



明富金属

NEEQ:837773

桂林明富金属股份有限公司

Guilin MingfuMetal CO.,LTD



年度报告

2021

公司年度大事记



公司新建厂房项目于 2021 年 5 月竣工验收完成并取得不动产权证



2021 年取得实用新型专利一项

目录

公司年度大事记	2
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	19
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	25
第八节 财务会计报告	29
第九节 备查文件目录	87

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。

公司负责人王明富、主管会计工作负责人王晓娇及会计机构负责人（会计主管人员）王晓娇保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

1、未出席董事会审议年度报告的董事姓名及未出席的理由

由于董事王文杰于近期去世，公司尚未进行补选，因此本次出席董事会的董事人数为 4 人。

【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、实际控制人不当控制风险	公司共同实际控制人王明富、李红梅合计持有公司 80.00% 的股份，同时王明富任公司董事长兼总经理，参与公司日常经营管理，能对公司的重大事项、财务、经营政策等决策产生重大影响。自股份公司设立以来，公司逐步建立起完善有效的公司治理结构、内部控制制度，未发生实际控制人利用其控股地位损害公司及其他股东利益的情况。但由于实际控制人持股比例较高，仍存在共同实际控制人滥用其控股地位，不当干预公司正常生产经营活动，损害公司及其他股东利益的风险。
2、采购销售对供应商、客户过度依赖风险	公司高度依赖单一客户和供应商，本年对桂林电力电容器有限责任公司的销售收入占当年全部收入的 55% 以上，本年对桂林市富华物资实业有限公司、桂林市富华金属制品有限公司等关联方的采购金额占总金额的 40% 以上。公司高度依赖少数供应

	商、客户进行采购、销售，首先会降低公司的竞争能力和独立性；其次会增加公司的经营风险，一旦客户发生变化，相互间的交易受到影响，其生产经营将会产生很大波动。
3、技术落后风险	公司在行业领域从业多年，研究和积累了多方面的技术和经验，但在技术升级换代形势下，部分传统技术被新技术逐渐替代是不变的规律，现有竞争者或潜在竞争者也可能因高技术投入而在技术研发上取得长足的进步。因此，如公司无法继续加大研发投入，在现有核心技术的基础上拓宽、延伸技术的适用性，公司可能面临核心技术被竞争对手超越的风险。
4、内部控制风险	公司已经建立了较为完善的内部控制制度，但是随着公司生产规模的扩大和业务的发展，将对公司的治理提出更高的要求。同时受公司管理人员及业务人员水平的制约，公司的内部控制制度有可能不能得到有效执行，从而影响公司持续、健康发展。
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	指	释义
公司、本公司、股份公司、明富金属	指	桂林明富金属股份有限公司
股东大会	指	桂林明富金属股份有限公司股东大会
董事会	指	桂林明富金属股份有限公司董事会
监事会	指	桂林明富金属股份有限公司监事会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司章程》	指	《桂林明富金属股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
全国股份转让系统、全国股转	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
报告期末	指	2021年12月31日

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	桂林明富金属股份有限公司
英文名称及缩写	Guilin Mingfu Metal CO.,LTD., MingFuMetal
证券简称	明富金属
证券代码	837773
法定代表人	王明富

二、 联系方式

董事会秘书	王晓娇
联系地址	广西桂林市临桂区四塘镇友谊路1号
电话	13977381998
传真	0773-3681069
电子邮箱	mfwxj@163.com
公司网址	www.glmf.net.cn
办公地址	广西桂林市临桂区四塘镇友谊路1号
邮政编码	541199
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	2006年7月17日
挂牌时间	2016年6月16日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-金属制品（C33）-结构性金属制品制造（C331）金属结构制造（C3311）-
主要业务	生产、加工、销售焊料（锡焊条、锡焊带、锡焊丝）；镀锡铜带（铜带及铜基锡合金带材）；机加产品（金属制品及电力电容器用配套件）。
主要产品与服务项目	焊料（锡焊条、锡焊带、锡焊丝）；镀锡铜带（铜带及铜基锡合金带材）；机加产品（金属制品及电力电容器用配套件）
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）	13,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0

控股股东	控股股东为（王明富）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（王明富、李红梅），一致行动人为（王明富、李红梅）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914503227913045448	否
注册地址	广西壮族自治区桂林市临桂区四塘镇友谊路1号	是
注册资本	13,000,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	安信证券	
主办券商办公地址	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元	
报告期内主办券商是否发生变化	是	
主办券商（报告披露日）	安信证券	
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李军	张剑
	3 年	1 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域	

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	27,177,270.61	15,804,092.56	71.96%
毛利率%	22.43%	23.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,653,747.57	1,517,152.30	9.00%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,530,670.04	497,396.96	207.74%
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）	6.80%	6.15%	-
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）	6.30%	2.02%	-
基本每股收益	0.13	0.12	8.33%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	57,483,892.90	45,171,755.86	27.26%
负债总计	34,304,531.29	21,696,141.82	58.11%
归属于挂牌公司股东的净资产	23,179,361.61	23,475,614.04	-1.26%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.78	1.81	-1.66%
资产负债率%（母公司）	59.68%	48.03%	-
资产负债率%（合并）	59.68%	48.03%	-
流动比率	0.72	0.83	-
利息保障倍数	4.88	15.59	-

(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	1,055,496.02	12,404,435.89	-91.49%
应收账款周转率	3.95	1.94	-
存货周转率	4.26	3.27	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	27.26%	5.43%	-
营业收入增长率%	71.96%	-51.11%	-
净利润增长率%	9.00%	-70.79%	-

(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	13,000,000	13,000,000	-
计入权益的优先股数量	0	0	-
计入负债的优先股数量	0	0	-

(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，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	142,718.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,078.67
非经常性损益合计	144,797.09
所得税影响数	21,719.56
少数股东权益影响额（税后）	0
非经常性损益净额	123,077.53

(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

本公司自2021年1月1日采用《企业会计准则第21号——租赁》（财会〔2018〕35号）相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更对报表项目无影响。

(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

根据中国证监会 2012 年 10 月修订的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业属于“C 制造业”门类下的“C33 金属制品业”子大类；根据股转公司《挂牌公司管理型行业分类指引》，公司属于“C 制造业-C33 金属制品业-C331 结构性金属制品制造-C3311 金属结构制造”。

公司的主营业务：生产、加工、销售焊料（锡焊条、锡焊带、锡焊丝）；镀锡铜带（铜带及铜基锡合金带材）；机加产品（金属制品及电力电容器用配套件）。

1、采购模式

公司将生产经营所需的各种设备、原材料、物品等均列入公司统一采购范畴。各部门根据需要提出采购需求并填写采购申请表由公司审批，与公司发生采购业务的所有供货商均需从《合格供方名录》中选取，《合格供方名录》由公司根据《供方评价与选择程序》严格考核评价后确定。公司已建立并执行严格的供应商管理制度，包括供应商评审、价格谈判、渠道建设和维护等，采购部门与其他部门及时沟通，组织采购人员进行业务学习，保证采购设备、原材料的质量、成本和供货周期。公司每年按一定比例对供应商进行优选劣汰。经过多年的经营，公司主要采购渠道已较为稳定。

2、销售模式

公司的采用了以销定产的模式，主要服务于长期合作客户有桂林电力电容器有限责任公司和西安西电电力电容器有限责任公司，先签订框架合同，之后按照客户发来的采购订单进行生产。

公司以广西地区为出发点，并积极在全国各地开拓市场，其中西安西电电力电容器有限公司；公司同时利用雄厚的专利储备优势，结合自身的技术实力、经营业绩等综合优势，为客户提供个性化解决方案。公司将始终以高品质的产品和优质的服务维护好现有客户群体，同时积极向现有市场领域和潜在新兴市场领域拓展客户群体，2021 年度，公司通过多样化产品系列、多元化客户类型，逐步降低对大客户集中销售的风险。通过公司本部建立广泛的业务信息渠道和良好的品牌形象，不断提升公司的营销能力。2021 年公司成功与桂林深科技建立了合作关系。

未来期间，公司将借助于优化的商业模式不断开拓新的业务市场，将掌握的行业上下游资源优势持续不断地转化成竞争优势，进而增强其持续经营能力和盈利能力。

3、生产模式

主要是由公司生产部接到配套企业的订单后转给研发部，由研发部出具图纸和工艺单交由生产部安排车间生产，产品按照图纸生产出来后由研发部负责检验，检验合格的交付给仓库发货，检验不合格的返回生产部返修。

4、研发模式

公司的技术研发工作由公司的董事长兼总经理负责组织生产、技术、质检等部门的相关技术人员。研发在总经理的领导下，实行项目负责人制度，负责公司新产品开发、产品功能优化、研发项目管理、专利管理以及技术资料的管理存档等工作。公司每年度初制定研发项目计划和目标，确定各项目负责人，在研发过程中通过研发初试、中试、新技术成果鉴定完成研发项目，并负责后续专利申请。研发部门根据新产品的生产情况和用户反馈进行后续技术升级和更新改造。

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	1、2020 年 12 月，公司通过高新技术企业复审，取得由广西壮族自

	<p>治区科学技术厅、广西壮族自治区财政厅、国家税务总局广西壮族自治区税务局联合颁发的《高新技术企业证书》。公司的《高新技术企业证书》编号为 GR202045000591;</p> <p>2、2021 年公司通过科技型中小企业服务网评价, 获得了 2021 年第三批入库科技型中小企业, 入库登记编号为 202145031208001106。</p>
--	---

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	532,811.24	0.93%	1,599,637.17	3.54%	-66.69%
应收票据	687,480.00	1.20%	0		
应收账款	8,604,201.32	14.97%	4,322,315.86	9.57%	99.06%
存货	6,100,168.11	10.61%	3,806,497.04	8.43%	60.26%
投资性房地产					
长期股权投资					
固定资产	31,285,401.14	54.42%	6,887,733.16	15.25%	354.22%
在建工程	0		20,208,149.83	44.74%	-100.00%
无形资产	6,761,027.52	11.76%	6,925,876.92	15.33%	-2.38%
商誉					
短期借款	7,593,382.55	13.21%	2,080,000.00	4.6%	265.07%
长期借款	7,576,200.00	13.18%	8,776,200.00	19.43%	-13.67%
预付账款	116,180.32	0.20%	113,877.62	0.25%	2.02%
其他应收款	156,900.71	0.27%	158,994.21	0.35%	-1.32%
其他流动资产	394,146.08	0.69%	432,909.45	0.96%	-8.95%

