

聚丰股份

NEEQ : 832323

无锡聚丰数控金属制品股份有限公司



年度报告

— 2021 —

公司年度大事记

2021年5月公司完成2020年年度权益分派：以公司现有总股本12,950,000股为基数，向全体股东每10股派人民币现金5.50元（含税）。

2021年12月公司完成股票定向发行：以人民币5.19元/股发行价格发行750,000股，募集资金总额人民币3,892,500.00元。

注：本页内容原则上应当在一页之内完成。

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	16
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	18
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	22
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	26
第八节	财务会计报告	29
第九节	备查文件目录	74

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。

公司负责人姚惠明、主管会计工作负责人蔡婧及会计机构负责人（会计主管人员）蔡婧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
行业竞争风险	国内钣金生产加工企业数量多、规模小，市场集中度低。此外，国内企业研发能力薄弱，与国外先进技术相比仍存在较大的差距。国内企业在中低端产品具有一定的规模和行业竞争力，但利润率较低。随着国外知名企业不断进入国内市场，挤占市场份额，行业竞争愈发激烈。
客户集中度较高的风险	公司 2021 年前五大客户合计销售额占当期销售总额比例合计为 94.53% 本公司对前五大客户的销售金额占当期营业收入的比例较高,主要是由于公司遵循与优质客户长期、深度合作的发展理念,在发展过程中,不断根据客户需求研发新产品,增加供应产品的种类和数量,与客户形成持续、稳定的合作关系。形成了目前客户集中度较高，目前公司总体规模偏小，如果未来公司的重要客户发生流失或需求变动，将对本公司的收入和利润产生较大的影响。
实际控制人不当控制的风险	姚惠明作为公司的控股股东及实际控制人，直接持有公司 55.18%股份。虽然公司股东承诺将严格遵守《公司章程》和其他内部控制制度，但是在未来实际生产经营中仍不能排除控股

	股东利用其地位，通过行使股东大会或者董事会表决权等方式对公司的生产经营、财务决策、重大人事安排等实施不当控制从而损害公司利益的情形。
本期重大风险是否发生重大变化：	

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司	指	无锡聚丰数控金属制品股份有限公司
主办券商	指	华英证券有限责任公司
会计师事务所	指	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
三会	指	股东大会、董事会、监事会
股东大会	指	无锡聚丰数控金属制品股份有限公司股东大会
董事会	指	无锡聚丰数控金属制品股份有限公司董事会
监事会	指	无锡聚丰数控金属制品股份有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、信息披露人、财务负责人
公司章程	指	无锡聚丰数控金属制品股份有限公司章程
管理层	指	公司董事、监事及高级管理人员
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本期	指	截至2021年12月31日12个月
上年同期	指	截至2020年12月31日12个月

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	无锡聚丰数控金属制品股份有限公司
英文名称及缩写	WUXI JUFENG NUMERAL CONTROLMETAL PRODUCTS JOINT STOCKCOMPANY LIMITED
证券简称	聚丰股份
证券代码	832323
法定代表人	姚惠明

二、 联系方式

董事会秘书	刘敏
联系地址	信息披露事务负责人
电话	0510-88702863
传真	0510-88206208
电子邮箱	liumin868@163.com
公司网址	
办公地址	无锡市锡山区羊尖镇机械装备产业园 B 区宝园路 25 号
邮政编码	214107
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	2003 年 1 月 22 日
挂牌时间	2015 年 4 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	金属制品业（C33）-金属制品业（C33）-其他金属制品制造（C339） -其他金属制品制造（C339）
主要业务	钣金件的生产、加工、销售
主要产品与服务项目	钣金件的生产、加工、销售
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	13,700,000
优先股总股本（股）	-
做市商数量	-
控股股东	控股股东为（姚惠明）

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（姚惠明），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	9132020074621390XN	否
注册地址	江苏省无锡市锡山区羊尖镇机械装备产业园B区宝园路25号	否
注册资本	13,700,000	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	华英证券	
主办券商办公地址	无锡市滨湖区金融一街10号无锡金融中心5层	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	华英证券	
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	柏丛江
	8年	8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	62,494,422.52	42,897,526.04	45.68%
毛利率%	41.61%	41.79%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	17,337,468.86	12,116,912.80	43.08%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	16,343,761.91	11,130,716.04	46.83%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	22.89%	19.31%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	21.58%	17.73%	-
基本每股收益	1.33	0.94	41.49%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	87,383,692.77	71,133,728.08	22.84%
负债总计	6,887,356.87	4,740,623.16	45.28%
归属于挂牌公司股东的净资产	80,496,335.90	66,393,104.92	21.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.88	5.13	14.62%
资产负债率%（母公司）	7.88%	6.66%	-
资产负债率%（合并）	7.88%	6.66%	-
流动比率	10.69	11.22	-
利息保障倍数	-	-	-

(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	15,335,270.96	9,850,523.22	55.68%
应收账款周转率	4.27	3.72	-
存货周转率	10.52	6.02	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	22.84%	9.94%	-
营业收入增长率%	45.68%	-17.89%	-
净利润增长率%	43.08%	-32.62%	-

(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	13,700,000	12,950,000	5.79%
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
非流动资产处置损益	-
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）	358,154.88
委托他人投资或管理资产的损益	966,305.22
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	482.50
非经常性损益合计	1,324,942.60
所得税影响数	331,235.65
少数股东权益影响额（税后）	-
非经常性损益净额	993,706.95

(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

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

执行新租赁准则导致的会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 年修订）》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并执行企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业，自 2021 年 1 月 1 日起施行。根据相关规定，公司于 2021 年 1 月 1 日起执行前述新租赁准则，并依据新租赁准则的规定对相关会计政策进行变更。

本次执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表未有影响。

(2) 会计估计变更

报告期，本公司未发生重要会计估计变更。

(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

公司专注于钣金加工，在业内获得良好的信誉及知名度。在钣金生产方面，特别是在不锈钢与铝合金板材加工方面有独特的优势，在表面保护、现场理上拥有自己的独特技术。公司以稳定的生产质量、多样性的生产工艺为核心竞争力，形成从采购到销售的完整经营流程。公司以先进的生产设备为基础，充分利用自身生产技术团队的优势，不断丰富产品类别、优化产品生产工艺，使公司产品获得客户的广泛认可。在把握行业发展趋势和满足客户需求的基础上，公司与整个产业链上下游建立了良好的合作关系，能够根据客户的需求及时编制工艺流程、生产优质产品并提供相关服务。公司现已在计划、工艺、工装、技术培训等方面形成一套自身管理模式。在车间生产方面已从有序生产、均衡生产有机结合转变为量化生产，生产用料采用进先出的原则；在产品成本方面，公司通过完善数据化成本控制标准模块以及在产品质量上执行道别质量记录有控机制，很好地适应了市场竞争。公司注重人与环境的可持续发展，实行 6S 管理，5 天工作制，并在员工收入管理上有一套行之有效的激励方法，多年来已形成了一支稳定的员工队伍。

