他与经营活动有关的现金	-	-	-
经营活动现金流出小计	-	-	-
经营活动产生的现金流量净额	-	-	-
二、投资活动产生的现金流量：	-		
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	-	-	-
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	-	-

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	-	-	-
收到其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流入小计	-	-	-
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	-	-
投资支付的现金	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	-	-
投资活动产生的现金流量净额	-	-	-
三、筹资活动产生的现金流量：	-	-	-
吸收投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	-	-	-
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	-	-
偿还债务支付的现金	-	-	-
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	-	-
支付其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流出小计	-	-	-
筹资活动产生的现金流量净额	-	-	-
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-	-
五、现金及现金等价物净增加额	-	-	-
加：期初现金及现金等价物余额	-	-	-
六、期末现金及现金等价物余额	-	-	-

法定代表人： 许惠钧 主管会计工作负责人： 陈君 会计机构负责人： 陈君

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库存 股	其他综 合收益	专项 储备	盈余 公积	一般风 险准备			未分配 利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	92,075,175.31	-	-	-	-	-	-	-	1,029,363.83	-	9,264,274.43	-	102,368,813.57
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	92,075,175.31	-	-	-	-	-	-	-	1,029,363.83	-	9,264,274.43	-	102,368,813.57
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,124,824.69	-	-	-	10,481,540.01	-	-	-	200,739.72	-	1,806,657.51	-	13,613,761.93
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	12,381,323.59	-	12,381,323.59
（二）所有者投入和减少资本	978,345.00	-	-	-	254,093.34	-	-	-	-	-	-	-	1,232,438.34
1. 股东投入的普通股	978,345.00	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	978,345.00

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

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	-	-	-	-	254,093.34	-	-	-	-	-	-	-	254,093.34
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	1,230,103.55	-	-1,230,103.55	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	1,230,103.55	-	-1,230,103.55	-	-
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	146,479.69	-	-	-	10,227,446.67	-	-	-	-1,029,363.83	-	-9,344,562.53	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	146,479.69	-	-	-	10,227,446.67	-	-	-	-1,029,363.83	-	-9,344,562.53	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	93,200,000.00	-	-	-	10,481,540.01	-	-	-	1,230,103.55	-	11,070,931.94	-	115,982,575.50

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	92,075,175.31	-	-	-	-	-	-	-	725,464.77	-	3,655,554.91	-	96,456,194.99
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	92,075,175.31	-	-	-	-	-	-	-	725,464.77	-	3,655,554.9	-	96,456,194.99
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	303,899.06	-	5,608,719.52	-	5,912,618.58
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	5,912,618.58	-	5,912,618.58
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

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	-	-	-	-	-	-	-	-	303,89 9.06	-	-303,89 9.06	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	303,89 9.06	-	-303,89 9.06	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	92,075,175.	-	-	-	-	-	-	-	1,029,	-	9,264,27	-	102,368,
	31								363.83		4.43		813.57

法定代表人: 许惠钧 主管会计工作负责人: 陈君 会计机构负责人: 陈君

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	本期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

项目	上期										
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

法定代表人： 许惠钧 主管会计工作负责人： 陈君 会计机构负责人： 陈君

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

注意：请在财务报表后附“财务报表附注”!!

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

附：

备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

董秘办

福立旺精密机电（中国）股份有限公司
2016 年度财务报表附注
(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 设立

福立旺精密机电（中国）有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于2006年5月18日在苏州市昆山工商行政管理局千灯分局注册成立，并取得了苏州市昆山工商行政管理局千灯分局核发的注册号为企独苏昆总字第000118号的《企业法人营业执照》。

公司设立时的基本情况：

- 1、公司名称：福立旺精密机电（中国）有限公司
- 2、注册地址：江苏省昆山市千灯镇玉峰大道北侧
- 3、法定代表人：洪水锦
- 4、注册资本： 1,250.00 万美元
- 5、公司类型：外商独资经营
- 6、经营范围：设计、制造新型电子元器件（生产电子变压器和半导体开关器件等电子电力器件）；精冲模、精密型腔模、模具标准件；汽车减震器关键零部件生产；三轴以上联动的数控机床、数控系统及伺服装置。销售自产产品。【涉及许可证的凭许可证生产经营】
- 7、发起人及其股权结构：

发起人	认缴出资额（美元）	实缴出资额（美元）	持股比例（%）
WINWINOVERSEAS GROUP LIMITED	12,500,000.00	0.00	100.00
合计	12,500,000.00	0.00	100.00

(二) 变更

根据昆山公信会计师事务所有限公司出具的昆公信验字（2006）第 624 号验资报告，截至 2006 年 10 月 31 日止，公司收到股东第一期缴纳的注册资本（实收资本）2,544,000.00 美元，全部为货币资金。本次变更后公司的实收资本为 2,544,000.00 美元。

本次实收资本增加后，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（美元）	实缴出资额（美元）	持股比例（%）
WINWINOVERSEAS GROUP LIMITED	12,500,000.00	2,544,000.00	100.00
合计	12,500,000.00	2,544,000.00	100.00

2007 年 6 月 1 日，经过公司执行董事决定，同意公司的经营范围变更为：设计、制造

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

新型电子元器件（生产电子变压器和半导体开关器件等电子电力器件）；精冲模、精密型腔模、模具标准件；汽车减震器关键零部件生产；三轴以上联动的数控机床、数控系统及伺服装置（成型机）。销售自产产品。（涉及许可证的凭许可证生产经营）

根据昆山公信会计师事务所有限公司出具的昆公信验字（2007）第 340 号验资报告，截至 2007 年 7 月 19 日止，公司收到股东第二期缴纳的注册资本（实收资本）1,956,000.00 美元，全部为货币资金。本次变更后公司的实收资本为 4,500,000.00 美元。