递延所得税资产	13,548.71	0.02%	4,958.15	0.01%	173.26%
其他非流动资产	406,932.75	0.71%	710,806.45	1.57%	-42.75%
应付账款	13,340,120.18	23.21%	7,119,492.31	15.76%	87.37%
合同负债	2,849,836.45	4.96%	1,175,221.24	2.60%	142.49%
应付职工薪酬	593,601.77	1.03%	510,648.11	1.13%	16.24%
应交税费	69,337.69	0.12%	19,228.57	0.04%	260.60%
其他应付款	1,587,478.67	2.76%	1,530,572.83	3.39%	3.72%
其他流动负债	370,478.74	0.64%	152,778.76	0.34%	142.49%
递延收益	324,095.24	0.56%	332,000.00	0.73%	-2.38%
应收款项融资	2,425,095.00	4.22%			100.00%

资产负债项目重大变动原因:

- 1、应收账款：较报告期初增加了 428.19 万元，增加 99.06%。主要是营业收入有较大的增幅，且由于回款不及时导致。
- 2、短期借款：报告期内短期借款增加了 551.34 万元，主要是由于收到实际控制人王明富在 2021 年 6 月通过抵押个人房产向上海浦发银行桂林分行贷款 350 万元，贷款期限 1 年，该款项打到王明富个人账户后，王明富转账给公司，其上海浦发银行的每月贷款利息 5,220.83 元，由公司转给王明富，再由王明富支付给银行，王明富不额外收取任何费用；另一笔是 2021 年 8 月，公司收到王明富个人无偿借给公司 200 万元，借款期限 1 年，用于公司流动资金周转。
- 3、固定资产：较年初增加了 2,439.77 万元，是由于新厂区建设相关的在建工程竣工且达到可使用状态，在建工程转入固定资产所致。
- 4、在建工程：报告期末，在建工程期末无余额，是由于 2021 年 4 月在建工程基础建设已完工且达到预定可使用状态，将在建工程转入固定资产。
- 5、应付账款：较年初增加了 622.06 万元，主要是增加了材料采购，另外一部分材料款未到结算期，暂未支付所致。
- 6、合同负债：较年初增加了 167.45 万元，是由于收到了与业务相关的预收款增加所致。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		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	27,177,270.61	-	15,804,092.56	-	71.96%
营业成本	21,081,076.83	77.57%	12,029,290.24	76.12%	75.25%
毛利率	22.43%	-	23.89%	-	-
销售费用	0	0.00%	34,904.41	0.22%	-100.00%
管理费用	2,489,038.64	9.16%	1,963,597.68	12.42%	26.76%
研发费用	1,366,690.77	5.03%	1,111,741.76	7.03%	22.93%
财务费用	444,077.45	1.63%	106,945.74	0.68%	315.24%
信用减值损失	-57,270.41	-0.21%	53,907.96	0.34%	-206.24%

资产减值损失					
其他收益	142,718.42	0.53%	1,113,803.41	7.05%	-87.19%
投资收益					
公允价值变动收益					
资产处置收益					
汇兑收益					
营业利润	1,702,496.71	6.26%	1,588,874.12	10.05%	7.15%
营业外收入	2,480.08	0.01%	1,712.11	0.01%	44.86%
营业外支出	401.41	0.00%	30,130.24	0.19%	-98.67%
净利润	1,653,747.57	6.09%	1,517,152.30	9.6%	9.00%

项目重大变动原因:

1、营业收入：报告期内销售收入比上年同期增加了 1,137.32 万元，主要原因是因为疫情有所缓解，订单增加，加之 2021 年成功成为桂林深科技的合格供货方，并签订了较大额度的生产订单所致。

2、营业成本：报告期内营业成本比上年同期增加了 905.18 万元，主要是收入增加，成本也随之增加的原因。

3、净利润：本期收入有所增加，但净利润增幅有限，主要是各类费用随收入亦有所上升。此外，归属于其他收益的政府补助等大幅下降所致。

(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	24,232,971.51	15,753,558.93	53.83%
其他业务收入	2,944,299.10	50,553.63	5724.11%
主营业务成本	18,486,182.30	12,029,290.24	53.68%
其他业务成本	2,594,894.53	0	100.00%

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%
焊料	3,868,688.10	3,306,396.56	14.53%	70.96%	51.18%	333.73%
镀锡紫铜带	1,811,742.18	914,573.56	49.52%	41.76%	4.66%	56.56%
机加产品	18,552,541.23	14,265,212.18	23.11%	104.95%	127.29%	-24.61%
合计	24,232,971.51	18,486,182.30	23.71%			

按区域分类分析:

□适用√不适用

收入构成变动的的原因:

公司的主要产品结构没有变化。但公司新厂区生产线落成后，公司的机加工能力大幅提高，因此机

加产品销量有所提高。此外，由于疫情后需求的复苏，焊料、紫铜带等金属物料销量有所提高。

(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	桂林电力电容器有限责任公司	15,868,799.59	58.39%	否
2	桂林深科技有限公司	6,646,301.14	24.46%	否
3	桂林市富华物资实业有限公司	2,865,037.32	10.54%	是
4	西安西电电力电容器有限责任公司	626,858.26	2.31%	否
5	广西虹麒科技有限责任公司	518,788.01	1.91%	否
合计		26,525,784.32	97.60%	-

(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	桂林市富华金属制品有限公司	8,150,249.20	29.72%	是
2	桂林市普洛米斯科技有限公司	7,435,656.00	27.11%	否
3	桂林市富华物资实业有限公司	3,882,550.68	14.16%	是
4	佛山市兆熙有色金属有限公司	1,973,243.70	7.20%	否
5	佛山市大华松田机械设备有限公司	1,716,600.00	6.26%	否
合计		23,158,299.58	84.45%	-

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	1,055,496.02	12,404,435.89	-91.49%
投资活动产生的现金流量净额	-3,861,822.26	-11,766,783.13	67.18%
筹资活动产生的现金流量净额	1,739,500.31	-1,975,337.59	188.06%

现金流量分析：

- 1、经营现金流净额比去年有大幅减少，是由于第一大客户的应收款由于该客户以前年度主要以现金结算，但本年改为承兑汇票支付，相关款项未能在年末前及时收回所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额较去年增长 67.18%，主要是 2020 年度存在较大的在建工程款项支付所致，2021 年度在建工程完工，支付的工程款较 2020 年度有所减少。
- 3、筹资活动产生的现金流净额较同期增加 188.06%，主要是因为本期新增了借款且未到还款期，还未还款所致。

(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

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持良好的公司独立自主经营的能力；会计核算、财务管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司和全体员工没有发生违法、违规行为。因此，公司拥有良好的持续经营能力。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项。

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√否	四.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是√否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是√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√否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	√是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是√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√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√否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是√否	
是否存在已披露的承诺事项	√是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是√否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是√否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是√否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是√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日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力，接受劳务	13,000,000.00	12,032,799.88
2. 销售产品、商品，提供劳务	8,000,000.00	2,931,744.22
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他		

根据《关于预计 2021 年日常性关联交易的公告》(2021-010)和《关于新增 2021 年日常性关联交易的公告》(2021-022)，上述公告已通过相关股东大会审议通过。2021 年度，公司日常性关联交易预计向关联交易方采购原材料、接受劳务金额合计 13,000,000.00 元，实际发生 12,032,799.88 元，预计向关联交易方销售商品，接供劳务金额 8,000,000.00 元，实际发生 2,931,744.22 元。其中（1）公司预计向桂林市富华金属制品有限公司、桂林市富华物资实业有限公司、桂林明富机器人科技有限公司分别提供劳务及销售产品 1,500,000.00 元、6,000,000.00 元、500,000.00 元，实际发生 4,106.90 元、2,865,037.32 元、62,600.00 元。（2）公司预计向桂林市富华物资实业有限公司、桂林市富华金属制品有限公司，购买原料/接受劳务 5,000,000.00 元、8,000,000.00 元，实际发生 3,882,550.68 元、8,150,249.20 元。对于向富华物资购买原料/接受劳务超过预计的部分，公司拟在 2021 年度股东大会补充表决。

（四） 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	2015 年 9 月 30 日		挂牌	税款缴纳	主管税务机关要求公司补偿转让过程中产生的个人所得税，将由王明富、李红梅共同承担损失。	已履行完毕
实际控制人或控股股东	2016 年 6 月 16 日		挂牌	股权收款或股权转让	通过股权转让及股权收购等方式，逐步消除对富华物资的采购依赖。	正在履行中

董监高	2015年11月20日		挂牌	同业竞争承诺	董监高承诺在中国境内外不从事与公司相同或相关业务。	正在履行中
董监高	2015年11月26日		挂牌	关联交易公允性	严格遵守《关联交易决策制度》的规定，在未来的关联交易实践中履行合法审批程序	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	否	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	否	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	否	不涉及

承诺事项详细情况：

（一）公司共同控制人王明富、李红梅出具《承诺函》：对于公司股权转让中涉及的个人所得税，如因有关税务主管机关要求或决定，公司需要补缴或被追缴股权转让中产生的个人所得税，或因公司未履行代扣代缴义务而受到有关税务主管机关罚款或遭到其他损失，将由王明富、李红梅共同承担上述个人所得税款、其他相关费用、公司受到的罚款及公司的其他损失。

（二）为了解决采购过程中存在的大额关联方交易，公司实际控制人王明富及李红梅共同做出承诺，自本公开转让说明书签署之日起3年内，将通过股权转让、股权收购等方式，逐步消除对富华物资的采购依赖。

（三）为避免今后出现同业竞争情形，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司全体股东出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：2015年11月20日，公司的全体股东就避免同业竞争分别作出如下不可撤销的承诺和保证：公司控股股东：为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，股份公司控股股东、实际控制人出具《避免同业竞争承诺函》，承诺：“1、本人、本单位及本单位直接或间接控制的公司、企业、机构、经济实体或经济组织，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成同业竞争的业务及活动；或者拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何公司、企业、机构、经济实体、经济组织的权益；或者以其他任何形式取得该公司、企业、机构、经济实体、经济组织的控制权。2、本单位在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。3、本单位愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，股份公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员（核心员工）出具《避免同业竞争承诺函》，承诺：“1、本人将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成同业竞争的业务及活动；或者拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何公司、企业、机构、经济实体、经济组织的权益；或者以其他任何形式取得该公司、企业、机构、经济实体、经济组织的控制权；或者在该公司、企业、机构、经济实体、经济组织中担任董事、高级管理人员或者核心技术人员（核心员工）。2、本人在股份公司担任董事、监事、高级管理人员或者核心技术人员（核心员工）期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”该避免同业竞争承

