



富岛科技

NEEQ : 831814

无锡富岛科技股份有限公司

Wuxi Fodoo Technology Co.,Ltd.



年度报告

— 2021 —

## 公司年度大事记

1、报告期内，公司继续加强在知识产权创造、保护和管理方面的工作：（1）申请发明专利 4 项，实用新型专利 4 项，均已拿到受理通知书，截止报告期末，尚在审批中的发明专利 19 项，实用新型专利 5 项；（2）报告期内，获得证书的实用新型专利 9 项；（3）2 项实用新型专利满 10 年有效期，已失效。截止报告期末，公司拥有发明专利 25 项，实用新型专利 30 项。

2、2021 年 5 月，公司与江南大学（高校国家知识产权信息服务中心）签订合作协议，共同申报无锡市知识产权预警项目“片式多层陶瓷电容器（MLCC）表面处理工艺及装备的专利预警”。

# 江苏省民营科技企业

苏民科企证字 第 20210232022024073100152 号

无锡富岛科技股份有限公司

经备案符合《江苏省发展民营科技企业条例》的有关规定，  
特发此证。

有效期：二〇二一年八月至二〇二四年七月

江苏省民营科技企业协会

二〇二一年八月

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	6
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	8
第四节	重大事件 .....	20
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	24
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	27
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	31
第八节	财务会计报告 .....	34
第九节	备查文件目录.....	86

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、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。

公司负责人沈俊、主管会计工作负责人刘红梅及会计机构负责人（会计主管人员）刘红梅保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析															
1、税收优惠政策的风险	公司于 2018 年 10 月 24 日通过江苏省高新技术企业再认定，证书编号：GR201832001116，证书有效期至 2021 年 10 月 23 日，由于公司未及时提交审核资料，没能在有效期内获得高新技术企业证书，故 2021 年无法享受高企税收优惠政策，2022 年提前备好资料有望重新认定为高新技术企业。报告期内，享受的税收优惠政策为小微企业税收优惠。															
2、经营结果对非经常性损益依赖的风险	2021 年度、2020 年度，公司形成的非经常性损益净额分别为 492,522.96 元、396,613.97 元，具体如下表所示： <p style="text-align: right;">单位：元</p> <table border="1"><thead><tr><th>非经常性项目</th><th>2021 年度</th><th>2020 年度</th></tr></thead><tbody><tr><td>非经常性损益净额</td><td>492,522.96</td><td>396,613.97</td></tr><tr><td>净利润</td><td>827,599.12</td><td>1,216,547.16</td></tr><tr><td>非经常性损益占净利润比重</td><td>59.51%</td><td>32.60%</td></tr><tr><td>扣除非经常性损益后的净利润</td><td>335,076.16</td><td>819,933.19</td></tr></tbody></table> <p>公司各期形成的非经常性损益中，投资收益和政府补助占了主要部分，报</p>	非经常性项目	2021 年度	2020 年度	非经常性损益净额	492,522.96	396,613.97	净利润	827,599.12	1,216,547.16	非经常性损益占净利润比重	59.51%	32.60%	扣除非经常性损益后的净利润	335,076.16	819,933.19
非经常性项目	2021 年度	2020 年度														
非经常性损益净额	492,522.96	396,613.97														
净利润	827,599.12	1,216,547.16														
非经常性损益占净利润比重	59.51%	32.60%														
扣除非经常性损益后的净利润	335,076.16	819,933.19														

	告期内，非经常性损益占净利润比重较高，如果受宏观经济下挫影响，投资市场利空，或者政府补助政策发生变化，将对公司业绩产生一定的影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司	指	无锡富岛科技股份有限公司
有限公司	指	无锡富岛精工有限公司
股东大会、董事会、监事会	指	无锡富岛科技股份有限公司股东大会、董事会、监事会
主办券商、山西证券	指	山西证券股份有限公司
全国股转系统、股转公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元（万元）	指	人民币元（万元）
公司高级管理人员	指	公司经理、财务负责人、副经理、董事会秘书
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员，包括董事、监事、高级管理人员
三会	指	股东大会、董事会、监事会
公司章程	指	无锡富岛科技股份有限公司章程
公司法	指	《中华人民共和国公司法》（自 2006 年 01 月 01 日起施行，根据 2013 年 12 月 28 日第十二届全国人民代表大会常务委员会第六次会议修订通过。）
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
抛丸	指	利用高速旋转的叶轮把丸砂抛掷出去高速撞击零件表面，达到表面处理的要求，丸砂速度一般在 50~110m/s。
酸洗	指	利用酸溶液去除钢铁表面上的氧化皮和锈蚀物
研磨	指	利用涂敷或压嵌在研具上的磨料颗粒，通过研具与工件在一定压力下的相对运动对加工表面进行的精整加工。

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	无锡富岛科技股份有限公司
英文名称及缩写	Wuxi Fodoo Technology Co.,Ltd.
	FODOO
证券简称	富岛科技
证券代码	831814
法定代表人	沈俊

### 二、 联系方式

董事会秘书	刘红梅
联系地址	无锡市新吴区梅村新锦路 101-8 号
电话	0510-88202825
传真	0510-88204743
电子邮箱	info@fodoo.com
公司网址	www.fodoo.com
办公地址	无锡市新区南站工业集中区 B 区 B-07 地块
邮政编码	214112
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	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2002 年 8 月 6 日
挂牌时间	2015 年 1 月 27 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-通用设备制造业-金属加工机械制-其他金属加工机械制造
主要业务	公司主营业务包括整机业务和辅助业务。整机业务产品主要包括环保型金属表面处理设备、通用型金属表面处理设备、在线污水处理设备；辅助业务包括零配件、耗材的供应和维护服务。
主要产品与服务项目	适用于汽车零部件行业的抛喷丸清理机；适用于医疗器械、电子电器元件制造业的表面研磨机、光饰机、喷砂机；适用于金属材料加工业的免酸洗钢材抛丸除锈清理机和环保除尘设备；适用于研磨业的在线污水处理及回用设备。
普通股股票交易方式	√集合竞价交易 □做市交易
普通股总股本（股）	15,120,000.00
优先股总股本（股）	0

做市商数量	0
控股股东	控股股东为（沈俊）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（沈俊），无一致行动人

#### 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	91320200740674115T	否
注册地址	江苏省无锡市新区南站工业集中区 B 区 B-07 地块	否
注册资本	15,120,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	山西证券	
主办券商办公地址	山西省太原市府西街 69 号山西国际贸易中心东塔楼	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	山西证券	
会计师事务所	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	朱敏杰	唐旻怡
	2 年	5 年
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室	

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	12,257,847.48	15,525,124.31	-21.05%
毛利率%	37.57%	39.56%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	827,599.12	1,216,547.16	-31.97%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	335,076.16	819,933.19	-59.13%
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）	4.44%	6.48%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	1.80%	4.37%	-
基本每股收益	0.05	0.08	-31.97%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	28,435,603.52	25,886,980.33	9.85%
负债总计	9,373,983.60	7,652,959.53	22.49%
归属于挂牌公司股东的净资产	19,061,619.92	18,234,020.80	4.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.26	1.21	4.13%
资产负债率%（母公司）	32.97%	29.56%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	2.83	3.26	-
利息保障倍数	4.34	390.81	-

##### (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	-2,839,413.63	1,802,816.26	-257.50%
应收账款周转率	3.38	5.37	-
存货周转率	1.46	1.95	-



(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	9.85%	8.62%	-
营业收入增长率%	-21.05%	51.11%	-
净利润增长率%	-31.97%	260.71%	-

(五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	15,120,000.00	15,120,000.00	-
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

(六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

(七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	131,959.91
委托他人投资或管理资产的损益	534,911.40
非流动资产处置损益	4,141.03
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-14,315.06
<b>非经常性损益合计</b>	<b>656,697.28</b>
所得税影响数	164,174.32
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>492,522.96</b>

(八) 补充财务指标

适用 不适用

(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

1、 会计数据追溯调整或重述情况

√ 会计政策变更 □ 会计差错更正 □ 其他原因 □ 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
使用权资产	-	2,607,113.46	-	-
一年内到期的非流动负债	-	1,290,781.83	-	-
租赁负债	-	1,316,331.63	-	-

2、 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√ 适用 □ 不适用

(1) 重要会计政策变更

财政部于 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，对首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，对首次执行本准则的累积影响，调整 2021 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择按照下列两者之一计量使用权资产：

(1) 假设自租赁期开始日即采用新租赁的账面价值（采用首次执行日的承租人增量借款利率作为折现率）；

(2) 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对首次执行日之前的经营租赁，本公司采用以下简化处理：

(1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理。

(2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；使用权资产的计量不包含初始直接费用；

(3) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

(4) 作为使用权资产减值测试的替代，根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产。

(5) 首次执行日前的租赁变更，根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

对首次执行日前经营租赁的上述简化处理未对期初余额的留存收益产生重大影响。

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。按照新租赁准则重分类为融资租赁的，将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

对于首次执行日前已存在的售后租回交易，本公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第 14 号——收入》作为销售进行会计处理的规定。对于首次执行日前应当作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。对于首次执行日前应当作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

2020 年末尚未支付的重大经营租赁承诺与 2021 年 1 月 1 日确认租赁负债的调节信息如下：

2020 年 12 月 31 日尚未支付的重大经营租赁最低租赁付款额	2,698,807.28
减：短期租赁（或剩余租赁期少于 12 个月的租赁）、低价值资产租赁、合同已签订但 2021 年 1 月 1 日租赁期尚未开始的	-
加：未在 2020 年 12 月 31 日确认但合理确定将行使续租选择权导致的租赁付款额的增加	-
合 计	2,698,807.28
首次执行日加权平均增量借款利率	4%
执行新租赁准则确认的与原经营租赁相关的租赁负债	2,607,113.46
加：2020 年 12 月 31 日应付融资租赁款（含一年内到期部分）	-
2021 年 1 月 1 日租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	2,607,113.46

执行新租赁准则对本年年初资产负债表相关项目的影列示如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	影响数
使用权资产	-	2,607,113.46	2,607,113.46
一年内到期的非流动负债		1,290,781.83	1,290,781.83
租赁负债	-	1,316,331.63	1,316,331.63