本次实收资本增加后，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（美元）	实缴出资额（美元）	持股比例（%）
WINWINOVERSEAS GROUP LIMITED	12,500,000.00	4,500,000.00	100.00
合计	12,500,000.00	4,500,000.00	100.00

2007 年 10 月 18 日，经过公司股东决议决定，同意公司的经营范围变更为：设计、制造新型电子元器件（生产电子变压器和半导体开关器件等电子电力器件）；精冲模、精密型腔模、模具标准件；汽车减震器关键零部件生产；三轴以上联动的数控机床、数控系统及伺服装置（用于生产弹簧、弹片等五金产品的成型机）。销售自产产品。（涉及许可证的凭许可证生产经营）

2008 年 4 月 16 日，公司注册号变更为：320583400001130。

根据昆山公信会计师事务所有限公司出具的昆公信验字（2008）第 155 号验资报告，截至 2008 年 5 月 16 日止，公司收到股东第三期缴纳的注册资本（实收资本）7,100,000.00 美元，其中实物出资 7,100,000.00 美元。实物出资的机器设备于 2008 年 5 月 16 日经昆山公信会计师事务所有限责任公司评估并出具昆公信评字（2008）第 029 号评估报告，评估金额为 7,100,000.00 美元。本次变更后公司的实收资本为 11,600,000.00 美元。

本次实收资本增加后，公司的股权结构如下：

股东名称	认缴出资额（美元）	实缴出资额（美元）	持股比例（%）
WINWINOVERSEAS GROUP LIMITED	12,500,000.00	11,600,000.00	100.00
合计	12,500,000.00	11,600,000.00	100.00

根据昆山公信会计师事务所有限公司出具的昆公信验字（2008）第 203 号验资报告，截至 2008 年 6 月 25 日止，公司收到股东第三期缴纳的注册资本（实收资本）900,000.00 美元，其中实物出资 900,000.00 美元。实物出资的机器设备于 2008 年 6 月 25 日经昆山公信会计师事务所有限责任公司评估并出具昆公信评字（2008）第 050 号评估报告，评估金额为 900,000.00 美元。本次变更后公司的实收资本为 12,500,000.00 美元。

本次实收资本增加后，公司的股权结构如下：

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

股东名称	认缴出资额 (美元)	实缴出资额 (美元)	持股比例 (%)
WINWINOVERSEAS GROUP LIMITED	12,500,000.00	12,500,000.00	100.00
合计	12,500,000.00	12,500,000.00	100.00

2009 年 9 月 15 日，公司召开股东会，同意公司地址变更为江苏省昆山市千灯镇玉溪西路 168 号。

2012 年 2 月 20 日，公司召开股东会，同意免去洪水锦公司执行董事职务，委派许惠钧为公司执行董事。免去许惠钧公司监事职务，委派许雅筑为公司监事。公司的法定代表人变更为许惠钧。

2016 年 2 月 19 日，公司召开股东会，同意增加上海秉芯投资中心（有限合伙）为公司新股东，同意公司由有限责任公司（外国法人独资）变更为有限公司（中外合资），同意公司注册资本由 1,250.00 万美元增至 1,265.00 万美元，新增注册资本 15.00 万美元，由新增股东上海秉芯投资中心（有限合伙）认缴。根据昆山公信会计师事务所有限公司出具的昆公信验字（2016）第 031 号验资报告，截至 2016 年 3 月 25 日，公司收到股东上海秉芯投资中心（有限合伙）缴纳的新增实收资本 150,000.00 美元。全部为货币出资。本次变更后公司的实收资本为 12,650,000.00 美元。

2016 年 6 月 6 日，根据股东会决议、发起人协议的规定，本公司以原全体股东作为发起人，采取发起方式设立，将福立旺有限依法整体变更为股份有限公司，变更基准日为 2016 年 3 月 31 日。股份有限公司总股本为 9,320 万股，每股面值为人民币 1.00 元，变更后的注册资本为 9,320 万元。发起人按照各自持有福立旺有限的股权比例，持有改制后本公司相应数额的股份。该事项业经瑞华会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并于 2016 年 6 月 21 日出具“瑞华验字（2016）31110009 号”《验资报告》。2016 年 6 月 30 日，本公司取得由昆山市市场监督管理局的核发的《营业执照》，统一社会信用代码：9132058378838423XD。

（三）现状

- 1、公司名称：福立旺精密机电（中国）股份有限公司
- 2、注册地址：江苏省昆山市千灯镇玉溪西路 168 号
- 3、法定代表人：许惠钧
- 4、注册资本：9,320.00 万元
- 5、公司类型：股份有限公司(中外合资、未上市)

6、经营范围：设计、制造新型电子元器件（生产电子变压器和半导体开关器件等电子电力器件）；精冲模、精密型腔模、模具标准件；汽车减震器关键零部件生产；三轴以上联动的数控机床、数控系统及伺服装置（用于生产弹簧、弹片等五金产品的成型机）。销售自产产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

7、股东及其股权结构:

股东名称	认缴出资额(元)	实缴出资额(元)	持股比例(%)
WINWINOVERSEAS GROUP LIMITED	92,094,862.00	92,094,862.00	98.81
上海秉芯投资中心(有限合伙)	1,105,138.00	1,105,138.00	1.19
合计	93,200,000.00	93,200,000.00	100.00

本财务报表业经本公司董事会于 2017 年 4 月 20 日决议批准报出。

二、财务报表的编制基础

编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》(财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订)、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 41 项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”),并参照中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》(2014 年修订)的披露规定编制。

根据企业会计准则的相关规定,本公司会计核算以权责发生制为基础。资产如果发生减值,则按照相关规定计提相应的减值准备。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求,真实、完整地反映了本公司 2016 年度的财务状况及 2016 年度的经营成果和现金流量等有关信息。此外,本公司的财务报表在所有重大方面符合中国证券监督管理委员会 2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