生产模式：公司生产模式为“合约制造”模式，即生产安排以客户订单为导向、来图加工为基础，产品基本不做备货。产品生产过程采取的是柔性生产方式，由技术工艺部设计、选择合适的工艺流程、生成工艺文件，并对其中需要数控加工部分的生产生成相应的加工数据传导到数控加工设备，由设备保证产品质量，由生产制造部完成对相关产品的具体生产，由质量保证部负责生产过程的监控和信息反馈。

销售模式：公司产品主要向国内销售，销售模式为直销，即客户直接下达订单，产品完成经检验合格后直接交付客户。公司对客户进行分级管理，尤其针对大客户，公司将委派专人负责维护工作。基于钣金行业的特殊性，公司一般与客户建立长期合作关系，合作模式通常为合作框架协议。在销售过程中，公司首先需要通过客户体系认证；纳入客户的合格供应商体系后，在“合约制造”业务模式下公司为客户提供非标准、多品种、多批次的产品。在既定的行业形势下，公司已经与国际著名企业欧瑞康纺织集团、上海铁美机械有限公司多家企业达成长期稳定的合作关系。

2021 年度公司商业模式没有发生变化。

与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

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		上年期末		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	33,342,890.67	38.16%	34,552,408.38	48.57%	-3.50%
应收票据					
应收账款	16,380,957.52	18.75%	12,906,734.31	18.14%	26.92%
存货	3,604,381.51	4.12%	3,334,517.18	4.69%	8.09%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	13,834,581.30	15.83%	15,644,203.11	21.99%	-11.57%
在建工程					
无形资产	2,010,594.77	2.30%	2,062,148.45	2.90%	-2.50%
商誉					
短期借款					
长期借款					

资产负债项目重大变动原因：

- 1、应收账款较上年同期增长了 26.92%，主要是本期营业收入的增加，结合客户的结算周期，故应收账款期末余额增加。
- 2、固定资产较上年同期下降了 11.57%，主要是本期除了固定资产折旧外，购建的固定资产较少。

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	62,494,422.52	-	42,897,526.04	-	45.68%
营业成本	36,490,364.19	58.39%	24,969,808.20	58.21%	46.14%
毛利率	41.61%	-	41.79%	-	-
销售费用	434,377.82	0.70%	311,692.00	0.73%	39.36%
管理费用	2,860,043.74	4.58%	2,092,109.48	4.88%	36.71%
研发费用	-	-	-	-	-
财务费用	33,084.87	0.05%	980.98	0.00%	3,272.63%
信用减值损失	-174,699.18	-0.28%	-154,018.04	-0.36%	-13.43%
资产减值损失	-	-	-	-	-
其他收益	358,154.88	0.57%	266,606.95	0.62%	34.34%

投资收益	966,305.22	1.55%	1,050,345.48	2.45%	-8.00%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-	-	-2,688.28	-0.01%	-
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	23,138,739.87	37.03%	16,177,705.53	37.71%	43.03%
营业外收入	482.50	0.00%	664.87	0.00%	-27.43%
营业外支出	-	-	-	-	-
净利润	17,337,468.86	27.74%	12,116,912.80	28.25%	43.08%

项目重大变动原因:

- 1、营业收入较上年同期增长了 45.68%，主要是在行业发展较好的形势下，公司提升产品质量，满足客户要求，因此订单量及营业收入有所增加。
- 2、营业成本较上年同期增长了 46.14%，主要是营业收入增加，成本也同时增加。
- 3、销售费用较上年同期增长了 39.36%，主要是本期业务量增加，相应的销售费用稍有增加。
- 4、管理费用较上年同期增长了 36.71%，主要是公司规模的扩大，日常办公费用、差旅费都所有增加，另外管理人员职工薪酬也所有提升，从而引起管理费用增加 767934.26 元。
- 5、财务费用较上年同期增长了 3272.63%，主要是本期因承兑汇票贴现产生了利息费用。
- 6、信用减值损失较上年同期增加了 13.43%，主要是本期末应收账款余额增加，计提的坏账损失增加。
- 7、其他收益较上年同期增长了 34.34%，主要是本期收到了信息化、工业化融合管理体系认证的政府补贴 200000.00 元。
- 8、营业利润较上年同期增长了 43.03%，主要是公司在面对客户价格下调，以及材料上涨的市场情形下，加大成本控制力度，合理利用材料，提升了营业利润水平。
- 9、净利润较上年同期增长了 43.08%，主要是营业利润的增长导致。

(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	62,446,933.14	42,877,058.77	45.64%
其他业务收入	47,489.38	20,467.27	132.03%
主营业务成本	36,490,364.19	24,969,808.20	46.14%
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%
纺丝机钣金件	62,446,933.14	36,490,364.19	41.57%	45.64%	46.14%	-0.45%
废料	47,489.38	-	-	132.03%	-	-

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，公司收入构成无重大变化。

(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	欧瑞康纺织技术（北京）有限公司	35,944,798.38	57.56%	否
2	上海铁美机械有限公司	11,863,713.01	19.00%	否
3	欧瑞康（中国）科技有限公司	4,645,184.02	7.44%	否
4	郑州华紫化纤科技有限责任公司	4,542,896.46	7.27%	否
5	北京奥新航机械制造有限公司	1,922,660.64	3.08%	否
	合计	58,919,252.51	94.35%	-

(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	无锡超和金属材料有限公司	8,169,658.46	33.58%	否
2	重庆吉治铝业有限公司	2,839,214.71	11.67%	否
3	无锡市铮荣金属材料有限公司	2,613,408.18	10.74%	否
4	安平县祥润金属网业制品有限公司	1,661,607.36	6.83%	否
5	费斯托（中国）有限公司	1,422,233.56	5.85%	否
	合计	16,706,122.27	68.67%	-