(2) 会计估计的变更

报告期，本公司未发生会计估计变更。

(3) 2021 年起执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况：

资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	影响数
----	------------------	----------------	-----

流动资产：			
货币资金	490,960.12	490,960.12	-
交易性金融资产	16,800,000.00	16,800,000.00	-
衍生金融资产			-
应收票据	230,000.00	230,000.00	-
应收账款	2,161,171.26	2,161,171.26	-
应收款项融资			-
预付款项	143,712.01	143,712.01	-
其他应收款	49,767.70	49,767.70	-
其中：应收利息			-
应收股利			-
存货	5,058,970.87	5,058,970.87	-
合同资产			-
持有待售资产			-
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产			-
流动资产合计	24,934,581.96	24,934,581.96	-
非流动资产：			
债权投资			-
其他债权投资			-
持有至到期投资			-
长期应收款			-
长期股权投资			-
其他权益工具投资			-
其他非流动金融资产			-
投资性房地产			-
固定资产	477,389.57	477,389.57	-
在建工程			-
生产性生物资产			-
油气资产			-
使用权资产		2,607,113.46	2,607,113.46
无形资产	174,336.62	174,336.62	-
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用			-
递延所得税资产	300,672.18	300,672.18	-
其他非流动资产			-
非流动资产合计	952,398.37	3,559,511.83	2,607,113.46
资产总计	25,886,980.33	28,494,093.79	2,607,113.46
流动负债：			-
短期借款	3,000,000.00	3,000,000.00	-

交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,497,847.42	2,497,847.42	
预收款项			
合同负债	1,297,252.21	1,297,252.21	
应付职工薪酬	597,496.61	597,496.61	
应交税费	69,809.30	69,809.30	
其他应付款	10,234.00	10,234.00	
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		1,290,781.83	1,290,781.83
其他流动负债	180,319.99	180,319.99	
流动负债合计	7,652,959.53	8,943,741.36	1,290,781.83
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,316,331.63	1,316,331.63
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			
非流动负债合计		1,316,331.63	1,316,331.63
负债合计	7,652,959.53	10,260,072.99	2,607,113.46
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	15,120,000.00	15,120,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	533,924.09	533,924.09	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,228,167.60	1,228,167.60	
未分配利润	1,351,929.11	1,351,929.11	
所有者权益（或股东权益）合计	18,234,020.80	18,234,020.80	

负债和所有者权益（或股东权益） 总计	25,886,980.33	28,494,093.79	2,607,113.46
-----------------------	---------------	---------------	--------------

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

本公司是处于金属表面处理行业下的细分行业，瞄准行业内高端客户的需要，积极研发创新，开发高端表面处理装备和工艺。公司以丰富的经验、过硬的技术、自有的发明专利、实用新型专利和成套的工艺解决方案、通过与行业内高端客户的紧密合作，引发原有技术工艺的升级换代，产生的积极示范效应为关键资源。主要通过直销或代销方式，为客户提供满足要求的金属表面处理设备、工艺方案、配套的辅助介质和全方位技术售后服务。公司主营业务包括整机业务和辅助业务，为公司主要收入来源。

公司产品以非标定制为主，同时与客户合作开发配套的加工工艺，主要基于“成本+费用+合理利润”进行报价，综合考虑公司的产能、客户盈利水平等因素，最终与客户确定销售价格。主要产品有：适用于汽车零部件行业的抛喷丸清理机；适用于医疗器械、电子电器元件制造业的表面研磨机、光饰机、喷砂机；适用于金属材料加工业的免酸洗钢材抛丸除锈清理机和环保除尘设备；适用于研磨业的在线污水处理及回用设备。客户类型主要为电子元器件、航空件、船舶业、铸件冶金制造、汽车行业、医疗器械等领域。公司有较好的技术基础，加上优秀的服务意识，获得了与知名外资企业合作的机会，从而接触、掌握了领先的产品和技术，并应用于既有产品，提高产品的竞争力和技术实力。

报告期内，报告期后至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

#### 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
详细情况	公司符合科技型中小企业认定依据，于2021年3月第一批认定，期间为2021年3月22日至2021年12月31日。 公司于2018年10月24日取得“高新技术企业”认定证书，证书有效期三年，报告期内，该证书到期。

#### 行业信息

是否自愿披露

是 否

#### 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) 财务分析

### 1、资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		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	848,247.42	2.98%	490,960.12	1.90%	72.77%
应收票据	-	-	230,000.00	0.89%	-
应收账款	5,089,687.04	17.90%	2,161,171.26	8.35%	135.51%
存货	5,401,253.43	18.99%	5,058,970.87	19.54%	6.77%
投资性房地产	-	-	-	-	-
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	359,876.05	1.27%	477,389.57	1.84%	-24.62%
在建工程	-	-	-	-	-
无形资产	143,075.78	0.50%	174,336.62	0.67%	-17.93%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	3,000,000.00	10.55%	3,000,000.00	11.59%	-
长期借款	-	-	-	-	-
应收账款融资	331,000.00	1.16%	-	-	-

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金占总资产比重 2.98%，较上年同期增加了 72.77%。主要原因：报告期内，距农历新年较近，新年前需支付供应商货款，公司适当增加了经营活动的资金；

2、应收票据本期期末无余额，应收账款融资增加，主要原因：根据会计准则，应收票据重分类进入应收账款融资；应收账款较上年期末增加了135.51%。主要原因：公司11月一家客户销售收入289.28万元，该客户付款周期未到，形成应收账款；

3、存货占总资产 18.99%，较上年期末增加了 6.77%。主要原因：公司产品为非标定制化生产，产品周期较长，报告期末，在产品、产成品尚未形成销售，库存金额略有增加。

4、固定资产较上年减少了 24.62%，主要原因：报告期内，固定资产计提折旧，且公司出售了车辆。

5、无形资产较上年减少了 17.93%，主要原因：报告期内，无形资产计提摊销。

### 2、营业情况分析

#### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	



营业收入	12,257,847.48	-	15,525,124.31	-	-21.05%
营业成本	7,652,486.47	62.43%	9,384,012.34	60.44%	-18.45%
毛利率	37.57%	-	39.56%	-	-
销售费用	892,708.81	7.28%	828,061.53	5.33%	7.81%
管理费用	2,074,567.91	16.92%	3,082,905.72	19.86%	-32.71%
研发费用	1,404,899.48	11.46%	1,111,661.25	7.16%	26.38%
财务费用	181,153.80	1.48%	5,917.52	0.04%	2,961.31%
信用减值损失	-217,221.52	-1.77%	-151,145.00	-0.97%	43.72%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	131,959.91	1.08%	29,224.79	0.19%	351.53%
投资收益	534,911.40	4.36%	446,085.50	2.87%	19.91%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	4,141.03	0.03%	-1,552.97	-0.01%	366.65%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	416,349.16	3.40%	1,306,532.89	8.42%	-68.13%
营业外收入	684.94	0.01%	847.35	0.01%	-19.17%
营业外支出	15,000.00	0.12%	8,000.00	0.05%	87.50%
净利润	827,599.12	6.75%	1,216,547.16	7.84%	-31.97%

#### 项目重大变动原因:

1、营业收入较上年同期减少 21.05%；营业成本较上年同期减少 18.45%。主要原因：①上年，受新冠疫情影响，口罩需求量增加，市场供不应求，公司主动承担起挂牌企业的社会责任，全力组织开展口罩机自动化生产线的研制销售，短期内营业额大幅增长，报告期内，公司恢复主营产品生产，营业额趋于正常水平；②报告期内，疫情影响减弱，公司不再生产口罩机，口罩机原材料价格较高；生产人员人数减少，工资减少，成本回落；

2、管理费用较上年同期减少 32.71%，主要原因：报告期内，管理人员数量下降，奖金计提减少；管理人员出差减少，业务招待费减少；

3、财务费用增加了 2961.31%，主要原因：报告期内，公司与江苏银行无锡诚业支行签订了 300 万元的贷款合同，发生了贷款利息 120,209.97 元；根据租赁准则，对所有租赁均确认使用权资产和租赁负债，参照固定资产准则对使用权资产计提折旧，采用固定的周期性利率确认每期利息费用，财务费用增加；

4、信用减值损失同比增加 43.72%，主要原因：报告期内，公司坏账准备增加所致；

5、其他收益增加 351.53%，主要为报告期内，公司申报知识产权预警项目，收到政府补贴；

6、投资收益同比增加 19.91%。原因：报告期内，银行理财产品利率稳定，购买理财产品额度增加；

7、资产处置收益同比增加 366.65%，主要原因：出售固定资产产生收益；

7、营业利润同比下降 68.13%；净利润同比下降 55.85%。主要原因：去年公司开展口罩机自动化生产线的研制销售，产品销售利润高于公司常规产品，今年生产销售产品均为本公司常规产品，因此产生下降；

8、营业外收入降幅 19.17%，主要为个税手续费返还转让收入；

9、营业外支出增加 87.50%，主要为报告期内，因公司员工发生工伤离职，用于支付一次性就业补

助金 15,000 元。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	12,257,847.48	15,508,480.06	-20.96%
其他业务收入	-	16,644.25	-
主营业务成本	7,652,486.47	9,384,012.34	-18.45%
其他业务成本	-	-	-

### 按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
其中：整机	7,963,924.70	5,132,544.60	35.55%	-25.01%	-19.96%	-10.27%
配件、耗材及维护	4,293,922.78	2,519,941.87	41.31%	-12.15%	-15.19%	5.37%
合计	12,257,847.48	7,652,486.47	37.57%	-21.05%	-18.45%	-5.02%

### 按区域分类分析：

适用 不适用

### 收入构成变动的的原因：

报告期内，公司收入构成无变动。

## (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	日本电产汽车马达（浙江）有限公司	2,850,477.88	23.25%	否
2	中设无锡机械设备工程有限公司	881,883.09	7.19%	否
3	强生（苏州）医疗器械有限公司	798,900.00	6.52%	否
4	襄阳长源东谷实业股份有限公司	796,460.18	6.50%	否
5	无锡广兴东茂科技有限公司	747,221.24	6.10%	否
	合计	6,074,942.39	49.56%	-