诺函具有法律约束力。同时，为彻底消除公司可能存在的潜在同业竞争风险，公司实际控制人王明富、李红梅共同作出承诺，自公开转让说明书签署之日起3年内，将通过股权转让、股权收购等方式彻底消除拟挂牌公司与富华物资、富荣机电、富华金属三家企业的同业竞争问题。

（四）股份公司成立后，公司制定了《关联交易决策制度》，具体规定了关联交易的审批程序，公司董事、监事和高级管理人员承诺将严格遵守《关联交易决策制度》的规定，在未来的关联交易实践中履行合法审批程序。报告期内，上述承诺处于履行过程之中，未有出现重大异常情形。

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
秧塘工业园秧二十四东侧土地	土地使用权	抵押	6,761,027.52	11.76%	用于新厂房项目建设贷款
临桂县临桂镇西城北路山水凤凰城 B 栋 Z314 号	房产	抵押	1,257,677.33	2.19%	用于流动资金贷款
在建工程-临桂秧塘工业园秧二十四路东侧	在建工程	抵押	23,913,146.85	41.60%	用于新厂房项目建设贷款
总计	-	-	31,931,851.70	55.55%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

在建工程本期已转固,期末无余额（相关抵押仅为还在银行登记的相关信息）。相关抵押事项为公司保证正常生产及建设，用于借款的担保措施，对公司经营没有影响。

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	3,250,000	25.00%	0	3,250,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	2,600,000	20.00%	0	2,600,000	20.00%
	董事、监事、高管	650,000	5.00%	0	650,000	5.00%
	核心员工	0.00	0.00%	0	0	0.00%
有限售	有限售股份总数	9,750,000	75.00%	0	9,750,000	75.00%

条件股份	其中：控股股东、实际控制人	7,800,000	60.00%	0	7,800,000	60.00%
	董事、监事、高管	1,950,000	15.00%	0	1,950,000	15.00%
	核心员工	0	0.00%	0	0	0.00%
总股本		13,000,000	-	0	13,000,000	-
普通股股东人数		4				

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	王明富	9,750,000	0	9,750,000	75.00%	7,312,500	2,437,500	0	0
2	王明娟	1,300,000	0	1,300,000	10.00%	975,000	325,000	0	0
3	王晓娇	1,300,000	0	1,300,000	10.00%	975,000	325,000	0	0
4	李红梅	650,000	0	650,000	5.00%	487,500	162,500	0	0
合计		13,000,000	0	13,000,000	100.00%	9,750,000	3,250,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：王明富与李红梅是夫妻关系；王明富与王明娟是兄妹关系；王明富与王晓娇是兄妹关系；王明娟与王晓娇是姐妹关系。除前述情况外，公司股东之间不存在其他关联关系。

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	抵押借款	深圳农村商业银行	银行	7,576,200.00	2019年6月14日	2024年6月13日	6.3075
2	抵押借款	中国工商银行	银行	2,080,000.00	2021年3月2日	2022年3月10日	1.83
合计	-	-	-	9,656,200.00	-	-	-

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
王明富	董事长、总经理	男	否	1963年2月	2019年9月18日	2021年9月17日
王文杰	董事	男	否	1940年1月	2019年9月18日	2021年9月17日
王明娟	董事	女	否	1966年7月	2019年9月18日	2021年9月17日
王晓娇	董事、董事会秘书、副总经理、财务总监	女	否	1968年9月	2019年9月18日	2021年9月17日
李红梅	董事	女	否	1982年9月	2019年9月18日	2021年9月17日
蒋利文	监事会主席	男	否	1985年12月	2019年9月18日	2021年9月17日
庾世松	监事	男	否	1987年9月	2019年9月18日	2021年9月17日
项军德	监事	男	否	1974年5月	2019年9月18日	2021年9月17日
董事会人数:					5	
监事会人数:					3	
高级管理人员人数:					2	

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司控股股东、实际控制人之一、董事长、总经理王明富与公司实际控制人之一、董事李红梅是夫妻关系；王明富与董事王明娟是兄妹关系；王明富与董事王晓娇是兄妹关系；王明娟与王晓娇董事是姐妹关系。董事王文杰与王明富系父子关系，董事王文杰与王明娟、王晓娇系父女关系。除此之外，公司董事、监事和高级管理人员之间不存在亲属关系。

公司二届董事、监事、高级管理人任职时间已届满，尚未进行换届。公司已于2022年4月26日举行换届选举，并按照《关于开展挂牌公司治理专项自查及规范活动的通知》更换相关人员。

(二) 变动情况:

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

□适用√不适用

(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	从事会计工作三年以上
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)	是	公司控股股东、实际控制人之一、董事长、总经理王明富与公司实际控制人之一、董事李红梅是夫妻关系；王明富与董事王明娟是兄妹关系；王明富与董事王晓娇是兄妹关系；王明娟与王晓娇董事是姐妹关系。董事王文杰与王明富系父子关系，董事王文杰与王明娟、王晓娇系父女关系。除此之外，公司董事、监事和高级管理人员之间不存在亲属关系。公司已在2022年4月26日举行的董事会进行董事换届，拟提名的董事中，关联董事将低于1/2，并提交2021年度股东大会表决。
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
管理人员	4	2	0	6
技术人员	4	8	0	12
财务人员	3	0	0	3
生产人员	33	3	0	36
销售人员	13	0	10	3
员工总计	57	13	10	60

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	2	2
本科	5	5
专科	9	10
专科以下	41	43
员工总计	57	60

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、人员变动：报告期内，公司整体人员变动较为平稳，公司员工保持相对稳定，没有发生重大变化。

2、人才引进：本年度，公司通过常规社会招聘、员工推荐等多方面措施吸引了符合岗位要求及企业文化的人才，一方面补充了企业成长需要的新鲜血液、推动了企业内部的优胜劣汰，另一方面也巩固、增强了公司的研发和管理团队，从而为企业持久发展提供了坚实的人力资源保障。

3、人员培训：公司一直很重视员工的培训和自身发展工作，制定了系统的培训计划，全面加强员工的培训，包括新员工入职培训、新员工试用期岗位技能培训实习、在职员工专业的课程培训，不断提升员工的自身素质和专业技能。

4、薪酬政策：公司员工薪酬包括基本工资、岗位工资、绩效工资、奖金、津贴等。公司实行劳动合同制，公司与员工签订《劳动合同书》，按国家有关法律法规及地方相关社会保障制度。

5、需公司承担费用的离退休职工人数：报告期内需要公司承担费用的离退休职工人数为0。

(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	□是√否
投资机构是否派驻董事	□是√否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是√否
管理层是否引入职业经理人	□是√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	□是√否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是□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。公司目前已制定的内部规章制度包括：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律法规和《公司章程》、三会议事规则及各项管理制度独立有效地运作，严格按照有关规定开展经营活动，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。今后，公司将继续密切关注监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

公司第二届董事会、监事会任期在 2021 年 9 月 17 日届满，公司未能及时换届，公司已在 2022 年 4 月 26 日举行的第二届董事会第十二次会议、第二届监事会第九次会议进行董事会、监事会换届，并交由 2021 年年度股东大会进行表决。

公司董事王文杰于近期去世，暂未进行补选，因此 2022 年 4 月 26 日举行的第二届董事会第十二次会议出席的董事人数为 4 人。

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

公司严格按照相关法律法规的要求，建立了规范的法人治理结构，以保护所有股东的利益。首先，公司严格按照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则（试行）》的要求进行充分的信息披

露，依法保障股东对公司重大事务依法享有的知情权。其次，公司建立了完善的《投资者关系管理制度》，公司历次股东大会的召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均严格依照《公司法》、《公司章程》及其他法律法规的规定执行，能够确保全体股东，尤其是中小股东享有平等地位，充分行使股东权利。

因此，公司现有治理机构能够保证所有股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司已经按照相关法律法规以及《公司章程》的相关规定，对人事变动、对外投资、融资、关联交易、担保等重要事项建立起相应的制度，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均严格按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法律法规的要求。

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

2020年4月8日对公司的章程进行了修改，具体内容详见2020年4月8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 披露的桂林明富金属股份有限公司拟修订《公司章程》的公告。

(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	5	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《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等要求，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》和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，公司监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项均无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

(一) 业务独立性

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的生产系统和销售系统，公司具有直接面向市场的独立经营能力，在销售业务上已与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开、相互独立，公司在采购上与控股股东控制的公司富华物资存在较大金额关联方采购，关联方以市场作为定价依据，关联交易必要、真实、公允。

(二) 资产独立性

公司完整拥有车辆、机器设备、专利权等各项资产的所有权，具有独立完整的资产结构。主要财产权属明晰，均由公司实际控制和使用，公司目前不存在资产被控股股东、实际控制人占用的情形。

(三) 人员独立性

根据公司的《公司章程》，公司董事会由 5 名董事组成；公司监事会由 3 名监事组成，其中股东代表监事 2 名，职工代表监事 1 名；公司的高级管理人员为总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书。公司董事、监事和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东、实际控制人干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况。截至本公开转让说明书签署之日，公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在股份公司领薪，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

(四) 财务独立性

公司有独立的财务部门，专门处理公司有关的财务事项，并建立了独立的会计核算体系和财务管理制度；公司独立在银行开户，不存在与其他单位共用银行账户的情况；公司依法独立纳税；公司能够独立作出财务决策，不存在股东干预公司资金使用的情况。公司拥有一套完整独立的财务核算制度和体系，公司财务独立。

(五) 机构独立性

公司已建立健全股东大会、董事会、监事会等公司治理结构并制定了完善的议事规则。公司具有独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门。此外，公司各机构制定了内部规章制度，各部门均已建立了较为完备的规章制度。公司设立了独立于控股股东、实际控制人的组织机构，不存在与控股股东、实际控制人及其控制企业机构混同的情形。各部门之间分工明确、各司其职，保证了公司运转顺利。报告期内，公司拥有独立的住所，不存在合署办公、混合经营的情形。

(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>公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。</p> <p>1、关于会计核算体系,报告期内，公司严格执行会计核算的相关规定，从公司自身情况出发，制定会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司准确、及时地进行会计核算工作。</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，对企业资金筹集和运用，资产管理、利润分配等方面严格管理，公司将继续规范工作、严格管理，不断完善公司财务管理体系。</p> <p>3、关于风险控制制度,报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制、事后分析与评估等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制制度。报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。</p>	