四、重要会计政策和会计估计

本公司从事弹簧及其他金属制品生产及销售。本公司根据实际生产经营特点,依据相关企业会计准则的规定,对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计,详见本附注四、17“收入”等各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明,请参阅附注四、21“重大会计判断和估计”。

1、会计期间

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

2、营业周期

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

3、记账本位币

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

4、现金及现金等价物的确定标准

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

5、外币业务

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

6、金融工具

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

（1）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公

允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

(2) 金融资产的分类、确认和计量

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。金融资产在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、持有至到期投资、贷款和应收款项以及可供出售金融资产。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括交易性金融资产和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。本公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产均为交易性金融资产。

交易性金融资产是指满足下列条件之一的金融资产：**A.**取得该金融资产的目的，主要是为了近期内出售或回购；**B.**属于进行集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明本公司近期采用短期获利方式对该组合进行管理；**C.**属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、属于财务担保合同的衍生工具、与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挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生工具除外。

交易性金融资产采用公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

②贷款和应收款项

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。本公司划分为贷款和应收款的金融资产包括应收票据、应收账款、应收利息、应收股利及其他应收款等。

贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，在终止确认、发生减值或摊销时产生的利得或损失，计入当期损益。

③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，以及除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、贷款和应收款项、持有至到期投资以外的金融资产。

在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本进行后续计量。

可供出售金融资产持有期间取得的利息及被投资单位宣告发放的现金股利，计入投资收益。

(3) 金融资产减值

除了以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产外，本公司在每个资产负债表日对其他金融资产的账面价值进行检查，有客观证据表明金融资产发生减值的，计提减值准备。

本公司对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，单独进行减值测试或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。已单项确认减值损失的金融资产，不包括在具

有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试。

①持有至到期投资、贷款和应收款项减值

以成本或摊余成本计量的金融资产将其账面价值减记至预计未来现金流量现值，减记金额确认为减值损失，计入当期损益。金融资产在确认减值损失后，如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，金融资产转回减值损失后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该金融资产在转回日的摊余成本。

②可供出售金融资产减值

当综合相关因素判断可供出售权益工具投资公允价值下跌是严重或非暂时性下跌时，表明该可供出售权益工具投资发生减值。其中“严重下跌”是指公允价值下跌幅度累计超过 20%；“非暂时性下跌”是指公允价值连续下跌时间超过 12 个月。

可供出售金融资产发生减值时，将原计入其他综合收益的因公允价值下降形成的累计损失予以转出并计入当期损益，该转出的累计损失为该资产初始取得成本扣除已收回本金和已摊销金额、当前公允价值和原已计入损益的减值损失后的余额。

在确认减值损失后，期后如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，可供出售权益工具投资的减值损失转回确认为其他综合收益，可供出售债务工具的减值损失转回计入当期损益。

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，或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的减值损失，不予转回。

(4) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（5）金融负债的分类和计量

金融负债在初始确认时划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。初始确认金融负债，以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

（6）金融负债的终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，才能终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

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

7、应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

（1）坏账准备的确认标准

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

（2）坏账准备的计提方法

①单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项坏账准备的确认标准、计提方法

本公司将金额为人民币 50.00 万元以上的应收款项确认为单项金额重大的应收款项。

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

②按信用风险组合计提坏账准备的应收款项的确定依据、坏账准备计提方法

A. 信用风险特征组合的确定依据

本公司对单项金额不重大以及金额重大但单项测试未发生减值的应收款项，按信用风险

特征的相似性和相关性对金融资产进行分组。这些信用风险通常反映债务人按照该等资产的合同条款偿还所有到期金额的能力，并且与被检查资产的未来现金流量测算相关。

不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
按账龄分析法计提坏账准备的 应收款项组合	非关联方相同账龄的应收款项具有类似的信用风险特征
按关联方计提坏账准备的应收 款项组合	存在控制关系的法人及自然人的应收款项具有类似的信用风险 特征

B. 根据信用风险特征组合确定的坏账准备计提方法

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

不同组合计提坏账准备的计提方法：

项目	计提方法
按账龄分析法计提坏账准备的 应收款项组合	账龄分析法
按关联方计提坏账准备的应收 款项组合	不计提坏账准备

a. 组合中，采用账龄分析法计提坏账准备的组合计提方法

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1 年以内（含 1 年，下同）	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	15.00	15.00
3-4 年	30.00	30.00
4-5 年	50.00	50.00
5 年以上	100.00	100.00

b. 组合中，采用其他方法计提坏账准备的计提方法说明

其他计提方法说明：本公司与关联方的应收款项一般不计提坏账准备，但已有明显迹象表明回收困难的应收款项，应根据其不能回收的可能性提取坏账准备。

③ 单项金额虽不重大但单项计提坏账准备的应收款项

本公司将单项金额非重大的但依据公司收集的信息证明该债务人已经出现资不抵债、濒临破产、现金流量严重不足等情形影响该债务人正常履行信用义务的应收款项，确定为单项金额不重大但按信用风险特征组合后该组合的风险较大的应收款项。单项金额虽不重大但单

项计提坏账准备的应收款项按照应收款项余额百分比法计提,计提的比例视预期不可收回的比例确定。

(3) 坏账准备的转回

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

8、存货

(1) 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、产成品、库存商品、委外物资、低值易耗品和包装物等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价,存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中,存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时,以取得的确凿证据为基础,同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

在资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时,提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销;包装物于领用时按一次摊销法摊销。

9、固定资产

(1) 固定资产确认条件

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

(2) 各类固定资产的折旧方法

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

类别	折旧方法	折旧年限(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
房屋及建筑物	年限平均法	30	5%	3.17%