## (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	无锡市剑鸥物资有限公司	583,910.88	13.25%	否
2	河北钢维贸易有限公司	238,686.73	5.42%	否
3	无锡市金耐特橡胶厂	194,704.42	4.42%	否
4	盐城市大丰区昕晨机械有限公司	176,253.96	4.00%	否
5	无锡市精工光饰材料厂	165,026.55	3.74%	否
合计		1,358,582.54	30.83%	-

### 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	-2,839,413.63	1,802,816.26	-257.50%
投资活动产生的现金流量净额	3,316,911.40	-2,966,444.50	211.81%
筹资活动产生的现金流量净额	-120,209.97	1,031,066.67	-111.66%

#### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额-2,839,413.63元，上年同期1,802,816.26元，现金净流入减少4642229.89元。主要原因为，报告期内，公司营业收入减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额 3,316,911.40 元，上年同期-2,966,444.50 元，现金净流出增加了6283355.90 元。主要原因为，报告期内，公司购买的短期银行理财产品，投资收到与支付的现金净额为2,800,000.00 元，上年同期为-3,300,000.00 元。公司不存在将大量资金进行对外投资的情况，购买短期银行理财产品未对公司盈利及日常经营财务状况产生重大影响。

3、筹资活动产生的现金流量净额-120,209.97 元，上年同期1,031,066.67 元，现金净流出减少了1,151,276.64 元。主要原因为：①报告期内，公司未进行利润分配；②报告期内，公司已发明专利作为质押物，向江苏银行无锡诚业支行贷款 300 万元，借款期限 1 年，2021 年 12 月 13 日至 2022 年 12 月 12 日。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

适用 不适用

#### 主要参股公司业务分析

适用 不适用

#### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### 三、 持续经营评价

根据天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的审计报告，公司 2021 年度、2020 年度、2019 年度的主营业务收入分别为 12,257,847.48 元、15,508,480.06 元、10,274,186.76 元，主营业务收入占经营性业务收入的比例分别为 100%、99.89%、100%。公司业务明确，核心团队稳定，经营业绩保持稳健发展趋势，具备良好的持续经营能力。

#### 1、公司核心团队及技术骨干稳定

公司核心团队及技术骨干人员稳定、合作良好、优势互补，是公司持续经营的根本保证。创办人沈俊、周坚技术功底扎实，经验丰富，时刻关注市场动态，对客户需求比较了解。技术研发团队负责人任雪庆、孙浩星，拥有多年行业经验，资历深厚，为研制新产品、攻克技术难题提供保障。截止报告期末，公司拥有研究生学历 1 人，大专以上学历 11 人，技术团队人员素质稳定。

#### 2、持续研发能力

公司重视科技自主创新，2021 年研发投入 1,404,899.48 元，占营业收入 11.46%。报告期内公司研发人员 7 人，占员工总数 17.95%。公司产品为非标定制，研发项目与市场高度接轨，专利成果全部实现 100%转化，为公司持续发展奠定了坚实基础。

#### 3、创新服务理念，树立品牌服务意识

公司从创办初期就确定了诚信、专注、品质、创新的经营宗旨；公司不仅是设备供应商，更应是优秀的成套加工工艺提供商，始终秉承为客户提供优质的服务和最佳的解决方案，销售业绩稳中有升。

#### 4、产品质量保证

公司技术及产品质量在同行业中优势明显。通过国内知名外资企业现场验证，公司为客户提供的表面处理设备及其解决方案，能迅速提升产品表面质量，接近或达到国外同类水平，且价格与国外同类相比低廉；与国内同行相比，公司产品性能好使用寿命长，售后维修成本小，可节约客户后期成本投入。

#### 5、优质客户资源示范效应

公司长期专注做品牌，做服务的理念，积累了众多优质的客户资源。通过与行业内高端客户紧密合作，形成的示范效应，积累丰富经验和技能，提升研发创新能力，完善产品结构，扩大品牌影响力。

报告期内，公司主营业务未发生变更，经营管理团队稳定，未发生重大人事变动，将产品创新、品质经营，全心全意服务于客户的理念作为持续经营的根本，为公司的持续发展提供了有力保障。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

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	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<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	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	四.二.(五)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	3,000,000.00	3,000,000.00

### 重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

因公司经营需要，2021年12月13日，公司继续与江苏银行股份有限公司无锡诚业支行（以下简称“江苏银行诚业支行”），签订了编号为“JK022921001148”的《流动资金借款合同》，借款金额300万元，期限为1年，借款方式为：以公司发明专利作为质押物。2021年12月13日，为保障债权的实现，公司控股股东、实际控制人沈俊及其他关联方郝笑梅与江苏银行诚业支行签订了编号为“BZ022921000607”的《个人连带责任保证书》，保证期限1年。

12月28日，公司与江苏银行诚业支行签订《质押担保合同》，合同编号“苏银锡（诚业）质合字第2020121081号”，以公司发明专利“通过式棒材抛丸清理机”和“线材通过式束能抛丸清理机”作为质押物，质押金额人民币300万元，履行期限自2021年12月13日至2022年12月12日。

### 报告期内挂牌公司无违规关联交易

√是 □否

### 发生原因、整改情况及对公司的影响：

无

### (四) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

临时公告索引	事项类型	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
2021-006	对外投资	金雪球优悦	2,000,000	否	否
2021-006	对外投资	金雪球优选	1,000,000	否	否
2021-006	对外投资	金雪球优悦	5,000,000	否	否
2021-006	对外投资	金雪球优悦	3,000,000	否	否
2021-006	对外投资	金雪球优悦	5,000,000	否	否
2021-006	对外投资	金雪球优悦	2,000,000	否	否
2021-006	对外投资	金雪球优悦	5,000,000	否	否
2021-006	对外投资	金雪球优悦	3,000,000	否	否
2021-006	对外投资	金雪球优悦	5,000,000	否	否
2021-006	对外投资	金雪球优悦	2,000,000	否	否
2021-006	对外投资	金雪球优悦	3,000,000	否	否
2021-006	对外投资	金雪球优悦	3,000,000	否	否
2021-006	对外投资	金雪球优悦	4,000,000	否	否
2021-006	对外投资	金雪球优选	1,000,000	否	否
2021-006	对外投资	金雪球优悦	2,000,000	否	否
2021-006	对外投资	金雪球优悦	2,000,000	否	否
2021-006	对外投资	金雪球优悦	2,000,000	否	否
2021-006	对外投资	金雪球优悦	3,000,000	否	否
2021-006	对外投资	金雪球优悦	4,000,000	否	否

### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

2021年3月31日，公司在全国股转系统指定信息披露平台公告了第三届董事会第七次会议决议，



审议通过了《关于公司 2021 年度使用闲置资金购买理财产品的议案》，同意公司使用暂时闲置资金投资低风险型、安全性高、流动性强、短期的银行理财产品（公告编号：2021-002），并发布了《关于 2021 年度使用闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号：2021-006）；公司 2020 年年度股东大会审议通过了上述议案，并于 2021 年 4 月 21 日公告了 2020 年年度股东大会决议（公告编号：2021-010）。

公司购买的理财产品均属于安全性高、流动性好的短期低风险型产品，投资收益高于银行活期利息，而且相对于股票投资风险较低。公司在不影响正常经营、募投项目建设及募集资金正常使用计划的前提下，运用暂时闲置资金进行适当的理财产品投资，可以提高公司闲置资金的使用效率和效果，提高公司的整体收益。当然，由于金融市场受宏观经济的影响较大，不排除该项投资受到市场波动的影响，为防范风险，公司安排财务人员对理财产品进行持续跟踪、分析，加强风险控制和监督，确保资金的安全性和流动性。上述对外投资事项不影响公司日常业务的连续性、稳定性，对公司发展规划也没有影响。

#### （五） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2014 年 8 月 29 日	-	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
其他股东	2014 年 8 月 29 日	-	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中
董监高	2014 年 8 月 29 日	-	挂牌	同业竞争承诺	见“承诺事项详细情况”所述	正在履行中

#### 承诺事项履行情况

事项	是或否	是否完成整改
因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序	不涉及	不涉及
除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺	不涉及	不涉及

一、公司控股股东、实际控制人沈俊出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺事项如下：

1、截至本承诺函签署日，本人及本人直接或间接控制的其他公司或企业没有直接或间接从事任何与股份公司及其全资、控股子公司所从事业务直接或间接构成竞争的情况；

2、本人及本人直接或间接控制的其他公司或组织将不在中国境内外以任何形式（包括但不限于独资、合资或联营）从事与股份公司及其全资、控股子公司业务构成直接或间接竞争的业务；

3、本人及本人直接或间接控制的其他公司或企业如违反上述承诺，本人愿向股份公司承担相应的赔偿责任；

4、本承诺将持续有效，直至本人不再担任股份公司控股股东为止。

二、公司持股 5%以上的股东周坚出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺事项如下：

1、截至本承诺函签署日，本人及本人直接或间接控制的其他公司或企业没有直接或间接从事任何与股份公司及其全资、控股子公司所从事业务直接或间接构成竞争的情况；

2、本人及本人直接或间接控制的其他公司或组织将不在中国境内外以任何形式（包括但不限于独资、合资或联营）从事与股份公司及其全资、控股子公司业务构成直接或间接竞争的业务；

3、本人及本人直接或间接控制的其他公司或企业如违反上述承诺，本人愿向股份公司承担相应的赔偿责任；

4、本承诺将持续有效，直至本人不再担任股份公司股东为止。

三、公司董事、监事和高级管理人员，出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺事项如下：

1、本人及本人关系密切的家庭成员目前不存在通过投资关系、协议或其他安排控制其他企业的情形；

2、在作为股份公司的董事/监事/高级管理人员期间，若本人及本人关系密切的家庭成员未来控制其他企业，该类企业将不在中国境内外以任何方式直接、间接从事或参与任何与股份公司相同、相似或在商业上构成任何竞争的业务及活动，或拥有与股份公司存在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。本人不在该经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员或核心技术人员；