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	15,335,270.96	9,850,523.22	55.68%
投资活动产生的现金流量净额	-13,258,084.22	24,744,666.12	-153.58%
筹资活动产生的现金流量净额	-3,286,704.45	-5,827,500.00	43.60%

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期增长了 55.68%，主要是本期营业收入的增加，从而因销售商品收到的现金也相应增加。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较上年同期下降了 153.58%，主要是本期末有未赎回的理财产品 14,000,000.00 元，故收回投资收到的现金减少。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增长了 43.60%，主要是核心员工定增款的增加。

(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

- 1、公司较为完善的法人治理结构，保证了公司持续发展的能力 公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份 转让系统业务规则（试行）》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度，并已形成适度的管理体系，规范公司运作。
- 2、较强的产品创新能力公司不断完善科研团队的专业结构，培养重点人才，在产品技术与创新能力方面，保持超前的研究开发能力。公司新产品的上市也将给公司销售增长带来契机。
- 3、完善的市场激励机制与较强的市场营销能力，公司制定相应的激励政策，针对老客户，公司制定有效的解决方案不断满足客户的需求；同时通过客户介绍、宣传开发新客户，增加客户，扩展业务。

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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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.(三)
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） 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12月17日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2014年12月17日		挂牌	关联交易	《主要股东减少和避免关联交易的承诺函》	正在履行中

董监高	2014年12月17日		挂牌	关联交易	《主要股东减少和避免关联交易的承诺函》	正在履行中
公司	2018年12月4日	2019年6月30日	发行	限售承诺	承诺应当严格按照发行文件中承诺的募集资金用途用于公司主营业务及相关业务领域，实行专款专用。	已履行完毕
董监高	2018年12月4日		发行	限售承诺	发行对象为公司董事、监事、高级管理人员，则本次认购的股份按照《公司法》、《公司章程》的相关规定转让股票。	正在履行中
其他	2018年12月4日		发行	限售承诺	发行对象为公司核心员工，本次认购的股票自股票在中国证券登记结算有限公司北京分公司登记日起分四期转让，即第一年可转让的股份为其本次认购股份的25.00%，第二年可转让的股份为其本次认购股份的50.00%，第三年可转让的股份为其本次认购股份的75.00%，第四年全部解禁。	正在履行中
董监高	2021年11月25日		发行	限售承诺	发行对象为公司董事、监事、高级管理人员，则本次认购的股份按照《公司法》、《公司章程》的相关规定转让股票。	正在履行中

公司	2021年11月25日		发行	限售承诺	承诺应当严格按照发行文件中承诺的募集资金用途用于公司主营业务及相关业务领域，实行专款专用。。	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

不涉及

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	6,604,625	51.00%	153,375	6,758,000	49.33%
	其中：控股股东、实际控制人	1,890,000	14.59%	0	1,890,000	13.80%
	董事、监事、高管	246,750	1.91%	108,125	354,875	2.60%
	核心员工	14,875	0.11%	54,250	69,125	0.5%
有限售条件股份	有限售股份总数	6,345,375	49.00%	596,625	6,942,000	50.67%
	其中：控股股东、实际控制人	5,670,000	43.78%	0	5,670,000	41.39%
	董事、监事、高管	610,125	4.71%	454,500	1,064,625	7.77%
	核心员工	65,250	0.5%	142,125	207,375	1.51%
总股本		12,950,000	-	750,000	13,700,000	-
普通股股东人数						15

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

2021年9月15日召开2021年第三次临时股东大会，审议表决通过《无锡聚丰数控金属制品股份有限公司〈2021年第一次股票定向发行说明书〉的议案》和《关于根据本次股票发行结果修改〈公司章程〉的议案》，具体内容详见公司于2021年9月15日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《无锡聚丰数控金属制品股份有限公司2021年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-030）。

2021年9月22日，公司取得全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于无锡聚丰数控金属制品股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2021]3540号），公司本次股票发行750,000股，其中限售562,500股，不予限售187,500股。

2021年11月19日，公司完成了在中国证券登记结算有限责任公司北京分公司的新增股份登记，新增流通股份于2021年11月25日正式在股转公司挂牌并公开转让，具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《股票发行新增股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让的公告》（公告编号：2021-038）。

公司本次实际发行股票750,000股，发行完成后公司注册资本由12,950,000元增加至13,700,000元。

（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	姚惠明	7,560,000	0	7,560,000	55.18%	5,670,000	1,890,000	0	0
2	邵浩	3,600,000	0	3,600,000	26.28%	0	3,600,000	0	0
3	徐稼菜	840,000	0	840,000	6.13%	0	840,000	0	0
4	刘敏	243,500	156,500	400,000	2.92%	300,000	100,000	0	0
5	陈必海	175,500	154,500	330,000	2.41%	247,500	82,500	0	0
6	蔡婧	175,550	131,450	307,000	2.24%	230,250	76,750	0	0
7	王玉梅	137,000	33,000	170,000	1.24%	127,500	42,500	0	0
8	姚尧	61,500	98,500	160,000	1.17%	120,000	40,000	0	0
9	何丽君	30,500	77,000	107,500	0.78%	80,625	26,875	0	0
10	胡爱侠	27,500	72,500	100,000	0.73%	75,000	25,000	0	0
	合计	12,851,050	723,450	13,574,500	99.08%	6,850,875	6,723,625	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：姚尧为姚惠明女儿，其他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

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2021年8月31日	2021年11月25日	5.19	750,000	董监高	不适用	3,892,500	用于补充流动资金，改善资本结构，提高公司盈利能力和抗风险能力。

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2021年11月19日	3,892,500		否	不适用	-	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

公司本次募集资金 3892500.00 元，截止 2022 年 3 月 31 日，已全部用于日常经营支出。

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

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

单位：元或股

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
2021 年 5 月 24 日	5.50	0	0
合计	5.50	0	0