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
机器设备	年限平均法	3-10	5%	9.50%-31.67%
运输工具	年限平均法	4	5%	23.75%
通用设备	年限平均法	3-5	5%	19.00%-31.67%

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

（3）固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

（4）其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

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

10、在建工程

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

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

11、借款费用

借款费用包括借款利息的摊销以及因外币借款而发生的汇兑差额等。借款费用在发生当期确认为费用。

12、无形资产

（1）无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起,对其原值在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

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

(2) 研究与开发支出

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图;
- ③无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能够证明其有用性;
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的,将发生的研发支出全部计入当期损益。

(3) 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、14“长期资产减值”。

13、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司的长期待摊费用主要包括装修费。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销,装修费摊销期限为 10 年

14、长期资产减值

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的,按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定;不存在销售协

议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

15、职工薪酬

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利。其中：

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

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

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

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

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

16、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基

础确定的负债的交易。股份支付以权益结算的股份支付。

以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

17、收入

商品销售收入

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

卖方在销售商品买方收货验收后转移商品的主要风险和报酬。

18、政府补助

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余

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

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于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预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：（1）应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；（2）所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；（3）相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；（4）根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内平均分配计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

19、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

20、租赁

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

(1) 本公司作为承租人记录经营租赁业务

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

(2) 本公司作为出租人记录经营租赁业务

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

21、重大会计判断和估计

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

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

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

(1) 租赁的归类

本公司根据《企业会计准则第 21 号——租赁》的规定,将租赁归类为经营租赁和融资租赁,在进行归类时,管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人,或者本公司是否已经实质上承担与租入资产所有权有关的全部风险和报酬,作出分析和判断。

(2) 坏账准备计提

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

(3) 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策,按照成本与可变现净值孰低计量,对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货,计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据,并且考虑持有存货的目的、资产

负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(4) 非金融非流动资产减值准备

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

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

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

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

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

(5) 折旧和摊销

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

(6) 递延所得税资产

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

(7) 所得税

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

五、税项

1、主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按17%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的5%计缴。
企业所得税[注]	按应纳税所得额的15%计缴。

2、税收优惠及批文

根据江苏省高新技术企业认定管理工作协调小组于2014年6月30日颁发的《高新技术企业证书》，证书编号为GR201432000322，有效期三年。本公司自2014年起至2016年连续三年享受国家关于高新技术企业的相关税收优惠政策，按15%的税率缴纳企业所得税。

六、财务报表项目注释

以下注释项目除非特别指出，期初指 2015 年 12 月 31 日，期末指 2016 年 12 月 31 日，本期指 2016 年度。

1、货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	176,514.55	23,710.53
银行存款	31,473,293.06	12,920,717.47
其他货币资金[注]	6,700.00	6,700.00
合计	31,656,507.61	12,951,128.00

注：6,700.00 元为取得 6,700.00 元保函保证金作担保。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	903,322.68	--
合计	903,322.68	--

(2) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	2,666,616.12	--
合计	2,666,616.12	--

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	计提比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	87,399,892.15	99.97	4,369,994.60	5.00	83,029,897.55
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	23,437.94	0.03	23,437.94	100	--
合计	87,423,330.09	100.00	4,393,432.54	5.03	83,029,897.55

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	64,095,052.96	100.00	3,207,096.44	5.00	60,887,956.52
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收款项	--	--	--	--	--
合计	64,095,052.96	100.00	3,207,096.44	5.00	60,887,956.52

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	87,399,892.15	4,369,994.60	5.00
1 至 2 年	--	--	10.00
2 至 3 年	--	--	15.00
合计	87,399,892.15	4,369,994.60	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额 1,186,336.10 元。

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司本年按欠款方归集的年末余额前五名应收账款汇总金额为 55,685,062.18 元，占应收账款年末余额合计数的比例为 63.70%，相应计提的坏账准备年末余额汇总金额为 2,784,253.11 元。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,226,461.18	95.83	1,135,739.54	54.94
1 至 2 年	31,509.00	1.36	890,609.00	43.08
2 至 3 年	62,841.03	2.70	40,817.80	1.97
3 至 4 年	2,520.00	0.11	--	--
合计	2,323,331.21	100.00	2,067,166.34	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 1,169,100.43 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 50.32%。

5、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	380,534.59	100.00	41,626.73	10.94	338,907.86
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	380,534.59	100.00	41,626.73	10.94	338,907.86

(续)

类别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	3,763,411.65	100.00	102,285.49	2.72	3,661,126.16
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	--	--	--	--	--
合计	3,763,411.65	100.00	102,285.49	2.72	3,661,126.16

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	128,534.59	6,426.73	5.00
1 至 2 年	52,000.00	5,200.00	10.00
2 至 3 年	200,000.00	30,000.00	15.00
合计	380,534.59	41,626.73	--

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本年计提坏账准备金额-60,658.76 元；本年收回或转回坏账准备金额 0.00 元。

(3) 其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	252,000.00	252,000.00
往来款	128,534.59	3,511,411.65
合计	380,534.59	3,763,411.65

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
中华人民共和国昆山海关	保证金	252,000.00	2-3 年	66.22	35,200.00
邬思凡	备用金	112,388.59	1 年以内	29.53	5,619.43
工会委员会	往来款	16,000.00	1 年以内	4.21	800.00
代缴住房公积金	代垫款	146.00	1 年以内	0.04	7.30
合计	--	380,534.59	--	100.00	41,626.73

6、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	9,231,585.89	721,720.83	8,509,865.06
委外加工原材料	328,205.77	25,658.97	302,546.80
库存商品	13,327,803.01	1,339,587.87	11,988,215.14
在产品	5,917,022.54	462,589.90	5,454,432.64
发出商品	9,897,459.66	938,436.22	8,959,023.44
周转材料	266,471.51		266,471.51
合计	38,968,548.38	3,487,993.79	35,480,554.59