3、本人愿意承担因违反上述承诺而给股份公司造成的全部经济损失；

4、本承诺将持续有效，直至本人不再担任股份公司董事/监事/高级管理人员为止。

报告期内，公司控股股东、董事、监事和高级管理人员均严格履行了上述承诺，未有任何违背。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	6,013,312	39.77%	-172,124	5,841,188	38.63%
	其中：控股股东、实际控制人	2,136,125	14.13%	267,950	2,404,075	15.9%
	董事、监事、高管	3,035,563	20.08%	-2,078,751	956,812	6.33%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	9,106,688	60.23%	172,124	9,278,812	61.37%
	其中：控股股东、实际控制人	6,408,375	42.38%	-	6,408,375	42.38%
	董事、监事、高管	2,698,313	17.85%	172,124	2,870,437	18.98%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		15,120,000.00	-	0	15,120,000.00	-
普通股股东人数						25



## 股本结构变动情况:

适用 不适用

### (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	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	沈俊	8,544,500	267,950	8,812,450	58.28%	6,408,375	2,404,075	0	0
2	周坚	3,037,500	0	3,037,500	20.09%	2,278,125	759,375	0	0
3	山西证券股份有限公司	598,000	0	598,000	3.96%	0	598,000	0	0
4	李朝旭	638,900	-203,501	435,399	2.88%	0	435,399	0	0
5	林宇龙	357,749	0	357,749	2.37%	268,312	89,437	0	0
6	刘红梅	337,500	0	337,500	2.23%	253,125	84,375	0	0
7	信达证券股份有限公司	299,000	0	299,000	1.98%	0	299,000	0	0
8	邱静娟	252,450	0	252,450	1.67%	0	252,450	0	0
9	曹娟	229,500	0	229,500	1.52%	0	229,500	0	0
10	王岚	0	202,500	202,500	1.34%	0	202,500	0	0
	合计	14,295,099	266,949	14,562,048	96.32%	9,207,937	5,354,111	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明:

截至本报告披露之日, 公司股东之间不存在关联关系。

## 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

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	质押贷款	江苏银行	银行	3,000,000	2021年12月13日	2022年12月12日	4.36%
合计	-	-	-	3,000,000	-	-	-

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

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

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	是否为失信 联合惩戒对 象	出生年月	任职起止日期	
					起始日期	终止日期
沈俊	董事长、经理	男	否	1970年10月	2020年2月 10日	2023年2月9 日
周坚	董事、副经理	男	否	1968年12月	2020年2月 10日	2023年2月9 日
刘红梅	董事、财务负责 人、董事会秘书	女	否	1970年6月	2020年2月 10日	2023年2月9 日
林宇龙	董事	男	否	1980年1月	2021年3月 29日	2023年2月9 日
尤浩峰	董事	男	否	1977年4月	2020年2月 10日	2023年2月9 日
唐梅平	监事会主席	男	否	1976年8月	2020年2月 10日	2023年2月9 日
任雪庆	监事	男	否	1955年5月	2020年2月 10日	2023年2月9 日
杭海	职工代表监事	男	否	1971年1月	2020年2月 10日	2023年2月9 日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					3	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

报告期内，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

#### (二) 变动情况:

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
成芳	董事、董事会秘 书	离任	无	个人原因离职
刘红梅	董事、财务负责 人	新任	董事、财务负责人、 董事会秘书	原董事会秘书离职后 聘任
林宇龙	无	新任	董事	原董事离职后选任

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

√适用 □不适用

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	期末被授予的限制性股票数量
林宇龙	董事	357,749	0	357,749	2.37%	0	0
刘红梅	董事、财务负责人、董事会秘书	337,500	0	337,500	2.23%	0	0
合计	-	695,249	-	695,249	4.60%	0	0

2、报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

林宇龙，男，1980年1月生，中国国籍，无境外永久居留权，职高学历。2002年8月至2014年2月，担任无锡富岛精工有限公司采购部经理，2014年2月至2020年2月担任公司监事会主席、采购部经理，2020年2月至今担任公司采购部经理。

刘红梅，女，1970年6月生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1988年至2004年，担任无锡新苑集团公司检验员；2005年至2008年，担任无锡锡山区残联会计；2009年至2012年，担任无锡市博业物资材料有限公司会计；2013年2月至2014年2月，担任无锡富岛精工有限公司会计，2014年2月至今担任公司财务负责人。

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

(五) 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

事项	是或否	具体情况
董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形	否	无
董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满	否	无
董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满	否	无
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	无
是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形	否	无
财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上	是	2013年2月至2014年2月，担任无锡富岛精工有

		限公司会计，2014年2月至今担任公司财务负责人。
是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系(不限于近亲属)	否	无
董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业	否	无
董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易	否	无
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	无
是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形	否	无

#### (六) 独立董事任职履职情况

适用 不适用

## 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	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	2	0	1	1
管理人员	2	0	0	2
生产人员	26	0	1	25
销售人员	4	0	0	4
技术人员	5	0	1	4
财务人员	3	0	0	3
<b>员工总计</b>	<b>42</b>	<b>0</b>	<b>3</b>	<b>39</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	6	4
专科	8	7
专科以下	27	27
<b>员工总计</b>	<b>42</b>	<b>39</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

公司实行劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动合同法》和地方相关法规，与员工签订《劳动合同书》。按照国家有关法律、法规，参与政府机构推行的社保，为职工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金。公司根据市场水平、业绩绩效情况进行考核，并对员工实行定期和不定期加薪。历年来，公司持续保证福利投入，实施员工关爱，节假日发放节日礼品，员工过生日赠送生日

蛋糕，每年组织员工旅游，定期安排员工体检等一系列关爱活动。

公司重视人力资源结构的改善，提高员工知识层次和综合素质，并提供具有竞争力的待遇和与自身相适应的职位与发展机会。

## 2、员工培训

公司十分重视员工的培训，制定了系统的培训计划与人才培育机制，包括：新员工入职培训、公司企业文化培训、岗位技能培训、业务与管理技能培训等，致力于打造学习型企业，培养一支具有专业竞争力的优秀团队，支撑公司业务的可持续发展。

3、需公司承担费用的离退休职工人数为 8 人。

## (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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
投资机构是否派驻董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" 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》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法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、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、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

报告期内，公司董事会评估认为，公司现有的治理机制符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规及规范性文件的要求，能够有效地提高公司治理水平和决策质量、有效地识别和控制经营管理中的重大风险，给所有股东提供合适保护以及保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，便于接受投资者及社会公众的监督，符合公司发展的要求。

随着公司未来经营规模的扩大，公司仍将不断完善现有的公司治理机制，以保证公司的决策程序和议事规则民主科学，保证为所有股东提供合适的保护及平等的权利。

##### 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》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，公司股东、董事、监事、高级管理人员均依法运作，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。

##### 4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

根据 2020 年 4 月 8 日召开的公司 2020 年第二次临时股东大会决议对《公司章程》进行修订，详情

请参见 2020 年 3 月 23 日发布的《关于拟修订公司章程的公告》，公告编号 2020-014。

## (二) 三会运作情况

### 1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	1	2	2

### 2、股东大会的召集、召开、表决情况

事项	是或否	具体情况
股东大会是否未均按规定设置会场	否	
2020 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行	否	
2020 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出	否	
2021 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出	否	
独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会	否	
股东大会是否实施过征集投票权	否	
股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露	否	

### 3、三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

### 4、三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司历次股东大会、董事会、监事会的召集、议案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》、三会议事规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司董事会、股东大会会议的召集和召开均符合《公司法》、《公司章程》的规定，决策程序合法合规，并建立了较为完善的内部控制制度；公司董事、高级管理人员在履行职责和行使职权时恪尽职守、勤勉尽责，未发现董事、高级管理人员在执行公司职务时违反法律、法规或损害公司股东、公司利益的行为。



## (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司控股股东或实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面能够保证独立自主经营的能力，公司经营情况平稳。

## (三) 对重大内部管理制度的评价

事项	是或否
挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形	否
挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作	否
<p>公司内控管理制度均按照《公司法》、《公司章程》及国家有关法律法规的规定，结合公司实际情况制定，内控制度完善、合理、合法合规。</p> <p>1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，结合公司自身状况，制定会计核算制度，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。</p> <p>2、关于财务管理体系：报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作，严格管理，不断完善公司财务管理体系。</p> <p>3、关于风险控制体系：报告期内，公司在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度不断完善风险控制体系。</p>	

## (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司已建立年度报告差错责任追究制度，报告期内，公司进一步规范管理制度，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和透明度，公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守制度，执行情况良好。报告期内，未出现公司披露的年报存在重大差错的情况。

## 三、 投资者保护

### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 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 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <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	天衡审字（2022）00387号
审计机构名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	南京市建邺区江东中路106号1907室
审计报告日期	2022年3月30日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	朱敏杰 唐旻怡 2年 5年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	10年
会计师事务所审计报酬	7万元

## 审 计 报 告

天衡审字（2022）00387号

无锡富岛科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了无锡富岛科技股份有限公司（以下简称富岛科技）财务报表，包括2021年12月31日的资产负债表，2021年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了富岛科技2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于富岛科技，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

富岛科技管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括富岛科技2021年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **四、管理层和治理层对财务报表的责任**

富岛科技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，管理层负责评估富岛科技的持续经营能力，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富岛科技、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督富岛科技的财务报告过程。

#### **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：

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对富岛科技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富岛科技不能持续经营。

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

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

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：朱敏杰

中国·南京

中国注册会计师：唐旻怡

2022年3月30日

## 二、 财务报表

### (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	848,247.42	490,960.12
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	14,000,000.00	16,800,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五、3		230,000.00
应收账款	五、4	5,089,687.04	2,161,171.26
应收款项融资	五、5	331,000.00	
预付款项	五、6	121,431.42	143,712.01
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、7	23,738.45	49,767.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、8	5,401,253.43	5,058,970.87
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	70,000.00	
<b>流动资产合计</b>		<b>25,885,357.76</b>	<b>24,934,581.96</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、10	359,876.05	477,389.57
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、11	1,303,556.73	
无形资产	五、12	143,075.78	174,336.62
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、13	743,737.20	300,672.18
其他非流动资产			
<b>非流动资产合计</b>		<b>2,550,245.76</b>	<b>952,398.37</b>
<b>资产总计</b>		<b>28,435,603.52</b>	<b>25,886,980.33</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、14	3,000,000.00	3,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、15	2,386,254.22	2,497,847.42
预收款项			
合同负债	五、16	1,307,813.12	1,297,252.21
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五、17	405,765.22	597,496.61
应交税费	五、18	558,890.40	69,809.30
其他应付款	五、19		10,234.00