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

单位：元或股

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	6.50	0	0

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
姚惠明	董事长、总经理	男	否	1956年11月	2021年8月 13日	2024年8月 12日
刘敏	董事、信息披露 负责人	女	否	1982年9月	2021年8月 13日	2024年8月 12日
王玉梅	董事	女	否	1979年12月	2021年8月 13日	2024年8月 12日
蔡婧	财务负责人、董 事	女	否	1987年8月	2021年8月 13日	2024年8月 12日
姚尧	董事	女	否	1983年12月	2021年8月 13日	2024年8月 12日
陈必海	董事	男	否	1978年8月	2021年8月 13日	2024年8月 12日
胡爱侠	董事	女	否	1983年11月	2021年8月 13日	2024年8月 12日
何丽君	监事会主席	女	否	1986年9月	2021年8月 13日	2024年8月 12日
计华霞	监事	女	否	1992年8月	2021年8月 13日	2024年8月 12日
陈阳福	监事	男	否	1983年4月	2021年8月 13日	2024年8月 12日
董事会人数:					7	
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:

公司董事、监事、高级管理人员中，除姚尧为姚惠明女儿，其他董事、监事及高级管理人员间不存在关联关系。

(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
陈必海	监事会主席	新任	董事	换届选举

胡爱侠	监事	新任	董事	换届选举
何丽君		新任	监事会主席	换届选举
计华霞		新任	职工代表监事	换届选举

(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
陈必海	董事	175,500,	154,500,	330,000	2.41%	0	247,500
胡爱侠	董事	27,500	72,500	100,000	0.73%	0	75,000
何丽君	监事会主席	30,500	77,000	107,500	0.78%	0	80,625
计华霞	职工代表监事	29,000	40,000	69,000	0.50%	0	51,750
合计	-	262,500	-	606,500	4.42%	0	454,875

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：

陈必海，男，1978年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。2003年1月至2007年6月就职于无锡市聚丰数控金属制品有限公司车间员工，2007年7月2014年9月就职于无锡市聚丰数控金属制品有限公司任工艺员。2014年10月至2020年5月19日任无锡聚丰数控金属制品股份有限公司董事。2020年5月20日新任监事会主席。2021年8月13日新任董事。

胡爱侠，女，1983年出生，中国籍，无境外永久居留权，大专学历。2003年9月至2006年7月就读于常州纺织服装职业技术学院机械数控专业，2007年4月至2017年2月就职于常州吉马摩擦材料有限公司，担任技术、质量部主管一职，2017.3月至今就职于无锡聚丰数控金属制品股份有限公司，担任工艺员一职。2019年7月29日新任职工代表监事；2021年8月13日新任董事。

何丽君，女，1986年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于无锡机电高等职业技术学校，中专学历。2010年2月至2018年12月任无锡市聚丰数控金属制品有限公司检验员；2019年1月至今任无锡市聚丰数控金属制品有限公司质检部主管。2021年8月13日新任监事会主席。

计华霞，女，1992年8月生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于南京审计大学，本科学历。2012年8月至2017年6月任无锡聚丰数控金属制品股份有限公司行政人员，2017年6月至今任无锡聚丰数控金属制品股份有限公司采购。2021年8月13日新任职工代表监事。

(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	
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	
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	
是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形	否	
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	
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	
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	
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	
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	
是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形	否	
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	

(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	12	0	0	12
销售人员	2	0	0	2
生产人员	36	0	2	34
技术人员	4	0	0	4
财务人员	2	0	0	2
员工总计	56			54

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	2	3
专科	17	17

专科以下	36	33
员工总计	56	54

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

公司重视员工培训和企业文化的建设，建立了完整的培训制度和培训体系。公司按照《劳动合同法》与员工签订劳动合同，薪酬包括薪金或报酬、津贴等。同时依据相关法律法规，为员工缴纳养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险和住房公积金，代扣代缴个人所得税。公司目前不存在需要承担费用的离退休职工。

(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

单位：股

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
计华霞	无变动	核心员工、监事	30,500	40,000	69,000
何丽君	无变动	核心员工、监事	29,000	77,000	107,500
胡爱侠	无变动	核心员工、董事	27,500	72,500	100,000

核心员工的变动对公司的影响及应对措施：

□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》《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》以及全国中小企业股份转让系统有关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。公司建立了《信息披露管理制度》，并严格按照制度的规定，确保信息披露工作得到有效及时的开展。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》及有关内部控制制度规定的程序和规则进行。报告期内，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

公司能够严格按照《上市公司股东大会规则》的要求及公司制定的《股东大会议事规则》召集、召开股东大会。公司能够平等的对待所有股东，保障中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

2021年度，公司重大事项均按照公司内部控制制度进行决策，履行了相应法律程序。公司重大的人事变动、股权质押等事项均通过了公司董事会或/和股东大会审议，没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

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

2021年度公司章程有修改，在2021年9月15日召开2021年第三次临时股东大会，审议表决通过《无锡聚丰数控金属制品股份有限公司<2021年第一次股票定向发行说明书>的议案》和《关于根据本次股票发行结果修改的议案》，具体内容详见公司于2021年9月15日在全国中小企业股份转让系统指定

信息披露平台（www.neeq.com.cn）上披露的《无锡聚丰数控金属制品股份有限公司 2021 年第三次临时股东大会决议公告》(公告编号：2021-030)。公司完成了章程修订备案手续，《无锡聚丰数控金属制品股份有限公司章程》修订后情况如下： 第五条 原文内容： 公司注册资本为人民币 1295 万元。 修改为： 公司注册资本为人民币 1370 万元。 第十八条 原文内容： 公司股份总数为 1295 万股，均为普通股，每股面值一元。 修改为： 公司股份总数为 1370 万股，均为普通股，每股面值一元。

（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	4	4	4

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，公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合法律、行政法规和公司章程的有关规定。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

公司已经严格按照《公司法》、《非上市公司监督管理办法》等相关法律、法规和规章制度的要求，并结合公司实际情况全面推行制度化规范化管理，形成股东大会、董事会、监事会和管理层各司其职、各负其责、相互制约的科学有效的工作机制。董事会负责审议公司的经营战略和重大决策。公司管理层在董事会的授权范围内，负责公司的日常生产经营活动。管理层和董事会之间责权关系明确。公司的各项内部控制制度健全，并将内控制度的检查融入到日常工作中，通过不断完善以适应公司管理和发展的需要，有效保证了公司正常的生产经营和规范化运作。公司将在今后的工作中进一步改进、充实和完善内部控