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

<p>为了提高年度报告披露的质量和水平，增强信息披露的真实性、准确性和及时性，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，以提高公司规范运作水平，进一步健全公司内部责任追究机制。报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好。本年度未发生年度报告重大差错事项。</p>

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	天职业字[2022]26105号
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路19号68号楼A-1和A-5区域
审计报告日期	2022年4月26日
签字注册会计师姓名及连续签字年限	李军 3年 张剑 1年
会计师事务所是否变更	否
会计师事务所连续服务年限	6年
会计师事务所审计报酬	6万元

审计报告

天职业字[2022]26105号

桂林明富金属股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了桂林明富金属股份有限公司（以下简称“明富金属”）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、所有者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，公允反映了明富金属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，我们独立于明富金属，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

明富金属管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括明富金属 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估明富金属的持续经营能力，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明富金属、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督明富金属的财务报告过程。

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，就可能导致对明富金属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明富金属不能持续经营。

(5) 评价财务报表的总体列报、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。

中国注册会计师：李军

中国注册会计师：张剑

中国 北京

二〇二二年四月二十六日

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
流动资产：			
货币资金	六、(一)	532,811.24	1,599,637.17
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、(二)	687,480.00	
应收账款	六、(三)	8,604,201.32	4,322,315.86
应收款项融资	六、(四)	2,425,095.00	
预付款项	六、(五)	116,180.32	113,877.62
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、(六)	156,900.71	158,994.21
其中：应收利息			
应收股利			

买入返售金融资产			
存货	六、(七)	6,100,168.11	3,806,497.04
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	六、(八)	394,146.08	432,909.45
流动资产合计		19,016,982.78	10,434,231.35
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	六、(九)	31,285,401.14	6,887,733.16
在建工程	六、(十)	0	20,208,149.83
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(十一)	6,761,027.52	6,925,876.92
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	六、(十二)	13,548.71	4,958.15
其他非流动资产	六、(十三)	406,932.75	710,806.45
非流动资产合计		38,466,910.12	34,737,524.51
资产总计		57,483,892.90	45,171,755.86
流动负债:			
短期借款	六、(十四)	7,593,382.55	2,080,000.00
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	六、(十五)	13,340,120.18	7,119,492.31
预收款项			
合同负债	六、(十六)	2,849,836.45	1,175,221.24
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	六、(十七)	593,601.77	510,648.11
应交税费	六、(十八)	69,337.69	19,228.57
其他应付款	六、(十九)	1,587,478.67	1,530,572.83
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	六、(二十)	370,478.74	152,778.76
流动负债合计		26,404,236.05	12,587,941.82
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	六、(二十一)	7,576,200.00	8,776,200.00
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	六、(二十二)	324,095.24	332,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		7,900,295.24	9,108,200.00
负债合计		34,304,531.29	21,696,141.82
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、(二十三)	13,000,000.00	13,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十四)	467,333.81	467,333.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(二十五)	1,369,730.62	1,204,355.86
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十	8,342,297.18	8,803,924.37

	六)		
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		23,179,361.61	23,475,614.04
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		23,179,361.61	23,475,614.04
负债和所有者权益（或股东权益）总计		57,483,892.90	45,171,755.86

法定代表人：王明富主管会计工作负责人：王晓娇会计机构负责人：王晓娇

(二) 利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
一、营业总收入		27,177,270.61	15,804,092.56
其中：营业收入	六、（二十七）	27,177,270.61	15,804,092.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		25,560,221.91	15,382,929.81
其中：营业成本	六、（二十七）	21,081,076.83	12,029,290.24
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	六、（二十八）	179,338.22	136,449.98
销售费用	六、（二十九）	0	34,904.41
管理费用	六、（三十）	2,489,038.64	1,963,597.68
研发费用	六、（三十一）	1,366,690.77	1,111,741.76
财务费用	六、（三十二）	444,077.45	106,945.74
其中：利息费用	六、（三十二）	439,231.22	106,970.35
利息收入	六、（三十二）	4,144.00	5,082.41

加：其他收益	六、(三十三)	142,718.42	1,113,803.41
投资收益（损失以“-”号填列）		0	0
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）		0	0
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）		0	0
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十四)	-57,270.41	53,907.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）		0	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,702,496.71	1,588,874.12
加：营业外收入	六、(三十五)	2,480.08	1,712.11
减：营业外支出	六、(三十六)	401.41	30,130.24
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,704,575.38	1,560,455.99
减：所得税费用	六、(三十七)	50,827.81	43,303.69
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,653,747.57	1,517,152.30
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）		1,653,747.57	1,517,152.30
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）		1,653,747.57	1,517,152.30
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		1,653,747.57	1,517,152.30
(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）		0.13	0.12
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.12	0.12

法定代表人：王明富 主管会计工作负责人：王晓娇 会计机构负责人：王晓娇

(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		25,153,203.84	26,799,411.37
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	六、（三十八）	141,437.74	1,433,730.61
经营活动现金流入小计		25,294,641.58	28,233,141.98
购买商品、接受劳务支付的现金		17,457,474.22	9,082,171.79
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		4,389,304.54	3,883,675.01
支付的各项税费		371,497.99	751,645.54
支付其他与经营活动有关的现金	六、(三十八)	2,020,868.81	2,111,213.75
经营活动现金流出小计		24,239,145.56	15,828,706.09
经营活动产生的现金流量净额	六、(三十九)	1,055,496.02	12,404,435.89
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,861,822.26	11,766,783.13
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,861,822.26	11,766,783.13
投资活动产生的现金流量净额		-3,861,822.26	-11,766,783.13
三、筹资活动产生的现金流量：			
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		7,580,000.00	7,580,000.00
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		7,580,000.00	7,580,000.00
偿还债务支付的现金		3,280,000.00	7,003,800.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,560,499.69	2,551,537.59
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		5,840,499.69	9,555,337.59
筹资活动产生的现金流量净额		1,739,500.31	-1,975,337.59
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	六、(三十九)	-1,066,825.93	-1,337,684.83
加：期初现金及现金等价物余额	六、(三十九)	1,599,637.17	2,937,322.00
六、期末现金及现金等价物余额	六、(三十	532,811.24	1,599,637.17

	九)		
--	----	--	--

法定代表人：王明富主管会计工作负责人：王晓娇会计机构负责人：王晓娇

(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	13,000,000.00				467,333.81				1,204,355.86		8,803,924.37		23,475,614.04
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	13,000,000.00				467,333.81				1,204,355.86		8,803,924.37		23,475,614.04
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									165,374.76		-461,627.19		-296,252.43
（一）综合收益总额											1,653,747.57		1,653,747.57
（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									165,374.76		-2,115,374.76		-1,950,000.00

1. 提取盈余公积									165,374.76		-165,374.76		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配											-1,950,000.00		-1,950,000.00
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、本期末余额	13,000,000.00				467,333.81				1,369,730.62		8,342,297.18		23,179,361.61

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	13,000,000.00				467,333.81				1,052,640.63		9,388,487.30		23,908,461.74
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	13,000,000.00				467,333.81			1,052,640.63	9,388,487.30			23,908,461.74
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								151,715.23	-584,562.93			-432,847.70
（一）综合收益总额									1,517,152.30			1,517,152.30
（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								151,715.23	-2,101,715.23			-1,950,000.00
1. 提取盈余公积								151,715.23	-151,715.23			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-1,950,000.00			-1,950,000.00
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、本期末余额	13,000,000.00				467,333.81				1,204,355.86		8,803,924.37		23,475,614.04

法定代表人：王明富主管会计工作负责人：王晓娇会计机构负责人：王晓娇

三、财务报表附注

桂林明富金属股份有限公司

2021 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

一、公司的基本情况

(一) 公司历史沿革、所处行业、经营范围及主要产品

桂林明富金属股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为桂林明富金属有限公司, 于 2006 年 7 月 17 日经桂林市工商行政管理局批准成立, 取得企业法人营业执照, 注册号为 450305200013778, 原注册资本: 人民币 200.00 万元。2015 年 10 月 26 日本公司经桂林市工商行政管理局批准整体改制为股份有限公司, 取得企业法人营业执照, 统一社会信用代码为 914503227913045448。注册资本: 人民币 1,300.00 万元; 法定代表人: 王明富; 公司类型: 股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)。2016 年 5 月 30 日, 根据股转系统函(2016)4234 号《关于同意桂林明富金属股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》, 本公司股票已被批准在全国中小企业股份转让系统挂牌, 证券代码: 837773。

出资情况:

本公司设立时注册资本为人民币 200.00 万元, 分两期出资。第一期出资 80.00 万元, 分别由王文杰出资人民币 50.00 万元, 杨绪凤出资人民币 10.00 万元, 王明娟出资人民币 10.00 万元, 王晓娇出资人民币 10.00 万元。本次股东均以货币资金出资, 于 2006 年 7 月 13 日, 广西立信会计师事务所有限责任公司出具立信所设验字(2006)050 号《验资报告》, 对上述第一期出资进行了审验。

第二期出资 120.00 万元, 分别由王文杰出资人民币 50.00 万元, 杨绪凤出资人民币 50.00 万元, 王明娟出资人民币 10.00 万元, 王晓娇出资人民币 10.00 万元。本次股东均以货币资金出资, 于 2009 年 5 月 28 日, 广西立信会计师事务所有限责任公司出具立信所设验字(2009)049 号《验资报告》, 对上述第二期出资进行了审验。

2014 年 12 月 23 日, 股东杨绪凤将其在公司投资折合人民币 60.00 万元, 占注册资本总额的 30.00%, 无偿转让给王明富。

2015 年 7 月 29 日, 股东王文杰将其在公司投资折合人民币 100.00 万元, 占注册资本总额的 50.00%, 分别无偿转让给王明富(90 万元, 45%)和李红梅(10 万元, 5%)。

经两期出资及股权变更后, 本公司股东名单及股权结构如下:

投资方	认缴注册资本额(万元)	出资比例(%)
-----	-------------	---------

投资方	认缴注册资本额（万元）	出资比例（%）
王明富	150.00	75.00
王明娟	20.00	10.00
王晓娇	20.00	10.00
李红梅	10.00	5.00
合 计	<u>200.00</u>	<u>100.00</u>

2015年10月26日，本公司整体变更为股份有限公司，注册资本变更为1,300.00万元。本次股东均以净资产出资，于2015年9月18日，天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)出具天职业字[2015]13043号《验资报告》，对上述出资进行了审验。