(续)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,966,931.77	342,104.15	6,624,827.62
委外加工原材料	121,199.66	5,951.39	115,248.27
库存商品	12,306,722.98	730,097.69	11,576,625.29
在产品	4,834,938.34	237,414.76	4,597,523.58
发出商品	7,444,349.32	342,020.18	7,102,329.14
周转材料	262,187.35		262,187.35
合计	31,936,329.42	1,657,588.17	30,278,741.25

(2) 存货跌价准备的增减变动情况

存货种类	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	342,104.15	664,323.58		284,706.90		721,720.83
在产品	237,414.76	462,589.90		237,414.76		462,589.90
库存商品	730,097.69	1,160,330.74		550,840.56		1,339,587.87
委托加工物 资	5,951.39	25,658.97		5,951.39		25,658.97

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

发出商品	342,020.18	938,436.22		342,020.18		938,436.22
合计	1,657,588.17	3,251,339.41		1,420,933.79		3,487,993.79

7、其他流动资产

(1) 分类

项目	期末余额	期初余额
其他流动资产[注]	--	12,500,000.00
增值税留抵税额		173,729.63
预缴所得税		148,992.04
合计	--	12,822,721.67

注：期初12,500,000.00元其他流动资产为不保本银行理财产品。

8、可供出售金融资产

(1) 可供出售金融资产情况

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
可供出售权益工具	--	--	--	500,000.00	--	500,000.00
其中：按公允价值计量的	--	--	--	--	--	--
按成本计量的	--	--	--	500,000.00	--	500,000.00
合计	--	--	--	500,000.00	--	500,000.00

(2) 期末按成本计量的可供出售金融资产

被投资单位	账面余额				减值准备				在被投资单位持股比例(%)	本期现金红利
	期初	本期增加	本期减少	期末	期初	本期增加	本期减少	期末		
上海紫苑投资合伙企业(有限公司)	500,000.00	--	500,000.00	--	--	--	--	--	5.5556	--
合计	500,000.00	--	500,000.00	--	--	--	--	--	5.5556	--

9、固定资产

(1) 固定资产情况

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

项目	房屋、建筑物	机器设备	运输设备	通用设备	合计
一、账面原值					
1、期初余额	39,715,944.84	122,996,503.95	2,484,245.08	1,737,292.57	166,933,986.44
2、本期增加金额	--	8,543,680.09	150,256.41	221,778.69	8,915,715.19
购置	--	8,543,680.09	150,256.41	221,778.69	8,915,715.19
3、本期减少金额	--	10,940.18	357,392.23	81,746.44	450,078.85
处置或报废	--	10,940.18	357,392.23	81,746.44	450,078.85
4、期末余额	39,715,944.84	131,529,243.86	2,277,109.26	1,877,324.82	175,399,622.78
二、累计折旧					
1、期初余额	4,324,416.11	69,649,037.18	1,618,766.56	830,358.34	76,422,578.19
2、本期增加金额	1,257,671.52	12,115,667.01	465,374.77	409,697.82	14,248,411.12
计提	1,257,671.52	12,115,667.01	465,374.77	409,697.82	14,248,411.12
3、本期减少金额	--	10,393.20	339,522.72	77,658.72	427,574.64
(1) 处置或报废	--	10,393.20	339,522.72	77,658.72	427,574.64
4、期末余额	5,582,087.63	81,754,310.99	1,744,618.61	1,162,397.44	90,243,414.67
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	34,133,857.21	49,774,932.87	532,490.65	714,927.38	85,156,208.11
2、期初账面价值	35,391,528.73	53,347,466.77	865,478.52	906,934.23	90,511,408.25

10、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1、期初余额	8,973,307.00	8,973,307.00
2、本期增加金额	--	--
购置	--	--
3、本期减少金额	--	--

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

项目	土地使用权	合计
处置	--	--
4、期末余额	8,973,307.00	8,973,307.00
二、累计摊销		
1、期初余额	1,332,822.80	1,332,822.80
2、本期增加金额	185,975.28	185,975.28
计提	185,975.28	185,975.28
3、本期减少金额	--	--
处置	--	--
4、期末余额	1,518,798.08	1,518,798.08
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	7,454,508.92	7,454,508.92
2、期初账面价值	7,640,484.20	7,640,484.20

11、长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末数
装修费	1,390,506.36	--	154,500.71	--	1,236,005.65
合计	1,390,506.36	--	154,500.71	--	1,236,005.65

12、递延所得税资产

未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,923,053.06	1,188,457.96	4,966,970.10	745,045.52
确认为递延收益的政府补助	761,096.96	114,164.54	852,392.07	127,858.81
合计	8,684,150.01	1,302,622.50	5,819,362.17	872,904.33

13、其他非流动资产

其他非流动资产明细项目

项目	期末余额	期初余额
预付房屋、设备款	1,394,003.00	1,106,107.69
合计	1,394,003.00	1,106,107.69

14、短期借款

短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
质押借款[注]	21,053,795.00	14,764,134.09
抵押借款	54,000,000.00	59,000,000.00
担保借款	10,000,000.00	-
合计	85,053,795.00	73,764,134.09

抵押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、37。

质押借款的抵押资产类别以及金额，参见附注六、37。

注：质押借款由许惠钧、许雅筑签署了连带保证合同，参见附注七、4（3）。

15、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
采购货款	33,982,833.91	31,668,821.70
采购固定资产及工程款	1,273,001.45	7,315,481.83
合计	35,255,835.36	38,984,303.53

(2) 应付账款按账龄列示

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	34,436,498.77	37,829,392.08
1 至 2 年	595,121.40	96,189.29
2 至 3 年	71,482.89	1,058,722.16
3 年以上	152,732.30	--
合计	35,255,835.36	38,984,303.53