制制度，为公司健康稳定的发展奠定基础

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

自挂牌以来，公司在生产经营领域稳步增长的同时，自觉履行信息披露义务，做好投资者管理工作，促进企业规范运作水平的不断提升。在规范运行的同时，公司也受到了国内知名证券公司和投资机构的关注。在陪同有关机构进行实地调研和磋商过程中，也使公司高层对资本市场有了更深入的认识。公司将继续通过规范和强化信息披露，加强与其他各界的信息沟通，规范资本市场运作、实现外部对公司经营约束的激励机制、实现股东价值最大化和保护投资者利益。

(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

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司没有出现披露的年度报告存在重大差错的情况。为进一步规范本公司运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度。

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）00640 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 31 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	朱敏杰	柏丛江
	8 年	8 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	8 年	
会计师事务所审计报酬	9.5 万元	
审 计 报 告		
天衡审字（2022）00640 号		
无锡聚丰数控金属制品股份有限公司全体股东：		
<p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了无锡聚丰数控金属制品股份有限公司（以下简称聚丰数控）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。</p> <p>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，公允反映了聚丰数控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。</p>		
<p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于聚丰数控，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。</p>		
<p>三、 其他信息</p>		

聚丰数控管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括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

聚丰数控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，管理层负责评估聚丰数控的持续经营能力，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聚丰数控、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督聚丰数控的财务报告过程。

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，就可能导致对聚丰数控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聚丰数控不能持续经营。

(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：柏丛江

2022年3月31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	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	33,342,890.67	34,552,408.38
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	14,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	五、3	16,380,957.52	12,906,734.31
应收款项融资	五、4	3,850,000.00	2,200,000.00
预付款项	五、5	89,828.07	182,502.52
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款			
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	3,604,381.51	3,334,517.18
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		71,268,057.77	53,176,162.39
非流动资产：			
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、7	13,834,581.30	15,644,203.11
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产	五、8	2,010,594.77	2,062,148.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、9	270,458.93	171,864.13
其他非流动资产	五、10		79,350.00
非流动资产合计		16,115,635.00	17,957,565.69
资产总计		87,383,692.77	71,133,728.08
流动负债：			
短期借款			
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、11	3,496,180.43	2,099,233.94
预收款项			
合同负债	五、12	193,156.64	183,543.36
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、13	901,868.41	1,133,061.29
应交税费	五、14	2,051,361.03	1,300,923.93
其他应付款			
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			
其他流动负债	五、15	25,110.36	23,860.64
流动负债合计		6,667,676.87	4,740,623.16
非流动负债：			
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、16	219,680.00	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		219,680.00	-
负债合计		6,887,356.87	4,740,623.16
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五、17	13,700,000.00	12,950,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、18	13,374,223.87	10,231,723.87
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、19	6,850,000.00	6,475,000.00
一般风险准备			
未分配利润	五、20	46,572,112.03	36,736,381.05
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		80,496,335.90	66,393,104.92
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		80,496,335.90	66,393,104.92
负债和所有者权益（或股东权益）总计		87,383,692.77	71,133,728.08

法定代表人：姚惠明

主管会计工作负责人：蔡婧

会计机构负责人：蔡婧

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		62,494,422.52	42,897,526.04
其中：营业收入	五、21	62,494,422.52	42,897,526.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		40,505,443.57	27,880,066.62
其中：营业成本	五、21	36,490,364.19	24,969,808.20
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、22	687,572.95	505,475.96
销售费用	五、23	434,377.82	311,692.00
管理费用	五、24	2,860,043.74	2,092,109.48
研发费用			
财务费用	五、25	33,084.87	980.98
其中：利息费用		56,704.45	6,944.44
利息收入		23,619.58	8,522.83
加：其他收益	五、26	358,154.88	266,606.95
投资收益（损失以“-”号填列）	五、27	966,305.22	1,050,345.48
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、28	-174,699.18	-154,018.04
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、29		-2,688.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		23,138,739.87	16,177,705.53
加：营业外收入	五、30	482.50	664.87
减：营业外支出		-	-
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		23,139,222.37	16,178,370.40
减：所得税费用	五、31	5,801,753.51	4,061,457.60
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,337,468.86	12,116,912.80
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）		17,337,468.86	12,116,912.80
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）		17,337,468.86	12,116,912.80
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
七、综合收益总额		17,337,468.86	12,116,912.80
(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			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）	十一、2	1.33	0.94
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：姚惠明

主管会计工作负责人：蔡婧

会计机构负责人：蔡婧

(三) 现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
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		58,448,151.77	39,784,002.13
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			
收到其他与经营活动有关的现金	五、32	601,926.96	275,704.65
经营活动现金流入小计		59,050,078.73	40,059,706.78
购买商品、接受劳务支付的现金		25,051,973.48	14,462,972.53
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		7,678,062.54	5,874,703.72
支付的各项税费		10,328,547.43	9,346,298.18
支付其他与经营活动有关的现金	五、32	656,224.32	525,209.13
经营活动现金流出小计		43,714,807.77	30,209,183.56
经营活动产生的现金流量净额		15,335,270.96	9,850,523.22
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		110,000,000.00	147,500,000.00
取得投资收益收到的现金		966,305.22	1,050,345.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			600.00
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			
投资活动现金流入小计		110,966,305.22	148,550,945.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		224,389.44	306,279.36
投资支付的现金		124,000,000.00	123,500,000.00
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		124,224,389.44	123,806,279.36
投资活动产生的现金流量净额		-13,258,084.22	24,744,666.12
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		3,892,500.00	
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			
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		3,892,500.00	-
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		7,179,204.45	5,827,500.00
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		7,179,204.45	5,827,500.00
筹资活动产生的现金流量净额		-3,286,704.45	-5,827,500.00
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		-1,209,517.71	28,767,689.34
加：期初现金及现金等价物余额		34,552,408.38	5,784,719.04

六、期末现金及现金等价物余额	五、33	33,342,890.67	34,552,408.38
----------------	------	---------------	---------------

法定代表人：姚惠明

主管会计工作负责人：蔡婧

会计机构负责人：蔡婧

(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	12,950,000.00	-	-	-	10,231,723.87	-	-	-	6,475,000.00	36,736,381.05	66,393,104.92		
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	12,950,000.00	-	-	-	10,231,723.87	-	-	-	6,475,000.00	36,736,381.05	66,393,104.92		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	750,000.00	-	-	-	3,142,500.00	-	-	-	375,000.00	9,839,968.86	14,107,468.86		
（一）综合收益总额										17,337,468.86	17,337,468.86		
（二）所有者投入和减少资本	750,000.00	-	-	-	3,142,500.00	-	-	-	-	-	3,892,500.00		
1. 股东投入的普通股	750,000.00				3,142,500.00						3,892,500.00		
2. 其他权益工具持有者投入资本													