其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、20	1,316,331.63	
其他流动负债	五、21	181,429.01	180,319.99
<b>流动负债合计</b>		9,156,483.60	7,652,959.53
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、23	200,000.00	
递延所得税负债	五、13	17,500.00	
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		217,500.00	-
<b>负债合计</b>		9,373,983.60	7,652,959.53
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、24	15,120,000.00	15,120,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、25	533,924.09	533,924.09
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、26	1,310,927.51	1,228,167.60
一般风险准备			
未分配利润	五、27	2,096,768.32	1,351,929.11
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		19,061,619.92	18,234,020.80
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		19,061,619.92	18,234,020.80
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		28,435,603.52	25,886,980.33

法定代表人：沈俊

主管会计工作负责人：刘红梅

会计机构负责人：刘红梅

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业总收入</b>		12,257,847.48	15,525,124.31
其中：营业收入	五、28	12,257,847.48	15,525,124.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		12,295,289.14	14,541,203.74
其中：营业成本	五、28	7,652,486.47	9,384,012.34
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五、29	89,472.67	128,645.38
销售费用	五、30	892,708.81	828,061.53
管理费用	五、31	2,074,567.91	3,082,905.72
研发费用	五、32	1,404,899.48	1,111,661.25
财务费用	五、33	181,153.80	5,917.52
其中：利息费用		120,209.97	3,333.33
利息收入		3,245.43	5,636.08
加：其他收益	五、34	131,959.91	29,224.79
投资收益（损失以“-”号填列）	五、35	534,911.40	446,085.50
其中：对联营企业和合营企业的投资收益 （损失以“-”号填列）			
以摊余成本计量的金融资产终止 确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、36	-217,221.52	-151,145.00
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、37	4,141.03	-1,552.97
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		416,349.16	1,306,532.89
加：营业外收入	五、38	684.94	847.35

减：营业外支出	五、39	15,000.00	8,000.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		402,034.10	1,299,380.24
减：所得税费用	五、40	-425,565.02	82,833.08
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		827,599.12	1,216,547.16
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）			
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（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		827,599.12	1,216,547.16
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 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）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）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>		827,599.12	1,216,547.16
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.05	0.08
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：沈俊

主管会计工作负责人：刘红梅

会计机构负责人：刘红梅

### （三）现金流量表

单位：元



项目	附注	2021年	2020年
<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		8,766,861.36	17,834,711.27
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			
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			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还			4,318.99
收到其他与经营活动有关的现金	五、41（1）	335,890.28	35,708.22
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>9,102,751.64</b>	<b>17,874,738.48</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		5,576,669.87	8,498,687.18
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		4,467,908.98	4,856,983.77
支付的各项税费		331,496.39	1,209,628.35
支付其他与经营活动有关的现金	五、41（2）	1,566,090.03	1,506,622.92
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>11,942,165.27</b>	<b>16,071,922.22</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-2,839,413.63</b>	<b>1,802,816.26</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		61,800,000.00	52,500,000.00
取得投资收益收到的现金		534,911.40	446,085.50
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		10,700.00	3,850.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>62,345,611.40</b>	<b>52,949,935.50</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		28,700.00	116,380.00
投资支付的现金		59,000,000.00	55,800,000.00
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			
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		59,028,700.00	55,916,380.00
投资活动产生的现金流量净额		3,316,911.40	-2,966,444.50
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		3,000,000.00	3,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,000,000.00	3,000,000.00
偿还债务支付的现金		3,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		120,209.97	1,968,933.33
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		3,120,209.97	1,968,933.33
筹资活动产生的现金流量净额		-120,209.97	1,031,066.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-0.50	
五、现金及现金等价物净增加额		357,287.30	-132,561.57
加：期初现金及现金等价物余额		490,960.12	623,521.69
六、期末现金及现金等价物余额		848,247.42	490,960.12

法定代表人：沈俊

主管会计工作负责人：刘红梅

会计机构负责人：刘红梅

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者权益合 计
	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	15,120,000.00				533,924.09				1,228,167.60		1,351,929.11		18,234,020.80
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	15,120,000.00				533,924.09				1,228,167.60		1,351,929.11		18,234,020.80
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）									82,759.91		744,839.21		827,599.12
（一）综合收益总额											827,599.12		827,599.12
（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									82,759.91		-82,759.91		
1. 提取盈余公积									82,759.91		-82,759.91		
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. 其他综合收益结转留存收益													
6. 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>	<b>15,120,000.00</b>				<b>533,924.09</b>				<b>1,310,927.51</b>		<b>2,096,768.32</b>		<b>19,061,619.92</b>

项目	2020 年												
----	--------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	归属于母公司所有者权益											少数 股 东 权 益	所有者权益合 计
	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	15,120,000.00				533,924.09				1,106,512.88		2,222,636.67		18,983,073.64
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	15,120,000.00				533,924.09				1,106,512.88		2,222,636.67		18,983,073.64
三、本期增减变动金额（减少 以“-”号填列）											-870,707.56		-749,052.84
（一）综合收益总额											1,216,547.16		1,216,547.16
（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									121,654.72		-2,087,254.72		-1,965,600.00
1. 提取盈余公积									121,654.72		-121,654.72		



### 三、 财务报表附注

## 无锡富岛科技股份有限公司

### 2021 年度财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

无锡富岛科技股份有限公司（以下简称本公司）系由无锡富岛精工有限公司（以下简称有限公司）2014年8月整体变更设立的股份有限公司，整体变更设立时的注册资本为500万元。本公司取得无锡市工商行政管理局核发的统一社会信用代码91320200740674115T的《营业执照》。

2015年6月30日，根据本公司股东大会决议和章程修正案，本公司以2015年6月30日的股本500万元为基数，向全体股东每10股送红股3股，同时，以资本公积向全体股东每10股转增2股。送股和转增后本公司注册资本变更为750万元。

2016年1月19日本公司召开2016年第一次临时股东大会决议，同意本公司增加注册资本人民币370万元，由本公司增发人民币普通股370万股，变更后的注册资本为人民币1120万元。本次增发的人民币普通股增发价格为2.08元/股，其中：沈俊认购76万股，曹娟认购17万股，刘红梅认购25万股，林宇龙认购26.50万股，成芳认购10万股，任雪庆认购7万股、余震虹认购12.50万股，邱静娟认购20万股，李朝旭认购33万股，倪卫萍认购16万股，邹荣兴认购32万股，赵越认购25万股，山西证券股份有限公司认购50万股，兴业证券股份有限公司认购20万股。

2018年6月25日本公司召开2018年第二次临时股东大会决议，同意本公司增加注册资本人民币392万元，以2017年12月31日登记的股本总数为基数，以资本公积每10股转增股本3.5股，转增后本公司注册资本变更为1512万元。

本公司住所：无锡市新区南站工业集中区B区B-07地块

法定代表人：沈俊

经营范围：环境保护专用设备、金属表面处理机械的研发、制造、销售和维修服务；机械设备零配件的制造和销售；金属磨料、非金属磨料、化工产品及其原料（不含危险化学品）的销售；金属制品加工；道路普通货物运输；工业自动化装置和控制系统、机器人集成应用技术、设备端智能化技术的研发；工业自动化控制系统装置、工业机器人的制造和销售；信息系统集成服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（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）

本财务报表经本公司董事会于2022年3月30日决议批准报出。

## 二、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，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》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司管理层相信本公司能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，管理层继续以持续经营为基础编制本公司截至2021年12月31日止的财务报表。

## 三、重要会计政策、会计估计

### 1、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的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3、营业周期

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。

### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

### 5、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。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。

### 6、外币业务和外币报表折算

#### (1) 外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

#### (2) 外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，股东权益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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中列示。



## 7、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当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。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

### （2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：以摊余成本计量的金融资产；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### 1) 金融资产的初始计量：

金融资产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，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量：

##### ①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失

及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，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。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产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。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

(4) 金融负债的分类和计量

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和其他金融负债。

1) 金融负债的初始计量

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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）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负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

## ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### （5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

### （6）金融工具的公允价值确定

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。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。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

### （7）金融工具减值（不含应收款项）

#### 1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

## 8、应收款项

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、其他应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1) 对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

2) 除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
组合 1: 按账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2: 押金、保证金及代垫款等组合	本组合为日常经常活动中应收取各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
组合 3: 银行承兑汇票组合	本组合为日常经常活动中应收取银行承兑汇票。

对于划分为组合 1 的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	应收款项预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2.00
1 至 2 年 (含 2 年)	5.00
2 至 3 年 (含 3 年)	30.00
3 至 4 年 (含 4 年)	50.00
4 至 5 年 (含 5 年)	80.00

账龄	应收款项预期信用损失率（%）
5年以上	100.00

对于划分为组合 2 的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失（同应收账款组合 1）。

对于划分为组合 3 的应收票据，银行承兑汇票通常不确认预期信用损失。

## 9、存货

- （1）本公司存货包括原材料、在产品、产成品等。
- （2）原材料、库存商品发出时采用加权平均法核算。
- （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备。

- （4）本公司存货盘存采用永续盘存制。

## 10、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注三、8 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

## 11、合同成本

- （1）取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本（即不取得合同就不会发生的成本）预期能够收回的，确认为一项资产，并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。若该项资产推销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

- （2）履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行推销，计入当期损益。

### (3) 合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：  
①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 12、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (一) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- (二) 出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## 13、固定资产

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

(2) 本公司采用直线法计提固定资产折旧，各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
生产设备	10	3-5	9.5-9.7
运输设备	4	5	23.75
电子设备	3	5	31.67
其他设备	5	3-5	19-19.4

本公司至少在每年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。

## 14、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

## 15、无形资产

- (1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。
- (2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
软件	10 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

### (3) 内部研究开发项目

#### ①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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，应当证明其有用性；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 16、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