截止2021年12月31日本公司股东名单及股权结构如下：

序号	股东姓名	出资额（万元）	出资比例（%）
1	王明富	975.00	75.00
2	王明娟	130.00	10.00
3	王晓娇	130.00	10.00
4	李红梅	65.00	5.00
	合 计	<u>1,300.00</u>	<u>100.00</u>

本公司属金属制造行业，经营范围：金属材料、金属制品、金属结构件、金属夹具的加工、销售；五金、机电设备（小轿车除外）的批发、零售，机械设备的制造、销售，国家允许经营的进出口业务；普通道路货物运输。（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）。主要产品为焊料、镀锡铜带、机加产品等。

（二）企业注册地和组织形式

注册地址：临桂县临桂镇秧塘工业园4号标准厂房一栋。

组织形式：公司已根据《公司法》及公司章程的规定，设置了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，目前设行政人事部、财务部、研发部、生产部、购销部、仓储物流部等部门。

（三）控股股东以及实际控制人的名称

控股股东：股东王明富持有本公司75%的股份，为本公司的控股股东。

实际控制人：股东王明富持有本公司75%的股份，股东李红梅持有本公司5%的股份，二人合计持有本公司80%的股份。同时王明富与李红梅系夫妻关系，根据二人签订的《一致行动人协议》，二人通过一致行动能够对本公司的决策产生重大影响，并能够实际支配本公司的经营决策；同时王明富担任公司董事长兼总经理，李红梅任公司董事。因此，王明富和李红梅共同为本公司的实际控制人。

（四）财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

公司财务报告的批准报出机构为公司董事会，财务报告批准报出日为2022年4月26日。

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

本财务报表以公司持续经营假设为基础，根据实际发生的交易事项，按照企业会计准则的有关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二）持续经营

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营假设产生重大疑虑的事项或情况。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司基于上述编制基础编制的财务报表符合财政部已颁布的最新企业会计准则及其应用指南、解释以及其他相关规定(统称“企业会计准则”)的要求，真实完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

此外，财务报告编制参照了证监会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）以及《关于上市公司执行新企业会计准则有关事项的通知》（会计部函〔2018〕453号）的列报和披露要求。

（二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。

（三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

（四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

1. 计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

2. 公司本报告期内无计量属性发生变化的报表项目。

（五）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指公司库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、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。

（六）金融工具

1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

满足下列条件的，终止确认金融资产(或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分)，即从其账户和资产负债表内予以转销：

(1) 收取金融资产现金流量的权利届满；

(2) 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(a)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(b)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。

2.金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司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分类为：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及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

本公司对金融资产的分类，依据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的现金流量特征进行分类。

(1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

(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

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该金融资产的合同条款规定，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入，计入当期损益。

(3) 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

本公司不可撤销地选择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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，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，为了能够消除或显著减少会计错配，可以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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

3.金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融负债与以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配；（2）根据正式书面文件载明的公司风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在公司内部以此为基础向关键管理人员报告；（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。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，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

(1) 以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

(2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。

4.金融工具抵销

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。

5.金融资产减值

本公司对于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和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的 差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产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（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未 显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风 险的具体评估，详见附注“七、与金融工具相关的风险”。

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据 证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具体来说，本公司将购买或源生时未发生信用减值的金融工具发生信用减值的过程分为三 三个阶段，对于不同阶段的金融工具的减值有不同的会计处理方法：

第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加

对于处于该阶段的金融工具，公司按照未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并 按其账面余额(即未扣除减值准备)和实际利率计算利息收入(若该工具为金融资产，下同)。

第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准 备，并按其账面余额和实际利率计算利息收入。

第三阶段：初始确认后发生信用减值

对于处于该阶段的金融工具，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备， 但对利息收入的计算不同于处于前两阶段的金融资产。对于已发生信用减值的金融资产，企 业按其摊余成本(账面余额减已计提减值准备，也即账面价值)和实际利率计算利息收 入。

对于购买或源生时已发生信用减值的金融资产，公司仅将初始确认后整个存续期内预期 信用损失的变动确认为损失准备，并按其摊余成本和经信用调整的实际利率计算利息收入。

(2) 本公司对在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，选择不与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接作出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果公司确定金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，也不一定会降低借款人履行其支付合同现金流量义务的能力，那么该金融工具可被视为具有较低的信用风险。

(3) 应收款项及租赁应收款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司对包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司作出会计政策选择，选择采用预期信用损失的简化模型，即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。

按信用风险特征组合计提坏账准备应收款项

组合名称	计提预期信用损失的方法
单项计提	单独进行减值测试，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。
组合 1（风险组合）	除已单独计量损失准备的应收款项外，本公司根据以前年度与之相同或相类似的、具有类似信用风险特征的应收款项组合的预期信用损失率为基础，考虑前瞻性信息，确定损失准备。

6. 金融资产转移

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的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(七) 应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号——收入》所规定的、不含重大融资成分（包括根据该准则不考虑不超过一年的合同中融资成分的情况）的应收款项，采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择采用预期信用损失的简化模型，即始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

预期信用损失的简化模型：始终按照整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对应收款项预期信用损失进行估计，详见附注三（六）5.（3）。

对划分为组合 1（风险组合）：本公司在计量应收款项预期信用损失时对于应收账款的预期信用损失，使用迁徙率模型，以历史违约率为基础并根据前瞻性估计予以调整。

本公司以此类应收账款预计存续期的历史违约损失率为基础，并根据前瞻性估计予以调整。在每个资产负债表日，本公司都将分析前瞻性估计的变动，并据此对历史违约损失率进行调整，对于信用风险特征有显著差异的单项应收账款单独确认损失率。

（八）其他应收款

本公司对其他应收款采用预期信用损失的一般模型进行处理，详见附注三（六）5.（1）。

（九）存货

1. 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、在产品、库存商品等。

2. 存货的计价方法

存货取得成本包括采购成本、加工成本和其他成本。购入和入库按实际成本计价，领用和销售原材料以及销售产成品采用月末一次加权平均法核算。

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

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，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。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度
存货实行永续盘存制。

4. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

（十）持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的公司组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：1. 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；2. 出售极可能发

生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

本公司将持有待售的预计净残值调整为反映其公允价值减去出售费用后的净额（但不得超过该项持有待售的原账面价值），原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作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。对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

（十一）固定资产

1. 固定资产确认条件、计价

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

固定资产以取得时的实际成本入账，并从其达到预定可使用状态的次月起采用年限平均法计提折旧。

2. 各类固定资产的折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	3-50	3	1.94-32.33
机器设备	年限平均法	3-10	3	9.70-32.33
运输设备	年限平均法	3-10	3	9.70-32.33
电子设备及其他	年限平均法	3-5	3	19.4-32.33

3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明固定资产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

（十二）在建工程

1.在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

2.资产负债表日，有迹象表明在建工程发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备

（十三）借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2.借款费用资本化期间

（1）当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1）资产支出已经发生；2）借款费用已经发生；3）为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

（2）若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，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

（3）当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3.借款费用资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

（十四）无形资产

1.无形资产包括土地使用权等，按成本进行初始计量。

2.使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

3.使用寿命确定的无形资产,在资产负债表日有迹象表明发生减值的,按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备;使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产,无论是否存在减值迹象,每年均进行减值测试。公司报告期内无使用寿命不确定或尚未达到可使用状态的无形资产。

4.内部研究开发项目研究阶段的支出,于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产:(1)完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性;(2)具有完成该无形资产并使用或出售的意图;(3)无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,能证明其有用性;(4)有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产;(5)归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(十五) 长期待摊费用

长期待摊费用按实际发生额入账,在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(十六) 职工薪酬

职工薪酬,是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。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。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利,也属于职工薪酬。

1.短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。其中,非货币性福利按照公允价值计量。

2.辞退福利

本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿,在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日,确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债,同时计入当期损益。

3.设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例,按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后,当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老

金。本公司在职工提供服务的会计期间,将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。

(十七) 预计负债

1.因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为本公司承担的现时义务,履行该义务很可能导致经济利益流出本公司,且该义务的金额能够可靠的计量时,本公司将该项义务确认为预计负债。

2.本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量,并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

(十八)收入

1.收入的确认

本公司的收入主要包括销售商品、提供劳务等。

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控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

2.本公司依据收入准则相关规定判断相关履约义务性质属于“在某一时段内履行的履约义务”或“某一时点履行的履约义务”,分别按以下原则进行收入确认。

(1) 本公司满足下列条件之一的,属于在某一时段内履行履约义务:

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

③本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途,且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务,本公司在该段时间内按照履约进度确认收入,但是,履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品的性质,采用产出法或投入法确定恰当的履约进度。

(2) 对于不属于在某一时段内履行的履约义务,属于在某一时点履行的履约义务,本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。

在判断客户是否已取得商品控制权时,本公司考虑下列迹象:

①本公司就该商品享有现时收款权利,即客户就该商品负有现时付款义务。

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户,即客户已拥有该商品的法定所有权。

③本公司已将该商品实物转移给客户,即客户已实物占有该商品。

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户,即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

⑤客户已接受该商品。

⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

(1) 销售产品

本公司的营业收入主要包括金属制品销售收入及其他销售收入，其收入确认原则如下：

本公司根据客户提供的采购订单组织生产，产品发出开具《送货单》，客户收货并签字确认，月底销售部门根据客户确认的送货单汇总，开具销售发票确认收入。

(2) 提供劳务

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已发生的成本占估计总成本的比例确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

3.收入的计量

本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

(1) 可变对价

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，但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。公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，同时考虑收入转回的可能性及其比重。

(2) 重大融资成分

合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

(3) 非现金对价

客户支付非现金对价的，本公司按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本公司参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。

(4) 应付客户对价

针对应付客户对价的，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，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明

确区分商品的除外。

公司应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的，采用与本公司其他采购相一致的方式确认所购买的商品。公司应付客户对价超过向客户取得可明确区分商品公允价值的，超过金额冲减交易价格。向客户取得的可明确区分商品公允价值不能合理估计的，公司将应付客户对价全额冲减交易价格。

（十九）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同发生的成本同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了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。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；但是，该资产摊销不超过一年的可以在发生时计入当期损益。

与合同成本有关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。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- ①因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- ②为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不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。

（二十）政府补助

1.政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2.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，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3.政府补助采用总额法

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。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，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。

（2）与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司对各项政府补助均采用总额法核算。

4.对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

5.本公司将与本公司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；将与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