3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	375,000.00	-7,497,500.00	-7,122,500.00		
1. 提取盈余公积									375,000.00	-375,000.00	-		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-7,122,500.00	-7,122,500.00		
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													
四、本年期末余额	13,700,000.00	-	-	-	13,374,223.87	-	-	-	6,850,000.00	46,576,349.91	80,500,573.78		

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	12,950,000.00				10,231,723.87				5,720,032.48	31,201,935.77	60,103,692.12		
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	12,950,000.00	-	-	-	10,231,723.87	-	-	-	5,720,032.48	31,201,935.77	60,103,692.12		
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-	-	-	-	-	-	-	-	754,967.52	5,534,445.28	6,289,412.80		
（一）综合收益总额										12,116,912.80	12,116,912.80		
（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	-				-	-	-	-	754,967.52	-6,582,467.52	-5,827,500.00		
1. 提取盈余公积									754,967.52	-754,967.52	-		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配										-5,827,500.00	-5,827,500.00		
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													
四、本年期末余额	12,950,000.00				10,231,723.87	-	-	-	6,475,000.00	36,736,381.05	66,393,104.92		

法定代表人：姚惠明

主管会计工作负责人：蔡婧

会计机构负责人：蔡婧

三、 财务报表附注

无锡聚丰数控金属制品股份有限公司

2021 年度财务报表附注

一、公司基本情况

无锡聚丰数控金属制品股份有限公司（以下简称本公司）成立于 2003 年 1 月 22 日，取得无锡市行政审批局颁发的统一社会信用代码为 9132020074621390XN 的营业执照。本公司类型：股份有限公司(非上市)。注册资本：1370 万元。法定代表人：姚惠明。住所：无锡市锡山区羊尖镇机械装备产业园 B 区宝园路 25 号。经营范围：金属制品的加工；电器设备及五金制品的制造、加工。（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）

本公司主要从事纺丝机钣金件的制造、销售。

本财务报表经本公司董事会于 2022 年 3 月 31 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

本公司已评价自报告期末起至少 12 个月的持续经营能力，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 2021 年度财务报表。

三、重要会计政策、会计估计

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，详见本附注三、25“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，请参阅附注三 8、19 等描述。

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

以公历 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、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、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。

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、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

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
账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
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(本组合不计提坏账准备)。

对于划分为账龄组合的应收款项，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	应收账款、其他应收款计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	80
5 年以上	100

9、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，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应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资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。

10、存货

- (1) 本公司存货包括原材料、在产品、产成品等。
- (2) 原材料、产成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。

本公司存货盘存采用永续盘存制。

11、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、11 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。

12、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摊销，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。

13、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。

14、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。

(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(%)
房屋建筑物	20	5	4.75
机器设备	5-10	5	19.00-9.50
家具设备	5	5	19.00
运输设备	4	5	23.75
电子设备	3	5	31.67

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。

15、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。

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、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
土地使用权	50 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。

19、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固定资产、在建工程、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。

20、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。

21、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。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系,包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度,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。

22、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。

23、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。

24、股份支付

(1) 股份支付的种类

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。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

① 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。

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 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 实施、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。

25、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。

本公司收入主要来源于以下业务类型：

- (1) 商品销售收入，公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含转让该类产品的单项履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入：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、客户接受该商品。

本公司主要从事纺丝机钣金件的生产、销售，收入确认具体方法为：根据与客户签订的合同、订单确认的交货期安排产品配送，在产品运抵客户指定地点后，以签章、签收回执等双方认可的方式确认产品验收，客户验收后确认收入的实现，同时确认应收客户款项。

26、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,计入其他收益或冲减相关成本费用。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,计入当期损益或冲减相关成本;用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的,直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助,确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。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。

27、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。

28、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、22。

（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 and 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赁进行分类。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，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

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。

29、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；③该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

终止经营的会计处理方法参见本附注三、13“持有待售资产”相关描述。

30、重要会计政策、会计估计变更

（1）重要会计政策变更

执行新租赁准则导致的会计政策变更

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》（简称“新租赁准则”），上述会计政策变更未对本公司经营产生重大影响。

（2）会计估计变更

报告期，本公司未发生重要会计估计变更。

四、税项

1、主要税种及税率

税 种	计税依据	税率
增值税	应税产品的销售收入按适用税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	增值税销项税率 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、税收优惠

本报告期无税收优惠。

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
银行存款	33,342,890.67	34,552,408.38
合计	33,342,890.67	34,552,408.38

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
理财产品	8,000,000.00	
信托产品	6,000,000.00	
合计	14,000,000.00	

3、应收账款

(1) 按账龄披露：

账龄	期末余额
1 年以内	17,243,113.19
合计	17,243,113.19

(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 (%)	

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	17,243,113.19	100.00	862,155.67	5.00	16,380,957.52
其中：账龄组合	17,243,113.19	100.00	862,155.67	5.00	16,380,957.52
合计	17,243,113.19	100.00	862,155.67	5.00	16,380,957.52

(续)

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	13,594,190.80	100.00	687,456.49	5.06	12,906,734.31
其中：账龄组合	13,594,190.80	100.00	687,456.49	5.06	12,906,734.31
合计	13,594,190.80	100.00	687,456.49	5.06	12,906,734.31

按账龄组合计提坏账准备：

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例%
1年以内	17,243,113.19	862,155.67	5.00
合计	17,243,113.19	862,155.67	5.00

(3) 本报告期计提、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	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	687,456.49	174,699.18				862,155.67
合计	687,456.49	174,699.18				862,155.67

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况：

单位名称	与本公司关系	期末余额	账龄	占应收账款总额比例 (%)	计提坏账准备金额
欧瑞康纺织技术(北京)有限公司	客户	14,236,903.87	1年以内	82.57	711,845.19
欧瑞康(中国)科技有限公司	客户	1,357,212.15	1年以内	7.87	67,860.61
北京奥新航机械制造有限公司	客户	673,222.33	1年以内	3.90	33,661.12
郑州华蒙化纤科技有限责任公司	客户	482,687.00	1年以内	2.80	24,134.35
欧瑞康纺织技术(北京)有限公司	客户	389,090.71	1年以内	2.26	19,454.54