### (3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额)，其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取

得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用(包括借款利息、折价或溢价的摊销),其资本化金额根据在资本化期间内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。

### 17、使用权资产

使用权资产,是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量,该成本包括:(1)租赁负债的初始计量金额;(2)在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额,存在租赁激励的,扣除已享受的租赁激励相关金额;(3)承租人发生的初始直接费用;(4)承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定,对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的,在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的,在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债,并相应调整使用权资产的账面价值时,如使用权资产账面价值已调减至零,但租赁负债仍需进一步调减的,将剩余金额计入当期损益。

### 18、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、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、使用权资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象,对存在减值迹象的长期资产进行减值测试,估计其可收回金额。此外,无论是否存在减值迹象,本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试,估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的,其账面价值会减记至可收回金额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产(或资产组、资产组组合,下同)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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合,其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时,主要考虑该资产组能否独立产生现金流入,同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额,是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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,选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失,先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值,再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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,但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额(如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值(如可确定的)和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认,在以后会计期间不得转回。

## **19、合同负债**

合同负债,是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## **20、职工薪酬**

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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。

离职后福利为设定提存计划,主要包括基本养老保险、失业保险等,相应的支出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,本公司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。

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,除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## **21、租赁负债**

在租赁期开始日,本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债(短期租赁和低价值资产租赁除外)。在计算租赁付款额的现值时,采用租赁内含利率作为折现率;无法确定租赁内含利率的,采用承租人增量借款利率作为折现率。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用,并计入当期损益,按照其他准则规定应当计入相关资产成本的,从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益,按照其他准则规定应当计入相关资产成本的,从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 22、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 23、收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当

期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

公司收入主要来源于以下业务类型：

商品销售收入，公司于客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以商品发出并经客户验收合格后确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接收该商品。实际执行情况如下：

本公司对无需安装调试的设备以商品发出、客户收到货物并验收合格后确认销售商品收入；对需要安装调试的设备，以安装、调试完成、客户验收合格后确认销售收入。

## 24、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。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业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。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照直线摊销方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命

结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 25、所得税

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体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；
- （2）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。

## 26、租赁

### （1）租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

## （2）租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

## （3）租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

## （4）承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低（不超过人民币 40,000 元）的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注三、17 及附注三、21。

## （5）出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁

投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

财政部于 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部于 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，对首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，对首次执行本准则的累积影响，调整 2021 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的融资租赁，本公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日承租人增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择按照下列两者之一计量使用权资产：

(1) 假设自租赁期开始日即采用新租赁的账面价值（采用首次执行日的承租人增量借款利率作为折现率）；

(2) 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对首次执行日之前的经营租赁，本公司采用以下简化处理：

(1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理。

(2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；使用权资产的计量不包含初始直接费用；

(3) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

(4) 作为使用权资产减值测试的替代，根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产。

(5) 首次执行日前的租赁变更，根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

对首次执行日前经营租赁的上述简化处理未对期初余额的留存收益产生重大影响。

对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。按照新租赁准则重分类为融资租赁的，将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

对于首次执行日前已存在的售后租回交易，本公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第 14 号——收入》作为销售进行会计处理的规定。对于首次执行日前应当作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。对于首次执行日前应当作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，本公司按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

2020 年末尚未支付的重大经营租赁承诺与 2021 年 1 月 1 日确认租赁负债的调节信息如下：

2020 年 12 月 31 日尚未支付的重大经营租赁最低租赁付款额	2,698,807.28
减：短期租赁（或剩余租赁期少于 12 个月的租赁）、低价值资产租赁、合同已签订但 2021 年 1 月 1 日租赁期尚未开始的	-
加：未在 2020 年 12 月 31 日确认但合理确定将行使续租选择权导致的租赁付款额的增加	-
合计	2,698,807.28
首次执行日加权平均增量借款利率	4%
执行新租赁准则确认的与原经营租赁相关的租赁负债	2,607,113.46
加：2020 年 12 月 31 日应付融资租赁款（含一年内到期部分）	-
2021 年 1 月 1 日租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	2,607,113.46

执行新租赁准则对本年年初资产负债表相关项目的影​​响列示如下：

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	影响数
使用权资产	-	2,607,113.46	2,607,113.46
一年内到期的非流动负债		1,290,781.83	1,290,781.83
租赁负债	-	1,316,331.63	1,316,331.63

## （2）会计估计的变更

报告期，本公司未发生会计估计变更。

## （3）2021 年起执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况：

### 资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	影响数
流动资产：			
货币资金	490,960.12	490,960.12	-
交易性金融资产	16,800,000.00	16,800,000.00	-
衍生金融资产			-
应收票据	230,000.00	230,000.00	-
应收账款	2,161,171.26	2,161,171.26	-
应收款项融资			-
预付款项	143,712.01	143,712.01	-
其他应收款	49,767.70	49,767.70	-

其中：应收利息			-
应收股利			-
存货	5,058,970.87	5,058,970.87	-
合同资产			-
持有待售资产			-
一年内到期的非流动资产			-
其他流动资产			-
流动资产合计	24,934,581.96	24,934,581.96	-
非流动资产：			
债权投资			-
其他债权投资			-
持有至到期投资			-
长期应收款			-
长期股权投资			-
其他权益工具投资			-
其他非流动金融资产			-
投资性房地产			-
固定资产	477,389.57	477,389.57	-
在建工程			-
生产性生物资产			-
油气资产			-
使用权资产		2,607,113.46	2,607,113.46
无形资产	174,336.62	174,336.62	-
开发支出			-
商誉			-
长期待摊费用			-
递延所得税资产	300,672.18	300,672.18	-
其他非流动资产			-
非流动资产合计	952,398.37	3,559,511.83	2,607,113.46
资产总计	25,886,980.33	28,494,093.79	2,607,113.46
流动负债：			-
短期借款	3,000,000.00	3,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	2,497,847.42	2,497,847.42	
预收款项			
合同负债	1,297,252.21	1,297,252.21	
应付职工薪酬	597,496.61	597,496.61	
应交税费	69,809.30	69,809.30	
其他应付款	10,234.00	10,234.00	
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		1,290,781.83	1,290,781.83
其他流动负债	180,319.99	180,319.99	
流动负债合计	7,652,959.53	8,943,741.36	1,290,781.83
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,316,331.63	1,316,331.63



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			
非流动负债合计		1,316,331.63	1,316,331.63
负债合计	7,652,959.53	10,260,072.99	2,607,113.46
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	15,120,000.00	15,120,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	533,924.09	533,924.09	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	1,228,167.60	1,228,167.60	
未分配利润	1,351,929.11	1,351,929.11	
所有者权益（或股东权益）合计	18,234,020.80	18,234,020.80	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	25,886,980.33	28,494,093.79	2,607,113.46

#### 四、税项

##### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供劳务的销售额	13%
城市维护建设税	应缴流转税额	7%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育附加	应缴流转税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%

##### 2、报告期税收优惠

无。

#### 五、财务报表主要项目注释

（以下如无特别说明，均以2021年12月31日为截止日，金额以人民币元为单位）

##### 1、货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	48,335.38	5,132.12
银行存款	799,912.04	485,828.00
合计	848,247.42	490,960.12
其中：存放在境外的款项总额	-	-

截止 2021 年 12 月 31 日, 本公司货币资金余额中无因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外、有潜在回收风险的款项。

## 2、交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
银行理财产品	14,000,000.00	16,800,000.00
合计	14,000,000.00	16,800,000.00

## 3、应收票据

(1) 应收票据分类列示:

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	-	230,000.00
合计	-	230,000.00

## 4、应收账款

(1) 按账龄披露:

账龄	账面余额
1 年以内	4,808,637.88
1 至 2 年	99,009.71
2 至 3 年	8,200.00
3 至 4 年	508,127.00
4 至 5 年	116,796.00
5 年以上	677,503.60
小计	6,218,274.19
减: 坏账准备	1,128,587.15
合计	5,089,687.04

(2) 应收账款分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
其中:	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	6,218,274.19	100.00	1,128,587.15	18.15	5,089,687.04
其中: 按账龄组合	6,218,274.19	100.00	1,128,587.15	18.15	5,089,687.04
合计	6,218,274.19	100.00	1,128,587.15	18.15	5,089,687.04

(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 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
其中:	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	3,287,538.18	100.00	1,126,366.92	34.26	2,161,171.26
其中:按账龄组合	3,287,538.18	100.00	1,126,366.92	34.26	2,161,171.26
合计	3,287,538.18	100.00	1,126,366.92	34.26	2,161,171.26

### 按账龄组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例%
1年以内	4,808,637.88	96,172.76	2
1至2年	99,009.71	4,950.49	5
2至3年	8,200.00	2,460.00	30
3至4年	508,127.00	254,063.50	50
4至5年	116,796.00	93,436.80	80
5年以上	677,503.60	677,503.60	100
合计	6,218,274.19	1,128,587.15	18.15

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

项目	期初余额	本期计提	本期收回或转回	本期核销	期末余额
应收账款坏账准备	1,126,366.92	217,752.73	-	215,532.50	1,128,587.15
合计	1,126,366.92	217,752.73	-	215,532.50	1,128,587.15

### (4) 本期实际核销的应收账款情况:

项目	核销金额
实际核销的应收账款	215,532.50

### 其中重要的应收账款核销情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
上海安岱五金工具有限公司	货款	6,250.00	确认无法收回	董事会决议	否
昆山市玉山镇城北高帆贸易商行	货款	6,875.00	确认无法收回	董事会决议	否
苏州胜达机电设备有限公司	货款	21,123.00	确认无法收回	董事会决议	否

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
苏州高聚精密铸造有限公司	货款	41,662.50	确认无法收回	董事会决议	否
江苏精工铸造有限公司	货款	51,837.00	确认无法收回	董事会决议	否
常州市第二石英钟表厂	货款	4,080.00	确认无法收回	董事会决议	否
玉环福纳汽车零部件厂	货款	36,000.00	确认无法收回	董事会决议	否
台州市宏盛汽摩配件有限公司	货款	2,400.00	确认无法收回	董事会决议	否
佛山市南海盐步广成五金磨具经营部	货款	18,000.00	确认无法收回	董事会决议	否
文登鸿曜工具有限公司	货款	20,800.00	确认无法收回	董事会决议	否
芜湖申为机械有限公司	货款	6,505.00	确认无法收回	董事会决议	否
合计		215,532.50			