6.本公司将取得的政策性优惠贷款贴息按照财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

(二十一) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量。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.发生的初始直接费用；

4.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。前述成本属于为生产存货而发生的，适用《企业会计准则第1号——存货》。

本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》对上述第4项所述成本进行确认和计量。

初始直接费用，是指为达成租赁所发生的增量成本。增量成本是指若企业不取得该租赁，则不会发生的成本。

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。对于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《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(二十二) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债，应用准则进行简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：

- 1.固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 2.取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；
- 3.购买选择权的行权价格，前提是本公司合理确定将行使该选择权；
- 4.行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权；
- 5.根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，本公司采用增量借款利率作为折现率。

（二十三）租赁

1.承租人

本公司公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。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。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当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《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于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，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

2.出租人

（1）融资租赁

本公司作为出租人的，在租赁期开始日，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，并按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。

（2）经营租赁

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

（二十四）递延所得税资产和递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，该计税基础与其账面数之间的差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4.公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：①企业合并；②直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

（二十五）终止经营

终止经营，是指公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

1.该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

2.该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

3.该组成部分是专为转售而取得的子公司。

本公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。不符合终止经营定义的持有待售的非流动资产或处置组，其减值损失和转回金额及处置损益作为持续经营损益列报。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。

四、税项

（一）主要税种及税率

税 种	计税依据	税率（%）
增值税	按销售商品或提供劳务的增值额	13
城建税	按当期应纳流转税	5
教育费附加/地方教育附加	按当期应纳流转税	3/2
企业所得税	按应纳税所得额	15
其他税项	依据税法规定计缴	

（二）重要税收优惠政策及其依据

1. 本公司 2021 年 12 月 3 日被认定为高新技术企业，享受高新技术企业 15% 的企业所得税税率优惠，有效期 3 年，证书编号为 GR202045000591。

2. 根据财政部 税务总局 科技部财税（2018）99 号《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》，本公司在 2018 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日期间享受研发支出实际发生额 75% 在税前加计扣除优惠政策。

五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

1、会计政策的变更

本公司采用自 2021 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号）相关规定，根据累积影响数，调整使用权资产、租赁负债、年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更对本公司无影响。

2、会计估计的变更

本公司本期未发生会计估计变更。

3、前期会计差错更正

本公司本期未发生前期重大会计差错更正。

六、财务报表主要项目注释

说明：期初指 2021 年 1 月 1 日，期末指 2021 年 12 月 31 日，上期指 2020 年度，本期指 2021 年度。

（一）货币资金

1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	7,820.00	24,147.80

项目	期末余额	期初余额
银行存款	524,991.24	1,575,489.37
合计	<u>532,811.24</u>	<u>1,599,637.17</u>

2.期末无存放于境外的款项，不存在因抵押、质押、冻结等对使用有限制款项。

（二）应收票据

1.应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	687,480.00	
合计	<u>687,480.00</u>	

注：商业承兑汇票于2022年2月已到期承兑，无减值风险。

2.期末无质押的应收票据。

3.期末无背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据。

4.期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5.本期无核销的应收票据。

（三）应收账款

1.按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内（含1年）	8,639,751.56
1-2年（含2年）	
2-3年（含3年）	17,954.12
3-4年（含4年）	
4-5年（含5年）	1,712.10
5年以上	12,050.66
小计	<u>8,671,468.44</u>
减：坏账准备	67,267.12
合计	<u>8,604,201.32</u>

2.按坏账计提方法分类披露

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					
按组合计提坏账准备					
其中：风险合	8,671,468.44	100	67,267.12	0.78	8,604,201.32
组合小计	<u>8,671,468.44</u>	<u>100</u>	<u>67,267.12</u>	<u>0.78</u>	<u>8,604,201.32</u>
合计	<u>8,671,468.44</u>	<u>100</u>	<u>67,267.12</u>		<u>8,604,201.32</u>

续上表：

类别	账面余额		期初余额		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					
其中：风险合	4,335,143.40	100.00	12,827.54	0.30	4,322,315.86
组合小计	<u>4,335,143.40</u>	<u>100.00</u>	<u>12,827.54</u>	<u>0.30</u>	<u>4,322,315.86</u>
合计	<u>4,335,143.40</u>	<u>100.00</u>	<u>12,827.54</u>		<u>4,322,315.86</u>

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：风险组合

名称	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
1年以内（含1年）	8,639,751.56	51,838.50	0.6
1-2年（含2年）			
2-3年（含3年）	17,954.12	2,693.12	15
3-4年（含4年）			
4-5年（含5年）	1712.1	684.84	40
5年以上	12,050.66	12,050.66	100
合计	<u>8,671,468.44</u>	<u>67,267.12</u>	

3.坏账准备的情况

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	
按组合计提 坏账准备	12,827.54	54,439.58			67,267.12
合计	<u>12,827.54</u>	<u>54,439.58</u>			<u>67,267.12</u>

4.本期无实际核销的应收账款。

5.按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
桂林电力电容器有限责任公司	7,759,659.55	89.48	46,557.96
西安西电电力电容器有限责任公司	376,276.07	4.34	3,415.89
桂林深科技有限公司	375,516.00	4.33	2,257.66
广西虹麒科技有限责任公司	59,720.60	0.69	358.32
桂林海威科技股份有限公司	45,832.34	0.53	274.99
合计	<u>8,617,004.56</u>	<u>99.37</u>	<u>52,864.82</u>

6.本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7.本期无因转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

(四) 应收款项融资

1.应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,425,095.00	
坏账准备		
合计	<u>2,425,095.00</u>	

注：结合承兑人、出票人的信用风险，本公司认为持有的票据不存在重大的信用风险，本期不计提坏账准备。

2.期末无质押的应收票据。

3.期末无背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据。

4.期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

5.本期无核销的应收票据。

(五) 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 (含1年)	36,965.25	31.82	39,636.95	34.81
1-2年 (含2年)	23,717.21	20.41	44,601.67	39.16
2-3年 (含3年)	25,858.86	22.26	11,000.00	9.66
3年以上	29,639.00	25.51	18,639.00	16.37
合计	<u>116,180.32</u>	<u>100.00</u>	<u>113,877.62</u>	<u>100.00</u>

2.按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
桂林市金恒五金机械厂	38,937.21	33.51
广东永坚铝业有限公司	18,179.00	15.65
佛山市华儒铜业有限公司	12,292.44	10.58
桂林市兴德塑料制品有限责任公司	11,000.00	9.47
深圳点创商贸有限公司	8,165.00	7.03
合计	<u>88,573.65</u>	<u>76.24</u>

(六) 其他应收款

1.总表情况

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	156,900.71	158,994.21
合计	<u>156,900.71</u>	<u>158,994.21</u>

2.其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末账面余额
1年以内 (含1年)	116,533.09
1-2年 (含2年)	26,428.80
2-3年 (含3年)	15,246.42
3-4年 (含4年)	0.01
4-5年 (含5年)	5,000.00

账龄	期末账面余额
5年以上	16,750.00
账面余额小计	<u>179,958.32</u>
坏账准备	23,057.61
合计	<u>156,900.71</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	14,933.01	154,787.98
其他	165,025.31	24,433.01
合计	<u>179,958.32</u>	<u>179,220.99</u>

(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)	
2021年1月1日余额	20,226.78			<u>20,226.78</u>
2021年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	2,830.83			2,830.83
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	<u>23,057.61</u>			<u>23,057.61</u>

(4) 坏账准备的情况

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	
按账龄组合计提					
坏账准备的应收款	20,226.78	2,830.83			23,057.61
合计	<u>20,226.78</u>	<u>2,830.83</u>			<u>23,057.61</u>

(5) 本期无实际核销的其他应收款。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额的比例 (%)	坏账准备 期末余额
中国石油天然气股份有限公司广西桂林销售分公司	其他	49,142.42	1年以内	27.31	294.85
广西电网有限责任公司桂林临桂供电局	其他	39,409.95	1年以内	21.90	236.46
桂林市临桂区财政局（工行集中专户）	押金	9,933.01	2年至3年	5.52	1,489.95
桂林市工业设计研究院	其他	9,900.00	5年以上	5.50	9,900.00
中国电信股份有限公司广西分公司	其他	8,341.84	1年至2年	4.64	417.09
合计		<u>116,727.22</u>		<u>64.87</u>	12,339.36

(七) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额		期初余额			
	账面余额	存货跌价准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	2,158,161.79		2,158,161.79	1,522,746.92		1,522,746.92
在产品	596,700.75		596,700.75	431,658.17		431,658.17
库存商品	3,345,305.57		3,345,305.57	1,852,091.95		1,852,091.95
合计	<u>6,100,168.11</u>		<u>6,100,168.11</u>	<u>3,806,497.04</u>		<u>3,806,497.04</u>

2. 本期存货未出现减值情形，不需计提跌价准备。

(八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	115,255.87	
待抵扣进项税	270,436.21	431,756.37
预交其他税费	8,454.00	1,153.08
合计	<u>394,146.08</u>	<u>432,909.45</u>

(九) 固定资产

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
固定资产	31,285,401.14	6,887,733.16
固定资产清理		
合计	<u>31,285,401.14</u>	<u>6,887,733.16</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	3,769,159.18	5,951,963.76	943,265.50	1,067,104.48	<u>11,731,492.92</u>
2. 本期增加金额	<u>23,961,937.26</u>	<u>1,603,749.43</u>	<u>399,823.01</u>	<u>344,101.77</u>	<u>26,309,611.47</u>
(1) 购置	53,450.41	1,599,089.43	399,823.01	344,101.77	<u>2,396,464.62</u>
(2) 在建工程转入	23,908,486.85	4,660.00			<u>23,913,146.85</u>
3. 本期减少金额	<u>672,928.25</u>				<u>672,928.25</u>
(1) 其他	672,928.25				<u>672,928.25</u>
4. 期末余额	<u>27,058,168.19</u>	<u>7,555,713.19</u>	<u>1,343,088.51</u>	<u>1,411,206.25</u>	<u>37,368,176.14</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	480,641.36	2,661,925.83	699,967.65	1,001,224.92	<u>4,843,759.76</u>
2. 本期增加金额	<u>321,400.88</u>	<u>705,146.22</u>	<u>75,510.02</u>	<u>136,958.12</u>	<u>1,239,015.24</u>
(1) 计提	321,400.88	705,146.22	75,510.02	136,958.12	<u>1,239,015.24</u>
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	<u>802,042.24</u>	<u>3,367,072.05</u>	<u>775,477.67</u>	<u>1,138,183.04</u>	<u>6,082,775.00</u>
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					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	<u>26,256,125.95</u>	<u>4,188,641.14</u>	<u>567,610.84</u>	<u>273,023.21</u>	<u>31,285,401.14</u>
2.期初账面价值	<u>3,288,517.82</u>	<u>3,290,037.93</u>	<u>243,297.85</u>	<u>65,879.56</u>	<u>6,887,733.16</u>