16、预收款项

预收款项列示

项目	期末余额	期初余额
货款	61,179.27	104,083.40

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

项目	期末余额	期初余额
合计	61,179.27	104,083.40

17、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	3,927,625.07	44,441,511.10	43,157,911.10	5,211,225.07
二、离职后福利-设定提存计划	219,816.00	2,884,481.60	2,844,037.60	260,260.00
合计	4,147,441.07	47,325,992.70	46,001,948.70	5,471,485.07

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	3,813,116.27	39,511,210.75	38,254,943.65	5,069,383.37
2、职工福利费		2,447,472.93	2,447,472.93	
3、社会保险费				
其中：医疗保险费	81,792.00	1,136,553.60	1,114,241.60	104,104.00
工伤保险费	27,604.80	341,708.14	338,081.74	31,231.20
生育保险费	5,112.00	71,071.00	69,676.50	6,506.50
4、住房公积金		907,974.00	907,974.00	
5、工会经费和职工教育经费		25,520.68	25,520.68	
合计	3,927,625.07	44,441,511.10	43,157,911.10	5,211,225.07

(3) 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	204,480.00	2,742,339.60	2,699,572.60	247,247.00
2、失业保险费	15,336.00	142,142.00	144,465.00	13,013.00
合计	219,816.00	2,884,481.60	2,844,037.60	260,260.00

本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按公司注册地最低工资标准的 20.00%、1.00%，每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

18、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,750,094.34	
企业所得税	324,263.90	
城市维护建设税	120,449.63	98,667.50

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

项目	期末余额	期初余额
个人所得税	185,845.56	25,683.91
教育费附加	120,449.63	98,667.50
土地使用税	57,521.19	57,521.19
房产税	96,877.34	115,129.53
印花税	6,815.80	3,990.00
合计	2,662,317.39	399,659.63

19、应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	254,575.81	114,836.82
合计	254,575.81	114,836.82

20、其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
往来款	4,647,381.03	3,954,586.59
代收代付款	125,628.30	--
合计	4,773,009.33	3,954,586.59

(2) 按账龄列示其他应付款

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	4,773,009.33	55,979.04
1 至 2 年	--	2,577.42
2 至 3 年	--	--
3 年以上	--	3,896,030.13
合计	4,773,009.33	3,954,586.59

21、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	852,392.07	--	91,295.12	761,096.95	补助外购生产线
合计	852,392.07	--	91,295.12	761,096.95	—

其中，涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与 收益相关
昆山市市重点 技改项目补助	852,392.07	--	91,295.12	--	761,096.95	与资产相关

合计	852,392.07	--	91,295.12	--	761,096.95	—
----	------------	----	-----------	----	------------	---

22、股本

项目	年初余额	本年增减变动 (+、-)				年末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
股份总数	92,075,175.31	978,345.00	--		146,479.69	1,124,824.69

注：本期股本变动额中，其他增加 146,479.69 元，系公司整体变更为股份公司所致，详见财务报表附注一。

23、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价[注]	-	10,735,633.35	254,093.34	10,481,540.01
合计	-	10,735,633.35	254,093.34	10,481,540.01

注：（1）本期资本公积的增加系股份支付形成的资本公积-资本溢价 254,093.34 元，以及公司整体改制变更为股份公司净资产大于折股部分 10,481,540.01 元计入资本公积。

（2）本期资本公积减少系公司整体改制变更为股份公司净资产折股而减少资本公积 254,093.34 元。

24、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积[注]	1,029,363.83	1,230,103.55	1,029,363.83	1,230,103.55
合计	1,029,363.83	1,230,103.55	1,029,363.83	1,230,103.55

注：（1）根据公司法、章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

（2）本期盈余公积减少 1,029,363.83 元，系公司整体变更为股份公司所致，详见财务报表附注一。

25、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整后年初未分配利润	12,240,579.82	6,529,182.84
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)	-2,976,305.39	-2,982,241.19
调整后期初未分配利润	9,264,274.43	3,546,941.75
加：本期归属于母公司股东的净利润	12,381,323.59	6,021,231.74
减：提取法定盈余公积	1,230,103.55	303,899.06
减：转作股本的普通股股利	9,344,562.53	
期末未分配利润	11,070,931.94	9,264,274.43

26、营业收入和营业成本

(1) 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
主营业务	197,451,423.85	143,746,153.33	160,916,428.97	126,478,206.65
其他业务	1,290,366.10	1,250,522.72	48,794.57	
合计	198,741,789.95	144,996,676.05	160,965,223.54	126,478,206.65

27、营业税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	484,404.81	198,519.68
教育费附加	290,642.90	119,111.81
地方教育费附加	193,761.93	79,407.87
房产税	321,052.40	-
土地使用税	172,563.58	-
印花税	36,850.33	-
合计	1,499,275.95	397,039.36

注：各项营业税金及附加的计缴标准详见附注五、税项。

28、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,362,792.16	1,338,894.36
运输费	1,819,897.19	859,300.86
折旧费	450,505.67	512,276.52
业务招待费	1,025,731.71	440,044.63
报关费	206,007.77	153,860.49
其他	1,727.85	
合计	5,866,662.35	3,304,376.86

29、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发费	10,655,325.21	7,474,716.38
职工薪酬	6,017,170.93	3,141,634.70
办公费	2,178,432.60	3,574,077.08

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

项目	本期发生额	上期发生额
装修费	817,648.02	1,518,989.19
折旧及摊销	1,051,961.81	868,136.57
咨询服务费	1,648,276.13	686,598.44
税费	136,703.63	660,020.70
其他	448,525.36	93,704.09
诉讼费	61,782.48	13,312.67
差旅费	572,745.49	788,858.23
交通费	1,288,163.13	1,308,702.68
软件开发费	200,854.69	
股份支付	254,093.34	
租赁费		75,416.24
合计	25,488,666.58	20,204,166.97