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

序号	往来单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额比例(%)	坏账准备期末余额
1	日本电产汽车马达(浙江)有限公司	非关联方	2,895,600.00	1年以内	46.57	57,912.00
2	强生(苏州)医疗器械有限公司	非关联方	902,757.00	1年以内	14.52	18,055.14
3	莱克电气股份有限公司	非关联方	420,818.00	3-4年	6.77	210,409.00
4	襄阳长源东谷实业股份有限公司	非关联方	360,000.00	1年以内	5.79	7,200.00
5	宁波长风风能科技有限公司	非关联方	167,000.00	5年以上	2.69	167,000.00
	合计		4,746,175.00		76.33	460,576.14

## 5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示：

项目	期末余额	期初余额
应收票据	331,000.00	
合计	331,000.00	

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

(2) 期末本公司无质押的应收款项融资。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

种类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	577,200.00	
合计	577,200.00	

## 6、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	121,431.42	100.00	131,691.20	91.64
1 至 2 年			12,020.81	8.36
合计	121,431.42	100.00	143,712.01	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况:

往来单位名称	期末余额	占预付账款总额比例 (%)
苏州斯奥克微电机制造有限公司	37,274.40	30.70
无锡新中润国际集团中润有限公司	34,000.00	28.00
无锡菲力特科技有限公司	16,300.00	13.42
无锡鑫快精密机械自动化有限公司	13,888.00	11.44
无锡安源管理咨询有限公司	7,500.00	6.18
合计	108,962.40	89.74

## 7、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	23,738.45	49,767.70
合计	23,738.45	49,767.70

注: 上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

### 7.1 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	账面余额
1 年以内	24,222.91
小计	24,222.91
减: 坏账准备	484.46
合计	23,738.45

(2) 其他应收款按款项性质分类情况:

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
充值卡	5,399.99	21,999.99

款项的性质	期末账面余额	期初账面余额
代缴款	18,822.92	18,783.38
保证金	-	10,000.00
合计	24,222.91	50,783.37

(3) 坏账准备计提情况:

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	1,015.67	-	-	1,015.67
本期转回	-531.21			-531.21
2021年12月31日余额	484.46			484.46

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	转回	转销或核销	其他变动	
其他应收款坏账准备	1,015.67	-	531.21		-	484.46
合计	1,015.67	-	531.21		-	484.46

(5) 按欠款方归集的期末其他应收款明细情况:

单位名称	款项的性质	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
代扣社保及公积金	代缴款	18,822.92	1年以内	77.71	376.46
中国石油化工股份有限公司无锡分公司	充值卡	5,399.99	1年以内	22.29	108.00
合计		24,222.91		100.00	484.46

## 8、存货

(1) 存货分类:

项目	期末余额			期初余额		
	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	1,104,972.43		1,104,972.43	1,076,399.08		1,076,399.08
产成品	1,602,700.06		1,602,700.06	1,569,328.34		1,569,328.34
在产品	2,693,580.94		2,693,580.94	2,413,243.45		2,413,243.45
合计	5,401,253.43		5,401,253.43	5,058,970.87		5,058,970.87

(2) 本报告期末存货未发生减值情形，故未计提存货跌价准备。

## 9、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待摊费用	70,000.00	-
合计	70,000.00	-

## 10、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	359,876.05	477,389.57
固定资产清理		
合计	359,876.05	477,389.57

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产

(1) 固定资产情况：

项目	生产设备	电子设备及其他设备	运输设备	合计
一、账面原值：				
1. 期初余额	755,375.11	555,593.57	1,176,052.12	2,487,020.80
2. 本期增加金额	25,398.23	-	-	25,398.23
(1) 购置	25,398.23	-	-	25,398.23
3. 本期减少金额	-	-	106,656.00	106,656.00
(1) 处置或报废	-	-	106,656.00	106,656.00
4. 期末余额	780,773.34	555,593.57	1,069,396.12	2,405,763.03
二、累计折旧				
1. 期初余额	568,943.68	509,401.25	931,286.30	2,009,631.23
2. 本期增加金额	39,487.23	17,699.64	80,396.88	137,583.75
(1) 计提	39,487.23	17,699.64	80,396.88	137,583.75
3. 本期减少金额	-	-	101,328.00	101,328.00
(1) 处置或报废	-	-	101,328.00	101,328.00
4. 期末余额	608,430.91	527,100.89	910,355.18	2,045,886.98
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				-

项目	生产设备	电子设备及其他设备	运输设备	合计
1. 期末账面价值	172,342.43	28,492.68	159,040.94	359,876.05
2. 期初账面价值	186,431.43	46,192.32	244,765.82	477,389.57

(2) 本公司固定资产不存在需计提减值准备的情况。

## 11、使用权资产

(1) 使用权资产分类：

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1. 期初余额	2,607,113.46	2,607,113.46
2. 本期增加金额	-	-
(1) 购置	-	-
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4. 期末余额	2,607,113.46	2,607,113.46
二、累计折旧		
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	1,303,556.73	1,303,556.73
(1) 计提	1,303,556.73	1,303,556.73
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置或报废	-	-
4. 期末余额	1,303,556.73	1,303,556.73
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	1,303,556.73	1,303,556.73
2. 期初账面价值	2,607,113.46	2,607,113.46

注：期初余额与上年末余额差异详见附注三、27(1)

## 12、无形资产

(1) 无形资产情况：

项目	软件	合计
一、账面原值		



项目	软件	合计
1. 期初余额	312,608.31	312,608.31
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	312,608.31	312,608.31
二、累计摊销		
1. 期初余额	138,271.69	138,271.69
2. 本期增加金额	31,260.84	31,260.84
(1) 计提	31,260.84	31,260.84
3. 本期减少金额	-	-
(1) 处置	-	-
4. 期末余额	169,532.53	169,532.53
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	143,075.78	143,075.78
2. 期初账面价值	174,336.62	174,336.62

(2) 本公司无形资产不存在需计提减值准备的情况。

### 13、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

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	1,129,071.61	282,267.90	1,127,382.59	169,107.38
可抵扣亏损	1,645,877.20	411,469.30	877,098.70	131,564.80
递延收益	200,000.00	50,000.00		
合计	2,974,948.81	743,737.20	2,004,481.29	300,672.18

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

其他流动资产	70,000.00	17,500.00	
合计	70,000.00	17,500.00	

#### 14、短期借款

(1) 短期借款分类:

借款类别	期末余额	期初余额
质押+保证借款	3,000,000.00	3,000,000.00
合计	3,000,000.00	3,000,000.00

短期借款分类的说明:

江苏银行股份有限公司无锡诚业支行 3,000,000.00 元借款系以通过式棒材抛丸清理机、线材通过式束能抛丸清理机专利质押并由沈俊、郝笑梅提供担保。

(2) 期末无已逾期未偿还短期借款情况。

#### 15、应付账款

项目	期末余额	期初余额
货款	2,386,254.22	2,497,847.42
合计	2,386,254.22	2,497,847.42

账龄超过 1 年的重要应付账款:

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
无锡艾普达表面工程技术有限公司	157,000.00	质量问题暂时不付款
江苏海宝软件股份有限公司	24,000.01	质保金未到期限
合计	181,000.01	

#### 16、合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收合同货款	1,307,813.12	1,297,252.21
合计	1,307,813.12	1,297,252.21

#### 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	597,496.61	4,040,866.54	4,232,597.93	405,765.22
二、离职后福利-设定提存计划	-	235,311.05	235,311.05	-

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
三、辞退福利	-	-	-	-
合计	597,496.61	4,276,177.59	4,467,908.98	405,765.22

(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	597,496.61	3,533,338.59	3,725,069.98	405,765.22
2、职工福利费	-	271,756.82	271,756.82	-
3、社会保险费	-	142,721.37	142,721.37	-
其中: 医疗保险费	-	116,790.36	116,790.36	-
工伤保险费	-	12,600.93	12,600.93	-
生育保险费	-	13,330.08	13,330.08	-
4、住房公积金	-	64,400.00	64,400.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	28,649.76	28,649.76	-
合计	597,496.61	4,040,866.54	4,232,597.93	405,765.22

(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	-	228,083.12	228,083.12	-
2、失业保险费	-	7,227.93	7,227.93	-
合计	-	235,311.05	235,311.05	-

## 18、应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	499,518.79	61,935.43
城市维护建设税	34,447.41	4,316.66
教育费附加、地方教育附加	24,605.30	3,083.33
印花税	318.90	198.30
个人所得税	-	275.58
合计	558,890.40	69,809.30

## 19、其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	-	10,234.00
合计	-	10,234.00

注: 上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

### 19.1 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
生活垃圾处理费	-	234.00
报销款	-	10,000.00
合计	-	10,234.00

(2) 无账龄超过1年的重要其他应付款。

20、一年内到期的非流动负债

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的租赁负债	1,316,331.63	1,290,781.83
合计	1,316,331.63	1,290,781.83

注：期初余额与上年末余额差异详见附注三、27(1)

21、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预提水电费	11,413.30	11,677.20
预收客户对价中的增值税	170,015.71	168,642.79
合计	181,429.01	180,319.99

22、租赁负债

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,349,403.64	2,698,807.28
减：未确认融资费用	33,072.01	91,693.82
合计	1,316,331.63	2,607,113.46
减：一年内到期的租赁负债	1,316,331.63	1,290,781.83
合计	-	1,316,331.63

注：期初余额与上年末余额差异详见附注三、27(1)

23、递延收益

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
2021年度市级企业知识产权预警项目经费	-	200,000.00		200,000.00
合计	-	200,000.00		200,000.00

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	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
2021年度市级企业知识产权预警项目经费	-	200,000.00	-	-	-	200,000.00	与收益相关
合计	-	200,000.00	-	-	-	200,000.00	