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(%)	计提坏账准备金额
合计		17,139,116.06		99.40	856,955.81

4、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
银行承兑汇票	3,850,000.00	2,200,000.00
合计	3,850,000.00	2,200,000.00

(2) 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, 剩余期限较短, 账面余额与公允价值相近。

(3) 期末已质押的应收款项融资: 无。

(4) 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	8,128,985.70	
合计	8,128,985.70	

5、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	89,828.07	100.00	182,502.52	100.00
合计	89,828.07	100.00	182,502.52	100.00

(2) 按预付对象归集的本科目期末余额前五名的预付款情况:

往来单位名称	金额	占预付款项总额比例(%)
江苏省电力公司无锡供电公司	40,145.81	44.69
湖州努特表面处理科技有限公司	23,760.00	26.45
江苏金方圆数控机床有限公司	8,500.00	9.46
上海志奔实业有限公司	6,840.00	7.61
中国石化销售有限公司江苏无锡石油分公司	2,625.28	2.92
合计	81,871.09	91.13

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	219,196.10		219,196.10
在产品	1,972,799.31		1,972,799.31
产成品	1,412,386.10		1,412,386.10
合计	3,604,381.51	-	3,604,381.51

(续上表)

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	421,424.65		421,424.65
在产品	1,794,661.96		1,794,661.96
产成品	1,118,430.57		1,118,430.57
合计	3,334,517.18		3,334,517.18

7、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	13,834,581.30	15,644,203.11
固定资产清理		
合计	13,834,581.30	15,644,203.11

(1) 固定资产情况:

项目	房屋及建筑物	机器设备	家具设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	12,433,864.60	15,850,153.27	167,548.72	1,064,447.48	324,510.47	29,840,524.54
2.本期增加金额		586,017.69		13,716.81	56,283.19	656,017.69
(1) 购置		586,017.69		13,716.81	56,283.19	656,017.69
(2) 在建工程转入						
(3) 其他增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他减少						
4.期末余额	12,433,864.60	16,436,170.96	167,548.72	1,078,164.29	380,793.66	30,496,542.23

项目	房屋及建筑物	机器设备	家具设备	运输设备	电子设备	合计
二、累计折旧						
1.期初余额	4,774,478.49	8,071,556.54	159,171.15	974,270.46	216,844.79	14,196,321.43
2.本期增加金额	590,608.62	1,807,848.00		43,699.08	23,483.80	2,465,639.50
(1) 计提	590,608.62	1,807,848.00		43,699.08	23,483.80	2,465,639.50
(2) 其他增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他减少						
4.期末余额	5,365,087.11	9,879,404.54	159,171.15	1,017,969.54	240,328.59	16,661,960.93
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	7,068,777.49	6,556,766.42	8,377.57	60,194.75	140,465.07	13,834,581.30
2.期初账面价值	7,659,386.11	7,778,596.73	8,377.57	90,177.02	107,665.68	15,644,203.11

8、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	2,577,685.36	2,577,685.36
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,577,685.36	2,577,685.36
二、累计摊销		
1. 期初余额	515,536.91	515,536.91
2. 本期增加金额	51,553.68	51,553.68

项目	土地使用权	合计
(1) 计提	51,553.68	51,553.68
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	567,090.59	567,090.59
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	2,010,594.77	2,010,594.77
2. 期初账面价值	2,062,148.45	2,062,148.45

9、递延所得税资产

(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	862,155.67	215,538.93	687,456.49	171,864.13
递延收益	219,680.00	54,920.00	-	-
合计	1,081,835.67	270,458.93	687,456.49	171,864.13

10、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付设备款		79,350.00
合计		79,350.00

11、应付账款

项目	期末余额	期初余额
应付设备款	30,000.00	249,250.00
应付材料款	3,389,150.43	1,756,040.94
应付费用款	77,030.00	93,943.00

项 目	期末余额	期初余额
合计	3,496,180.43	2,099,233.94

账龄超过 1 年的重要应付账款：无。

12、合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收合同货款	193,156.64	183,543.36
合计	193,156.64	183,543.36

13、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	1,133,061.29	6,923,998.56	7,155,191.44	901,868.41
二、离职后福利-设定提存计划		522,871.10	522,871.10	
合计	1,133,061.29	7,446,869.66	7,678,062.54	901,868.41

(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	1,080,132.00	5,904,610.78	6,131,645.46	853,097.32
2、职工福利费		523,944.44	523,944.44	
3、社会保险费		316,752.44	316,752.44	
其中：医疗保险费		242,554.98	242,554.98	
工伤保险费		22,110.03	22,110.03	
生育保险费		31,192.74	31,192.74	
补充医疗保险		20,894.69	20,894.69	
4、住房公积金		148,203.00	148,203.00	
5、工会经费和职工教育经费	52,929.29	30,487.90	34,646.10	48,771.09
合计	1,133,061.29	6,923,998.56	7,155,191.44	901,868.41

(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		507,207.00	507,207.00	
2、失业保险费		15,664.10	15,664.10	
合计		522,871.10	522,871.10	

14、应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	731,794.35	143,632.14
城市建设维护税	51,248.27	10,054.25
房产税	31,524.25	31,524.25
土地使用税	2,582.63	2,582.63
印花税	406.53	489.08
企业所得税	1,175,182.21	1,090,154.94
个人所得税	22,016.87	15,305.04
教育费附加及地方教育附加	36,605.92	7,181.60
合计	2,051,361.03	1,300,923.93

15、其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
预收客户对价中的增值税	25,110.36	23,860.64
合计	25,110.36	23,860.64

16、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		287,000.00	67,320.00	219,680.00	技改补助
合计		287,000.00	67,320.00	219,680.00	

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
技改补助		287,000.00		67,320.00		219,680.00	与资产相关
合计		287,000.00		67,320.00		219,680.00	

17、股本

项目	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	
股东	12,950,000.00	750,000.00	-	-	-	750,000.00	13,700,000.00
合计	12,950,000.00	750,000.00	-	-	-	750,000.00	13,700,000.00

18、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	10,231,723.87	3,142,500.00	-	13,374,223.87
合计	10,231,723.87	3,142,500.00	-	13,374,223.87

19、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	6,475,000.00	375,000.00		6,850,000.00
合计	6,475,000.00	375,000.00		6,850,000.00