30、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	3,675,344.76	3,182,054.21
减：利息资本化		
减：利息收入	89,542.12	89,438.97
承兑汇票贴息	137,387.54	
汇兑损益	-1,536,586.26	-1,163,740.47
手续费及其他	70,993.52	134,712.01
合计	2,257,597.44	2,063,586.78

31、资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,125,677.34	820,720.39
存货跌价损失	3,251,339.41	1,657,588.17
合计	4,377,016.75	2,478,308.56

32、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	5,650.70	40,142.47
合计	5,650.70	40,142.47

33、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

			损益的金额
非流动资产处置利得合计	2,136.75	22,758.25	2,136.75
其中：固定资产处置利得	2,136.75	22,758.25	2,136.75
政府补助（详见下表：政府补助明细表）	461,295.12	7,607.93	461,295.12
其他	10,371.66	5,760.00	10,371.66
合计	473,803.53	36,126.18	473,803.53

其中，计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
生产线改造	91,295.12	7,607.93	与资产相关
专利补助	170,000.00	--	与收益相关
昆山市转型升级创新发展专项资助款	200,000.00	--	与收益相关
合计	461,295.12	7,607.93	

34、营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	22,503.94	33,642.86	22,503.94
其中：固定资产处置损失	22,503.94	33,642.86	22,503.94
对外捐赠支出	5,000.00	55,000.00	5,000.00
罚款支出	277,859.34	166,137.22	277,859.34
其他	12,686.32	12,743.17	12,686.32
合计	318,049.60	267,523.25	318,049.60

35、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,465,694.04	328,831.68
递延所得税费用	-429,718.17	-501,779.66
合计	2,035,975.87	-172,947.98

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	14,417,299.46	5,848,283.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	2,162,594.92	877,242.55

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

调整以前期间所得税的影响		
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	417,891.83	197,930.85
利用以前年度未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响（以“-”填列）		-70,407.22
研发费加计扣除的影响	-544,510.88	-554,093.09
其他		-623,621.07
所得税费用	2,035,975.87	-172,947.98

36、现金流量表项目

（1）收到其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
存款利息收入	89,542.12	89,438.97
政府补助	370,000.00	
收到经营性往来款	4,905,253.54	174,000.00
其他营业外收入	10,371.66	5,760.00
合计	5,375,167.32	269,198.97

（2）支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	14,800,800.89	12,781,091.76
支付其他经营性款项	206,745.27	1,567,775.13
合计	15,007,546.16	14,348,866.89

（3）收到其他与筹资活动有关的现金

项目	本年发生额	上年发生额
股东借款收到的现金	--	5,938,179.33
与资产相关的政府补助	--	860,000.00
合计	--	6,798,179.33

36、现金流量表补充资料

（1）现金流量表补充资料

补充资料	本年金额	上年金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	12,381,323.59	6,021,231.74
加：资产减值准备	4,377,016.75	2,478,308.56
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物	14,248,411.12	13,530,374.34

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

补充资料	本年金额	上年金额
资产折旧		
无形资产摊销	185,975.28	185,975.27
长期待摊费用摊销	154,500.71	154,500.71
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的 损失（收益以“-”号填列）	2,169.64	11,484.61
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	18,197.55	
财务费用（收益以“-”号填列）	5,285,202.48	2,614,088.67
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,650.70	-40,142.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-429,718.17	-411,965.37
存货的减少（增加以“-”号填列）	-8,453,152.75	-15,730,840.36
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-24,822,267.53	-15,681,369.92
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	6,237,951.49	9,920,056.36
其他	--	--
经营活动产生的现金流量净额	9,179,959.46	3,051,702.14
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	31,649,807.61	12,944,428.00
减：现金的期初余额	12,944,428.00	1,286,100.38
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	18,705,379.61	11,658,327.62

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	年末余额	年初余额
一、现金	31,649,807.61	12,944,428.00
其中：库存现金	176,514.55	23,710.53
可随时用于支付的银行存款	31,473,293.06	12,920,717.47
二、现金等价物	--	--
其中：三个月内到期的债券投资	--	--
三、期末现金及现金等价物余额	31,649,807.61	12,944,428.00

37、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金[注 1]	6,700.00	为海关保函作担保
应收账款[注 2]	26,430,924.32	为取得短期借款作质押
固定资产[注 2]	32,460,430.25	为取得短期借款作抵押
无形资产[注 2]	7,454,508.92	为取得短期借款作抵押
合计	66,352,563.49	--

注：（1）公司受限货币资金 6,700.00 元，是用于办理海关保函保证金。

（2）公司受限应收账款 26,430,924.32 元，固定资产净值 32,460,430.25 元（房屋及建筑物），无形资产 7,454,508.92 元（土地使用权），是公司向银行取得短期借款 75,053,795.00 元作为相关抵押物。

38、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			
其中：美元	1,629,350.74	6.9370	11,302,806.08
欧元	2,105.00	7.3068	15,380.81
应收账款			
其中：美元	4,872,377.29	6.9370	33,799,681.26
欧元	35,500.00	7.3068	259,391.40
短期借款			
其中：美元	3,035,000.00	6.9370	21,053,795.00
应付账款			
其中：美元	580,044.78	6.9370	4,023,770.64

七、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本 (美元)	母公司对本 公司的持股 比例 (%)	母公司对本 公司的表决 权比例 (%)
WINWIN OVERSEAS GROUP LIMITED	英属维 京群岛	投资	50,000.00	98.81	98.81