## 24、股本

股东类别	期初余额	本期增减(+,-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
沈俊	8,544,500.00	-	-	-	267,950.00	267,950.00	8,812,450.00
周坚	3,037,500.00	-	-	-			3,037,500.00
其他自然人	2,599,500.00	-	-	-	-268,950.00	-268,950.00	2,330,550.00
境内法人	937,500.00	-	-	-	1,000.00	1,000.00	938,500.00
基金	1,000.00						1,000.00
合计	15,120,000.00	-	-	-	-	-	15,120,000.00

注：股份变动均为通过集合竞价方式交易。

## 25、资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	533,924.09	-	-	533,924.09
合计	533,924.09	-	-	533,924.09

## 26、盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	1,228,167.60	82,759.91	-	1,310,927.51
合计	1,228,167.60	82,759.91	-	1,310,927.51

## 27、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额
本年年初余额	1,351,929.11	2,222,636.67
本年增加额	827,599.12	1,216,547.16
其中：本年净利润转入	827,599.12	1,216,547.16
本年减少额	82,759.91	2,087,254.72
其中：本年提取盈余公积数	82,759.91	121,654.72
本期分配现金股利数	-	1,965,600.00

项目	本期发生额	上期发生额
本年期末余额	2,096,768.32	1,351,929.11

## 28、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
主营业务收入	12,257,847.48	7,652,486.47	15,508,480.06	9,384,012.34
其中：整机	7,963,924.70	5,132,544.60	10,620,579.17	6,412,558.06
配件、耗材及维护	4,293,922.78	2,519,941.87	4,887,900.89	2,971,454.28
其他业务收入	-	-	16,644.25	-
合计	12,257,847.48	7,652,486.47	15,525,124.31	9,384,012.34

报告期内确认收入金额前五的项目信息：

序号	项目或单位名称	收入金额
1	日本电产汽车马达（浙江）有限公司	2,850,477.88
2	中设无锡机械设备工程有限公司	881,883.09
3	强生（苏州）医疗器械有限公司	798,900.00
4	襄阳长源东谷实业股份有限公司	796,460.18
5	无锡广兴东茂科技有限公司	747,221.24

## 29、税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	50,696.55	73,141.06
教育费附加	36,211.82	52,243.62
印花税	2,564.30	3,260.70
合计	89,472.67	128,645.38

## 30、销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	529,039.70	521,230.93
差旅费	172,994.12	152,251.56
交际应酬费	73,425.82	22,175.00
交通费	105,083.35	111,066.43
办公费	11,785.82	19,969.00
快递费	380.00	1,368.61

项目	本期发生额	上期发生额
合计	892,708.81	828,061.53

### 31、管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,119,588.81	2,069,985.57
折旧费	244,271.39	59,777.42
业务招待费	48,781.92	106,973.00
快递费	-	1,955.13
交通费	80,257.20	108,525.73
办公费	92,557.71	129,420.95
咨询服务费	281,415.10	237,166.56
无形资产摊销	31,260.84	31,260.84
房屋租赁费(注)	-	184,873.47
知识产权专利费	98,081.42	57,714.72
安全生产管理费	16,093.20	31,427.30
律师服务费	49,150.01	42,452.83
其他	13,110.31	21,372.20
合计	2,074,567.91	3,082,905.72

注：房屋租赁费本年执行新租赁准则计入使用权资产，办公用房租费摊销计入管理费用-折旧费中。

### 32、研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
工资	877,994.37	848,777.73
材料费	484,724.92	239,853.33
检验检测费	36,477.43	17,327.43
折旧	5,702.76	5,702.76
合计	1,404,899.48	1,111,661.25

### 33、财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	178,831.78	3,333.33
未确认融资费用摊销	58,621.81	-
减：利息收入	3,245.43	5,636.08
金融机构手续费	5,566.95	8,220.27

项目	本期发生额	上期发生额
汇兑损失	0.50	-
合计	181,153.80	5,917.52

### 34、其他收益

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
无锡国家高新技术产业开发区管理委员会 2019 年专利资助		15,250.00
2021 年度市级企业知识产权预警项目经费（江南大学合作）	100,000.00	-
小微企业工会经费返还	11,459.91	10,174.79
以工代训补贴	20,500.00	3,000.00
岗前培训补贴	-	800.00
合计	131,959.91	29,224.79

### 35、投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行短期理财产品收益	534,911.40	446,085.50
合计	534,911.40	446,085.50

### 36、信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-217,752.73	-151,005.62
其他应收款坏账损失	531.21	-139.38
合计	-217,221.52	-151,145.00

### 37、资产处置收益

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
固定资产处置收益	4,141.03	-1,552.97	4,141.03
合计	4,141.03	-1,552.97	4,141.03

### 38、营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
其他	684.94	847.35	684.94
合计	684.94	847.35	684.94

### 39、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
爱心捐助款	-	8,000.00	-
工伤赔付	15,000.00	-	15,000.00



合计	15,000.00	8,000.00	15,000.00
----	-----------	----------	-----------

#### 40、所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	-	-
递延所得税费用	-425,565.02	82,833.08
合计	-425,565.02	82,833.08

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	本期发生额
利润总额	402,034.10
按法定(或适用)税率计算的所得税费用	100,508.53
子公司适用不同税率的影响	-
对以前期间当期税项的调整	-
无需纳税的收入	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	26,349.46
税率变动的影响对期初递延所得税余额的影响	-200,448.14
利用以前期间的税务亏损	-
未确认递延所得税的税务亏损	-
研发费加计扣除	-351,974.87
所得税费用合计	-425,565.02

#### 41、现金流量表项目

(1) 收到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
银行利息收入	3,245.43	5,636.08
政府补助	331,959.91	29,224.79
其他	684.94	847.35
合计	335,890.28	35,708.22

(2) 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
管理费用、销售费用、研发费用项目	1,545,523.08	1,490,402.65
银行手续费	5,566.95	8,220.27
其他	15,000.00	8,000.00
合计	1,566,090.03	1,506,622.92

#### 42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	827,599.12	1,216,547.16
加：信用减值损失	217,221.52	151,145.00
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,441,140.48	139,420.74
无形资产摊销	31,260.84	31,260.84
长期待摊费用摊销		
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）	-4,141.03	1,552.97
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
财务费用	120,210.47	3,333.33
投资损失（减收益）	-534,911.40	-446,085.50
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-443,065.02	82,833.08
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	17,500.00	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-342,282.56	-507,229.32
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-3,268,958.67	1,313,865.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-900,987.38	-183,828.02
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-2,839,413.63	1,802,816.26
二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
融资租入固定资产		
三、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	848,247.42	490,960.12
减：现金的期初余额	490,960.12	623,521.69
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	357,287.30	-132,561.57

## （2）现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	848,247.42	490,960.12
其中：库存现金	48,335.38	5,132.12
可随时用于支付的银行存款	799,912.04	485,828.00
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		

项 目	期末余额	期初余额
其中：三个月内到期的债券投资		
三、现金及现金等价物余额	848,247.42	490,960.12
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

#### 43、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	1.48		9.44
其中：美元	1.48	6.3757	9.44
合计	1.48		9.44

## 六、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收及其他应收款，应付账款，其他应付款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

### 1、市场风险

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

于资产负债表日，本公司外币货币性项目金额较小，因此面临的汇率风险并不重大。本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。于资产负债表日本公司之银行借款面临的公允利率风险并不重大。

### 2、信用风险

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

(1) 本公司持有的金融资产、金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下(万元)：

期末余额	无期限	1 年以内	合计
货币资金	84.82	-	84.82
交易性金融资产	-	1,400.00	1,400.00
应收款项融资	-	33.10	33.10
应收账款	-	480.86	480.86
小计	84.82	1,913.96	1,998.78
短期借款	-	300.00	300.00
应付账款	-	175.41	-
小计	475.41	349.62	475.41
净额	84.82	1,438.55	1,649.16

(2) 管理金融负债流动性的方法:

管理流动风险时,本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控,以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

综上所述,本公司管理层认为本公司所承担的流动风险已经大为降低,对本公司的经营和财务报表不构成重大影响,本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 七、关联方及关联方交易

### 1、关联方关系

(1) 存在控制关系的关联方:

关联方名称	与本公司关系
沈俊	持本公司 58.28%股份, 实际控制人, 董事长、总经理

(2) 不存在控制关系的关联方:

关联方名称	与本公司关系
周坚	持本公司 20.09%股份, 股东、董事

### 2、关联方交易及余额

(1) 采购产品/接受劳务情况:

本公司本期未发生采购产品和接受劳务的关联交易。

(2) 销售商品/提供劳务情况:

本公司本期未发生销售商品和提供劳务的关联交易。

(3) 关联方为本公司提供担保情况:

2021 年 12 月 13 日,本公司与江苏银行股份有限公司无锡诚业支行签订了编号为“JK022920000715”的《流动资金借款合同》,向江苏银行股份有限公司无锡诚业支行贷款 300 万元,借款方式为:质押通过式棒材抛丸清理机、线材通过式束能抛丸清理机专利;并由沈俊、郝笑梅提供的连带责任保证担保。借款期限自 2021 年 12 月 13 日至 2022 年 12 月

09日。

(4) 关联方应收应付款项余额:

本公司期末无关联方应收应付款项余额。

## 八、或有事项

截止2021年12月31日,本公司无需披露的或有事项。

## 九、承诺事项

截止2021年12月31日,本公司无需披露的承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

截止本报告日,本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

### 2、利润分配情况

无

## 十一、其它重要事项

本公司无需披露的其它重要事项。

## 十二、补充资料

### 1、非经常性损益明细表:

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置损益	4,141.03	-1,552.97
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)	131,959.91	29,224.79
委托他人投资或管理资产的损益	534,911.46	446,085.50
除上述各项之外的其他营业外收支净额	-14,315.06	-7,152.65
非经常性损益对利润总额的影响合计	656,697.28	466,604.67
减:所得税影响数	164,174.32	69,990.70
扣除所得税影响后非经常性损益	492,522.96	396,613.97

### 2、净资产收益率及每股收益:

2021年度利润	加权平均净资产收益率(%)	基本每股收益(元)
归属于公司普通股股东的净利润	4.44	0.0547
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.80	0.0222

无锡富岛科技股份有限公司

2022年3月30日

## 第九节 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。