20、未分配利润

项目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	36,736,381.05	31,201,935.77	
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）			
调整后期初未分配利润	36,736,381.05	31,201,935.77	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	17,333,230.98	12,116,912.80	
减：提取法定盈余公积	375,000.00	754,967.52	10%，达到注册资本50%不再计提
应付普通股股利	7,122,500.00	5,827,500.00	
期末未分配利润	46,572,112.03	36,736,381.05	

21、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
纺丝机钣金件	62,446,933.14	35,611,428.00	42,877,058.77	24,143,091.31
运费		878,936.19		826,716.89
主营业务小计	62,446,933.14	36,490,364.19	42,877,058.77	24,969,808.20
废料	47,489.38		20,467.27	
其他业务小计	47,489.38		20,467.27	
合计	62,494,422.52	36,490,364.19	42,897,526.04	24,969,808.20

22、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
-----	-------	-------	------

项 目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	313,916.56	210,023.19	7%
房产税	126,097.00	126,097.00	1.20%
土地使用税	10,330.52	10,330.52	4元/平米.年
印花税	13,002.75	9,008.68	
教育费附加及地方教育附加	224,226.12	150,016.57	5%
合计	687,572.95	505,475.96	

23、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	365,202.29	252,664.38
差旅费	69,175.53	59,027.62
合计	434,377.82	311,692.00

24、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,522,594.28	1,193,531.50
折旧及摊销	99,158.57	92,849.81
办公费	222,262.82	60,804.60
业务招待费	174,583.92	163,430.00
咨询、服务费	463,617.61	398,255.27
其他	377,826.54	183,238.30
合计	2,860,043.74	2,092,109.48

25、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出（贴现利息）	56,704.45	6,944.44
减：利息收入	23,619.58	8,522.83
手续费	4,237.88	2,559.37
合计	37,322.75	980.98

26、其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
高质量发展奖	10,000.00	200,000.00
稳岗补贴	50,000.00	33,557.00
代征个税手续费	346.98	1,656.11
退还工会费	30,487.90	27,393.84
信息化、工业化融合管理体系认证补贴	200,000.00	
技改补助	67,320.00	
人才及培训补贴		4,000.00
合计	358,154.88	266,606.95

27、投资收益（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	966,305.22	1,050,345.48
合计	966,305.22	1,050,345.48

28、信用减值损失（损失以“-”号填列）

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-174,699.18	-154,018.04
合计	-174,699.18	-154,018.04

29、资产处置收益（损失以“-”号填列）

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		-2,688.28	
合计		-2,688.28	

30、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
电话补助费	482.50	90.00	482.50
退保险费		574.87	
合计	482.50	664.87	482.50

31、所得税费用

项 目	本期发生额	上期发生额
本期所得税费用	5,900,348.31	4,099,962.11
递延所得税费用	-98,594.80	-38,504.51
合计	5,801,753.51	4,061,457.60

会计利润与所得税费用的调整过程：

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	23,134,984.49	16,178,370.40
按适用税率计算的所得税费用	5,783,746.12	4,044,592.60
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	18,007.39	16,865.00
所得税费用	5,801,753.51	4,061,457.60

32、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
利息收入	23,619.58	8,522.83
政府补助	578,307.38	266,606.95
其他零星收入		574.87
合计	601,926.96	275,704.65

(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
支付往来款项		
销售费用、管理费用中付现支出	651,986.44	522,649.76
银行手续费	4,237.88	2,559.37
合计	656,224.32	525,209.13

33、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

项目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	17,333,230.98	12,116,912.80
加：资产减值准备	174,699.18	154,018.04
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,465,639.50	2,098,578.43

项目	本期发生额	上期发生额
无形资产摊销	51,553.68	51,553.68
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)		2,688.28
固定资产报废损失(收益以“－”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“－”号填列)		
财务费用(收益以“－”号填列)	56,704.45	
投资损失(收益以“－”号填列)	-966,305.22	-1,050,345.48
递延所得税资产减少(增加以“－”号填列)	-98,594.80	-38,504.51
递延所得税负债增加(减少以“－”号填列)		
存货的减少(增加以“－”号填列)	-269,864.33	1,631,308.16
经营性应收项目的减少(增加以“－”号填列)	-6,062,507.40	-5,424,577.04
经营性应付项目的增加(减少以“－”号填列)	2,650,714.92	308,890.86
其他		
经营活动产生的现金流量净额	15,335,270.96	9,850,523.22
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	33,342,890.67	34,552,408.38
减：现金的期初余额	34,552,408.38	5,784,719.04
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-1,209,517.71	28,767,689.34

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
现金	33,342,890.67	34,552,408.38
其中：库存现金		
银行存款	33,342,890.67	34,552,408.38
现金等价物		
现金及现金等价物余额	33,342,890.67	34,552,408.38

六、与金融工具相关的风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险和流动性风险。本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、应收款项、其他流动资产、应付款项等。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、信用风险

信用风险是指因交易对手或债务人未能履行其全部或部分支付义务而造成本公司发生损失的风险。本公司已采取政策只与信用良好的交易对手方合作，以此缓解因交易对手方未能履行合同义务而产生财务损失的风险。信用风险敞口通过对交易对手方设定额度加以控制，应收账款的债务人为大量分布于不同行业和地区的客户，本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估。货币资金的信用风险是有限的，因为交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行。

2、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	3,334.29		3,334.29
交易性金融资产	-	1,400.00	1,400.00
应收票据		385.00	385.00
应收账款		1,724.31	1,724.31
小计	3,334.29	3,509.31	6,843.60
应付账款		349.62	349.62
小计		349.62	349.62
净额	3,334.29	3,159.69	6,493.98

(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、实际控制人方

本公司的最终控制方是自然人姚惠明，直接持股比例 55.18%。

八、承诺及或有事项

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无承诺及或有事项。

九、资产负债表日后事项

截止报告日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

十、其他重要事项

本公司无需披露的其他重要事项。

十一、补充资料

1、当期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	-	-2,688.28
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）	358,154.88	266,606.95
委托他人投资或管理资产的损益	966,305.22	1,050,345.48
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	482.50	664.87
减：所得税影响	331,235.65	328,732.26
合计	993,706.95	986,196.76

2、净资产收益率及每股收益

本期发生额	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	22.89	1.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股 东的净利润	21.58	1.25

无锡聚丰数控金属制品股份有限公司

2022 年 3 月 31 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