注：本公司的最终控制方是洪水锦。

2、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
福立旺精密机电有限公司	公司董事许雅筑控制的企业
力镱有限公司	
合众机电（昆山）有限公司	公司董事、总经理许惠钧控制的企业
苏州富能精密五金有限公司	公司董事、总经理许惠钧控制的企业
恩益师精密部件商贸（昆山）有限公司	公司董事王志扬之父控制的企业
香港商瑞师精密科技股份有限公司台湾分公司	
上海秉芯投资中心（有限合伙）	公司股东
台立成有限公司	公司实际控制人洪水锦之弟洪银木控制的企业
富士康（昆山）电脑接插件有限公司	公司副总经理詹佳彬之姐姐的配偶施加重大影响的企业
新海洋精密组件（江西）有限公司	
富鼎精密工业（郑州）有限公司	富士康（昆山）电脑接插件有限公司控股子公司
许雅筑、许惠钧、詹佳彬、顾月勤、王志扬	公司董事
洪水锦、邬思凡	公司监事
许惠钧	公司董事长、总经理
郑秋英	公司职工代表监事

注：（1）苏州富能精密五金有限公司于 2016 年 11 月 3 日已注销。

（2）合众机电（昆山）有限公司于 2017 年 2 月 22 日已注销。

（3）力镱有限公司已取得中国台湾省新北市同意注销的《新北府经司字第 1055306017 号》函注销。

3、关联方交易情况

关键管理人员报酬

项目	本年发生额
关键管理人员报酬[注]	1,536,258.29
合计	1,536,258.29

注：关键管理人员薪酬披露包括董事、监事和高级管理人员。

4、关联方交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

①采购商品/接受劳务情况

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
福立旺精密机电有限公司	采购商品	1,630,760.16	3,896,477.24
合众机电(昆山)有限公司	采购商品	521,951.82	1,331,279.58
	购买设备	74,833.72	-
苏州富能精密五金有限公司	采购商品	44,546.95	792,777.85
香港商瑞师精密科技股份有限公司台湾分公司	采购材料	35,442.00	--
台立成有限公司	采购设备、材料等	568,110.10	--

②出售商品/提供劳务情况

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
合众机电(昆山)有限公司	销售商品	--	3,922,207.94
台立成有限公司	销售商品	--	--
富士康(昆山)电脑接插件有限公司	销售商品	38,167,496.64	55,981,391.95
新海洋精密组件(江西)有限公司	销售商品	--	--
富鼎精密工业(郑州)有限公司	销售商品	46,574.36	295587.14

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租人

承租方名称	租赁资产种类	本年发生额	上年发生额
恩益师精密部件商贸(昆山)有限公司	房屋	--	30,000.00

5、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目	关联方名称	本期金额		上期金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	富士康(昆山)电脑接插件有限公司	22,549,361.76	1,127,468.09	55,981,391.95	2,799,069.60
应收账款	富鼎精密工业(郑州)有限公司	35,509.76	1,775.49	295,587.14	14,779.36
应收账款	合众机电(昆山)有	-	-	3,922,207.94	196,110.40

福立旺精密机电(中国)股份有限公司
2016 年度报告

项目	关联方名称	本期金额		上期金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
	限公司				
其他应收款					
洪水锦				1,945,701.83	-

(2) 应付项目

项目名称	本年金额	上年金额
应付账款：		
福立旺精密机电有限公司	48,220.61	3,735,588.27
合众机电（昆山）有限公司	--	905,989.86
苏州富能精密五金有限公司	--	927,550.09
力亿有限公司	-	71,949.09
台立成有限公司	126,846.17	--
香港商瑞师精密科技股份有限公司台湾分公司	35,442.00	--
其他应付款：		
WINWIN OVERSEAS GROUP LIMITED	--	3,896,030.13
洪水锦	4,647,381.03	--
郑秋英	--	11,824.32

(3) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
许惠钧、洪水锦、许雅筑	5,000,000.00	2016年8月17	2017年8月14	否
许惠钧、洪水锦、许雅筑	5,000,000.00	2016年10月10	2017年10月9	否

八、股份支付

1、股份支付总体情况

项目	相关内容
公司本年授予的各项权益工具总额	254,093.34

2、以权益结算的股份支付情况

项目	相关内容
----	------

项目	相关内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	2016 年 3 月 31 日净资产金额
可行权权益工具数量的确定依据	--
本年估计与上年估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	254,093,34
本年以权益结算的股份支付确认的费用总额	254,093,34

九、承诺及或有事项

截至 2016 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

十、资产负债表日后事项

无。

十一、其他重要事项

1、享受企业所得税税率优惠政策

本公司 2014、2015、2016 年享受高新技术企业的税收优惠政策，按照 15%缴纳企业所得税（详见附注五-2、税收优惠及批文）。如果国家所得税税收优惠政策发生不利变化，或公司以后年度不能被重新认定为高新技术企业，公司须按 25%的税率缴纳企业所得税，将对公司未来盈利产生较大影响。

2、公司未完全执行社会保险制度及住房公积金制度

公司按照昆山市当地最低工资标准缴纳员工社保及公积金，针对公司社会保险、住房公积金缴纳可能存在的风险，控股股东洪水锦出具承诺：若公司因违反社会保险及住房公积金相关法律法规或规范性文件而受到处罚或损失，本人将全额承担公司的补缴义务、罚款或损失，并保证公司不会因此遭受任何损失。

十二、补充资料

1、非经常性损益明细表

项目	2016 年
非流动性资产处置损益	-2,169.64
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	461,295.12
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-285,174.00

项目	2016 年
因股份支付确认的费用	-254,093.34
其他符合非经常性损益定义的损益项目	5,650.70
非经常性损益总额	-74,491.16
减：非经常性损益的所得税影响数	15,149.01
非经常性损益净额	-89,640.17

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.32%	0.13	
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	11.42%	0.13	

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：

董秘办