(2) 期末无暂时闲置固定资产。

(3) 本期无通过经营租赁租出的固定资产。

(4) 期末未办妥产权证书的固定资产。

(十) 在建工程

1.总表情况

项目	期末余额	期初余额
在建工程		20,208,149.83
工程物资		
合计		<u>20,208,149.83</u>

2.在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建厂房项目				20,208,149.83		20,208,149.83

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加 金额	本期转入 固定资产金额	本期其他 减少金额	期末余额
新建厂房项目	24,120,000.00	20,208,149.83	3,704,997.02	23,913,146.85		

接上表：

项目名称	工程累计投入占 预算的比例	工程进度	利息资本化 累计金额	其中：本期利息 资本化金额	本期利息资本 化率	资金来源
新建厂房 项目	99.14%	100%	786,112.08	184,651.02	6.31%	金融机构借款

(3) 期末在建工程不需计提减值准备。

(十一) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	8,242,468.80	<u>8,242,468.80</u>
2. 本期增加金额		
(1) 购置		
(2) 内部研发		
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	8,242,468.80	<u>8,242,468.80</u>
二、累计摊销		
1. 期初余额	1,316,591.88	<u>1,316,591.88</u>
2. 本期增加金额	<u>164,849.40</u>	<u>164,849.40</u>
(1) 计提	164,849.40	<u>164,849.40</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	<u>1,481,441.28</u>	<u>1,481,441.28</u>
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		

项目	土地使用权	合计
四、账面价值		
1.期末账面价值	<u>6,761,027.52</u>	<u>6,761,027.52</u>
2.期初账面价值	<u>6,925,876.92</u>	<u>6,925,876.92</u>

注：本期末无通过内部研发形成的无形资产。

2.期末无未办妥产权证书的土地使用权。

（十二）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	90,324.74	13,548.71	33,054.32	4,958.15
合计	<u>90,324.74</u>	<u>13,548.71</u>	<u>33,054.32</u>	<u>4,958.15</u>

（十三）其他非流动资产

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	19,819.25		19,819.25	569,266.45		569,266.45
预付设备款	387,113.5		387,113.5	141,540.00		141,540.00
合计	<u>406,932.75</u>		<u>406,932.75</u>	<u>710,806.45</u>		<u>710,806.45</u>

（十四）短期借款

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	2,083,531.02	2,080,000.00
信用借款	5,509,851.53	
合计	<u>7,593,382.55</u>	<u>2,080,000.00</u>

注：本公司与中国工商银行股份有限公司桂林市临桂支行签订循环额度借款合同，循环额度为 208 万元，截至 2021 年 12 月 31 日，借款余额为 208 万元。公司以名下临桂县临桂镇西城北路山水凤凰城 B 栋 Z314 号房产以及该房产所在土地一同抵押。

（十五）应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
应付原料款	12,148,641.54	5,722,405.08
应付加工费	11,294.00	850,877.08

项目	期末余额	期初余额
应付工程设备款	292,929.45	528,748.45
应付包装费		15,861.70
应付运输费		1,600.00
应付采购物资款	887,255.19	
合计	<u>13,340,120.18</u>	<u>7,119,492.31</u>

2.期末无账龄超过1年的重要应付账款。

(十六)合同负债

1.合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收销售商品款	2,849,836.45	1,175,221.24
合计	<u>2,849,836.45</u>	<u>1,175,221.24</u>

2.报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

项目	变动金额	变动原因
预收货款	2,849,836.45	销售价格上涨，预收客户款项增加
合计	<u>2,849,836.45</u>	

(十七)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
短期薪酬	510,327.71	4,279,939.77	4,196,665.71	593,601.77
离职后福利中的设定提存计划负债	320.40	259,289.27	259,609.67	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	<u>510,648.11</u>	<u>4,539,229.04</u>	<u>4,456,275.38</u>	<u>593,601.77</u>

2..短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	501,493.16	3,870,388.90	3,832,723.39	539,158.67
二、职工福利费		157,169.39	118,169.39	39,000.00
三、社会保险费		<u>178,802.09</u>	<u>178,802.09</u>	
其中：1. 医疗保险费		178,802.09	178,802.09	

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
2. 工伤保险费				
3. 生育保险费				
4. 其他				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	8,834.55	73,579.39	66,970.84	15,443.10
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	<u>510,327.71</u>	<u>4,279,939.77</u>	<u>4,196,665.71</u>	<u>593,601.77</u>

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		242,179.35	242,179.35	
2. 失业保险费	320.40	17,109.92	17,430.32	
合 计	<u>320.40</u>	<u>259,289.27</u>	<u>259,609.67</u>	

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税		10,361.73
2. 城市维护建设税	630.87	
3. 教育费附加及地方教育附加	630.86	
4. 印花税	12,004.37	7,258.80
5. 其他	56,071.59	1,608.04
合 计	<u>69,337.69</u>	<u>19,228.57</u>

(十九) 其他应付款

1. 总表情况

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,587,478.67	1,530,572.83
合 计	<u>1,587,478.67</u>	<u>1,530,572.83</u>

2. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
其他往来款	1,203,427.19	1,012,873.16
装卸搬运费	253,820.00	253,820.00
咨询费	12,000.00	162,000.00
水电费	108,091.48	91,739.67
代理专利费	10,140.00	10,140.00
合计	<u>1,587,478.67</u>	<u>1,530,572.83</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
装卸搬运费	253,820.00	尚未开具发票
合计	<u>253,820.00</u>	

(二十) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	370,478.74	152,778.76
合计	<u>370,478.74</u>	<u>152,778.76</u>

(二十一) 长期借款

借款条件类别	期末余额	期初余额	利率区间(%)
抵押借款	7,576,200.00	8,776,200.00	4.70-6.50
合计	<u>7,576,200.00</u>	<u>8,776,200.00</u>	

注：公司与深圳农村商业银行股份有限公司广西临桂支行签订授信合同，授信额度为 1000 万元，截至 2021 年 12 月 31 日公司长期借款 7,576,200.00 元。公司以名下临桂秧塘工业园秧二十四路东侧土地、在建工程作为抵押，该在建工程期末已转固。

(二十二) 递延收益

1. 递延收益情况

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	332,000.00		7,904.76	324,095.24	政府拨款
合计	<u>332,000.00</u>		<u>7,904.76</u>	<u>324,095.24</u>	

2. 涉及政府补助的项目：

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
基地基础设施建设费	332,000.00			7,904.76		324,095.24	与资产相关
合计	<u>332,000.00</u>			<u>7,904.76</u>		<u>324,095.24</u>	

(二十三) 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	合计	
一、有限售条件股份	<u>9,750,000.00</u>						<u>9,750,000.00</u>
1.国家持股							
2.国有法人持股							
3.其他内资持股	<u>9,750,000.00</u>						<u>9,750,000.00</u>
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	9,750,000.00						9,750,000.00
4.境外持股							
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	<u>3,250,000.00</u>						<u>3,250,000.00</u>
1.人民币普通股	3,250,000.00						3,250,000.00
2.境内上市外资股							
3.境外上市外资股							
4.其他							
股份合计	<u>13,000,000.00</u>						<u>13,000,000.00</u>

(二十四) 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	467,333.81			467,333.81
合计	<u>467,333.81</u>			<u>467,333.81</u>

(二十五) 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	1,204,355.86	165,374.76		1,369,730.62
合计	<u>1,204,355.86</u>	<u>165,374.76</u>		<u>1,369,730.62</u>

(二十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	8,803,924.37	9,388,487.30
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	8,803,924.37	9,388,487.30
加：本期净利润转入	1,653,747.57	1,517,152.30
减：提取法定盈余公积	165,374.76	151,715.23
提取任意盈余公积		
应付普通股股利	1,950,000.00	1,950,000.00
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<u>8,342,297.18</u>	<u>8,803,924.37</u>

（二十七）营业收入、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	24,232,971.51	18,486,182.30	15,753,558.93	12,029,290.24
其他业务	2,944,299.10	2,594,894.53	50,533.63	
合计	<u>27,177,270.61</u>	<u>21,081,076.83</u>	<u>15,804,092.56</u>	<u>12,029,290.24</u>

2.合同产生的收入的情况

合同分类	1 分部	合计
商品类型		
锡焊料	3,868,688.10	3,868,688.10
搪锡紫铜带	1,811,742.18	1,811,742.18
机加产品	18,552,541.23	18,552,541.23
材料销售	2,864,626.14	2,864,626.14
按经营地区分类		
国内	27,177,270.61	27,177,270.61
市场或客户类型		
销售商品	27,177,270.61	27,177,270.61
合同类型		
商品销售合同	27,177,270.61	27,177,270.61
按商品转让的时间分类		
按时点	27,177,270.61	27,177,270.61
合计	<u>27,177,270.61</u>	<u>27,177,270.61</u>

3.履约义务的说明

产品销售业务：产品销售合同中约定，将产品通过第三方运输至购货方，购货方验收入库在验收单上签字，获取客户签字确认的货物签收单即完成履约义务。

4.分摊至剩余履约义务的说明

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为2,205,456.04元，预计将于2022年确认收入2,205,456.04元。

（二十八）税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	93,344.23	10,893.80
城镇土地使用税	61,103.00	45,827.25
印花税	12,004.37	7,258.78
城市维护建设税	3,645.55	9,444.48
教育费附加及地方教育附加	3,645.54	9,456.83
其他	4,374.57	52,309.96
车船使用税	1,220.96	1,258.88
合计	<u>179,338.22</u>	<u>136,449.98</u>

（二十九）销售费用

费用性质	本期金额	上期金额
职工薪酬		34,739.41
折旧费		165
合计		<u>34,904.41</u>

（三十）管理费用

费用性质	本期金额	上期金额
职工薪酬	992,466.52	679,769.16
折旧费	463,176.82	565,290.31
中介机构费	253,169.31	297,091.34
劳务费	223,297.18	
无形资产摊销	140,121.96	140,121.96
残疾人保障金	99,134.31	
其他	88,383.65	77,681.01
办公费	50,635.43	20,433.23
业务招待费	48,375.40	79,403.05
培训费	30,365.05	9,240.78
商业保险	22,982.57	22,547.30
水电费	17,704.78	13,103.69
劳动保护费	17,482.85	12,840.75
电话费	15,417.99	15,734.08

费用性质	本期金额	上期金额
交通费	12,253.85	19,143.12
差旅费	9,770.97	4,197.90
会议费	4,000.00	7,000.00
修理费	300.00	
合计	<u>2,489,038.64</u>	<u>1,963,597.68</u>

(三十一)研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬	1,151,043.21	1,020,049.85
折旧费	187,269.92	70,753.08
装备调试费	11,464.22	5,940.00
水电费	9,676.32	5,739.58
办公费	6,080.41	7,067.44
材料费	1,156.69	49.22
差旅费		2,142.59
合计	<u>1,366,690.77</u>	<u>1,111,741.76</u>

(三十二)财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息费用	439,231.22	106,970.35
减：利息收入	4,144.00	5,082.41
手续费	8,990.23	5,057.80
合计	<u>444,077.45</u>	<u>106,945.74</u>

(三十三)其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
广西科技厅高企奖补款	50,000.00	
桂林市科技局高新奖补	50,000.00	
税收补贴	29,817.50	
基地基础设施建设	7,904.76	
临桂社保稳岗补贴	4,996.16	8,344.80
千企技改工程财政补贴		950,000.00
2020年研发奖补		93,500.00
桂林市市场监督管理局专利奖励		50,000.00
个人所得税手续费返还款		11,958.61

项目	本期发生额	上期发生额
合计	<u>142,718.42</u>	<u>1,113,803.41</u>

(三十四) 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	-54,439.58	62,731.67
其他应收款坏账损失	-2,830.83	-8,823.71
合计	<u>-57,270.41</u>	<u>53,907.96</u>

(三十五) 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金额
其他	2,480.08	1,712.11	2,480.08
合计	<u>2,480.08</u>	<u>1,712.11</u>	<u>2,480.08</u>

(三十六) 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金额
公益性捐赠支出		30,000.00	
其他	401.41	130.24	401.41
合计	<u>401.41</u>	<u>30,130.24</u>	<u>401.41</u>

(三十七) 所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	59,418.37	35,217.50
递延所得税费用	-8,590.56	8,086.19
合计	<u>50,827.81</u>	<u>43,303.69</u>

2. 所得税费用（收益）与会计利润关系

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	1,704,575.38	1,560,455.99
按适用税率（15%）计算的所得税费用	255,686.31	78,022.80
调整以前期间所得税的影响	-2,817.41	
非应税收入的影响		
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,962.52	1,580.41
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响		
研发费用加计扣除	-205,003.61	-41,690.31

项 目	本期发生额	上期发生额
其他		5,390.79
所得税费用合计	<u>50,827.81</u>	<u>43,303.69</u>

(三十八) 现金流量表项目注释

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
政府补助	134,813.66	1,101,844.80
其他往来款	2,480.09	326,803.40
利息收入	4,144.00	5,082.41
合计	<u>141,437.75</u>	<u>1,433,730.61</u>

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
日常经营管理费用	2,020,868.81	1,725,062.42
其他往来款		386,151.33
合计	<u>2,020,868.81</u>	<u>2,111,213.75</u>

(三十九) 现金流量表补充资料

1.现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生
一、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	1,653,747.57	1,517,152.30
加：资产减值损失		
信用减值损失	57,270.41	-53,907.96
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,239,015.24	819,509.37
无形资产摊销	164,849.40	164,849.40
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）		
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）	439,231.22	106,970.35
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-8,590.56	8,086.19

补充资料	本期发生额	上期发生
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）	-2,293,671.07	-246,362.67
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,413,176.71	7,906,266.69
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,216,820.52	2,181,872.22
其他		
经营活动产生的现金流量净额	<u>1,055,496.02</u>	<u>12,404,435.89</u>
二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：		
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		
三、现金及现金等价物净增加情况：		
现金的期末余额	532,811.24	1,599,637.17
减：现金的期初余额	1,599,637.17	2,937,322.00
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	<u>-1,066,825.93</u>	<u>-1,337,684.83</u>

2. 现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>532,811.24</u>	<u>1,599,637.17</u>
其中：1. 库存现金	7,820.00	24,147.80
2. 可随时用于支付的银行存款	524,991.24	1,575,489.37
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>532,811.24</u>	<u>1,599,637.17</u>
其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物		
（四十）所有权或使用权受到限制的资产		

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产-山水凤凰城房屋	1,257,677.33	办理按揭贷款
无形资产	6,761,027.52	抵押贷款
在建工程-临桂秧塘工业园秧二十四路东侧	23,913,146.85	抵押贷款
合计	<u>31,931,851.70</u>	

注：公司与深圳农村商业银行股份有限公司广西临桂支行签订授信合同，授信额度为1000万元，截至2021年12月31日公司长期借款7,576,200.00元。公司以名下临桂秧塘工业园秧二十四路东侧土地、在建工程作为抵押，该在建工程期末已转固。

（四十一）政府补助

1.政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
广西科技厅高企奖补款	50,000.00	其他收益	50,000.00
桂林市科技局高新奖补	50,000.00	其他收益	50,000.00
税收补贴	29,817.50	其他收益	29,817.50
临桂社保稳岗补贴	4,996.16	其他收益	4,996.16
合计	<u>134,813.66</u>		<u>134,813.66</u>

2.本期无退回的政府补助。

七、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

（一）信用风险

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。由于本公司的应收账款风险点分布于少数合作方和客户，截至2021年12月31日，本公司应收账款98.32%(2020年12月31日：99.67%)源于前五大客户，本公司存在较大的信用集中风险。

截止2021年12月31日，已逾期但未减值的应收账款与大量的和本公司有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，为了

防御风险，已按制定的会计估计计提了减值准备。

(二) 流动风险

本公司采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本公司运营产生的预计现金流量。

本公司的目标是运用银行借款和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。

(三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。市场利率变动的风险主要与本公司银行借款有关。

截至2021年12月31日，本公司银行借款人民币本金15,156,200.00元(2020年12月31日：人民币本金10,856,200.00元)，在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50.00%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产有关。对于外币资产，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

(四) 资本风险管理

本公司资本管理的主要目标是确保本公司持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2021年度和2020年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

八、公允价值

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或转移一项债务所需支付的价格。

本公司采用以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值与账面价值相等。

非上市的长短期借款，采用未来现金流量折现法确定公允价值，以合同条款和特征在实质上相同的其他金融工具的市场收益率作为折现率。

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

第一层次输入值是公司在计量日能取得相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。第三层次输入值包括不能直接观察和无法由可观察市场数据验证的利率\股票波动率\企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、公司使用自身数据作出的财务预测等。

九、关联方关系及其交易

1.关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

2.本公司的控股股东

控股股东名称	性质
王明富	自然人股东

3.本公司的其他关联方情况

序号	单位名称	关联方关系
1	桂林市富华物资实业有限公司	受同一方控制
2	桂林市富华金属制品有限公司	受同一方控制
3	桂林市富荣机电制造有限公司	受同一方控制
4	桂林明富机器人科技有限公司	受同一方控制
5	王晓娇	参股股东
6	王明娟	参股股东
7	李红梅	参股股东

4.关联方交易

(1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
桂林市富华物资实业有限公司	购买原料	3,882,550.68	1,750,313.20
桂林市富华金属制品有限公司	接受劳务、购买原料	8,150,249.20	3,935,183.92

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
合计		<u>12,032,799.88</u>	<u>5,685,497.12</u>

(2) 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
桂林市富华金属制品有限公司	销售商品	4,106.90	1,199,884.95
桂林市富华物资实业有限公司	销售商品	2,865,037.32	3,169,912.39
桂林明富机器人科技有限公司	销售商品	62,600.00	
合计		<u>2,931,744.22</u>	<u>4,369,797.34</u>

5.关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	807,850.00	793,850.00

6.关联方应收应付款项

(1) 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	桂林市富华金属制品有限公司			67,824.96	67.82
合计				<u>67,824.96</u>	<u>67.82</u>

(2) 应付项目

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	桂林市富华金属制品有限公司	9,997,577.60	3,848,801.00
应付账款	桂林市富荣机电制造有限公司	811,561.68	811,561.68
应付账款	桂林市富华物资实业有限公司	870,231.46	
合计		<u>11,679,370.74</u>	<u>4,660,362.68</u>
合同负债	桂林市富华物资实业有限公司	1,336,501.81	
合同负债	桂林市富华金属制品有限公司	1,325,724.02	
合同负债	桂林市富荣机电制造有限公司	176,991.15	
合计		<u>2,839,216.98</u>	
其他流动负债	桂林市富华物资实业有限公司	173,745.24	
其他流动负债	桂林市富华金属制品有限公司	172,344.12	
其他流动负债	桂林市富荣机电制造有限公司	23,008.85	
合计		<u>369,098.21</u>	

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
其他应付款	桂林市富华金属制品有限公司	553,787.23	959,292.66
其他应付款	王晓娇	76,569.70	64,743.19
其他应付款	王明富	12,939.00	9,812.00
其他应付款	李红梅	9.00	
合计		<u>643,304.93</u>	<u>1,033,847.85</u>

十、承诺及或有事项

1.重要承诺事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司未发生需要披露的或有事项。

2.或有事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司未发生需要披露的承诺事项。

十一、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

十二、其他事项

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他事项。

十三、补充资料

(一)按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》的要求，报告期非经常性损益情况

1.报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	142,718.42	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		

非经常性损益明细	金额	说明
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,078.67	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
非经常性损益合计	<u>144,797.09</u>	
减：所得税影响金额	21,719.56	
扣除所得税影响后的非经常性损益	<u>123,077.53</u>	

(二) 净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产	每股收益	
	收益率(%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	6.80	0.1272	0.1272
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.30	0.1177	0.1177

注:基本每股收益以归属于公司普通股股东的净利润除以公司发行在外普通股的加权平均数计算,稀释每股收益以根据稀释性潜在普通股调整后的归属于公司普通股股东的净利润除以调整后的公司发行在外普通股的加权平均数计算。报告期本公司无稀释性的潜在普通股,因此稀释每股收益与基本每股收益相同。

桂林明富金属股份有限公司

二〇二二年四月二十六日

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：

桂林明富金属股份有限公司董事会办公室