

# 吉冈精密

836720

## 无锡吉冈精密科技股份有限公司

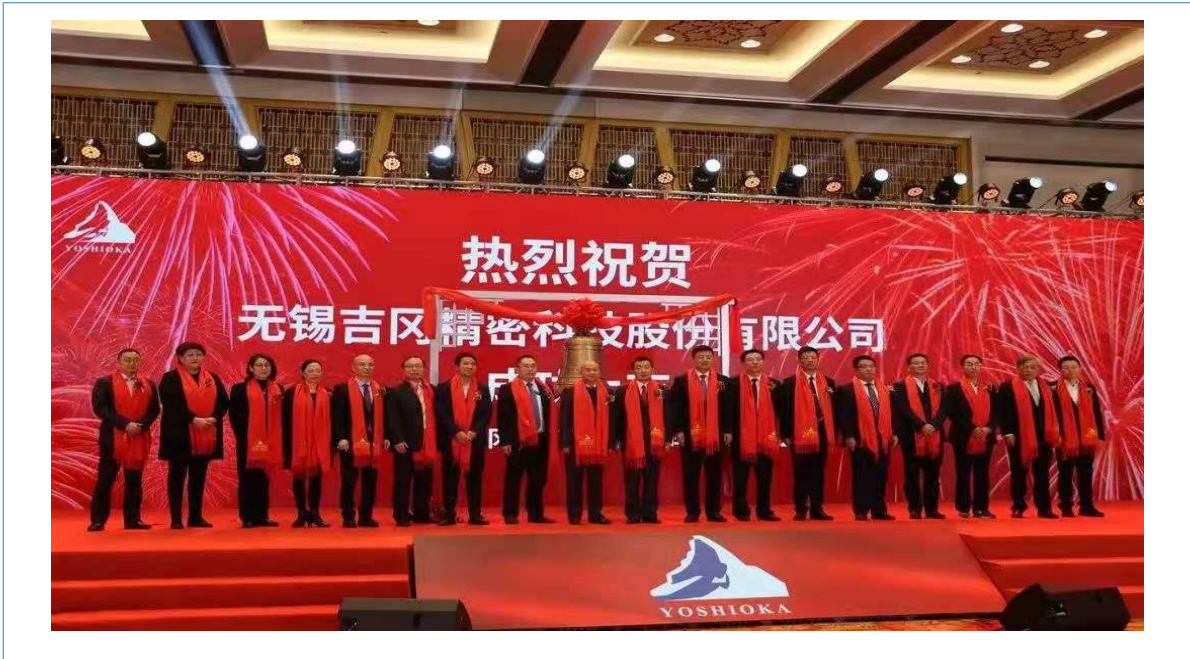
WUXI YOSHIOKA PRECISION TECHNOLOGY CORP., LTD



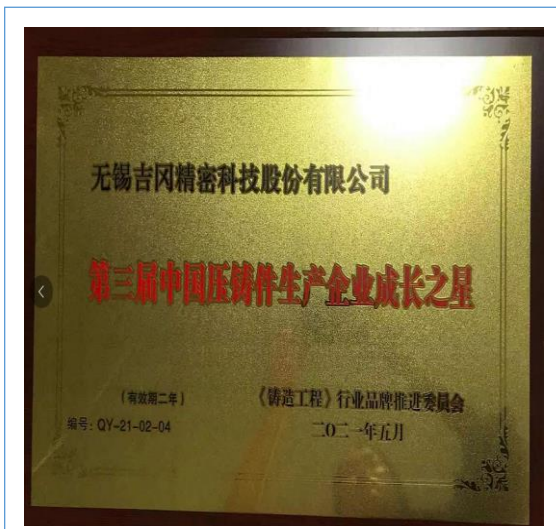
## 年度报告

— 2021 —

## 公司年度大事记



2021年11月24日公司在北交所成功上市



2021年5月获评第三届中国压铸件生产企业“成长之星”荣誉称号

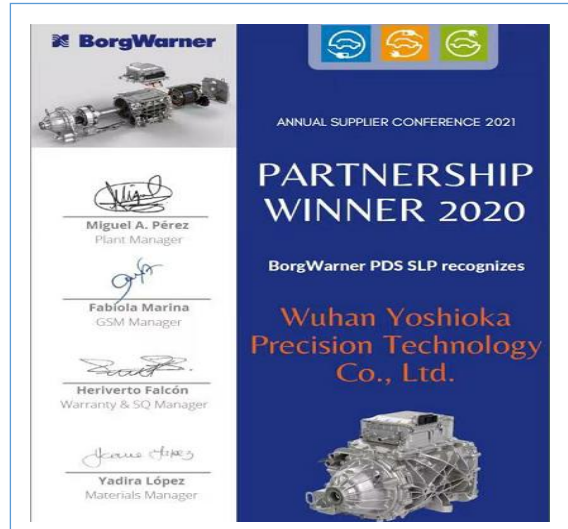


2021年11月被认定为无锡市专精特新“小巨人”企业





荣获牧田公司颁发的《2020 年度杰出  
贡献奖》



荣获博格华纳公司颁发的《2020 年度  
优秀供应商奖》



报告期内成功取得位于锡山区东北塘  
街道石新路东、蓉强路北地块(土地  
证编号:苏(2021)无锡不动产权第  
0128176 号)



2021 年 5 月荣获无锡市智能车间认定

# 目录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	5
第二节	公司概况 .....	8
第三节	会计数据和财务指标 .....	10
第四节	管理层讨论与分析 .....	14
第五节	重大事件 .....	37
第六节	股份变动及股东情况 .....	61
第七节	融资与利润分配情况 .....	65
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	68
第九节	行业信息 .....	71
第十节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	71
第十一节	财务会计报告 .....	80
第十二节	备查文件目录 .....	163

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在虚假记载、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。

公司负责人周延、主管会计工作负责人周延及会计机构负责人（会计主管人员）仲艾军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
是否存在公司董事、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

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
宏观经济运行的风险	公司主要从事铝合金、锌合金精密金属零部件的研发、生产和销售，产品主要应用于家用电器、电动工具、汽车、办公设备、通信设备等行业，这些行业与宏观经济走势联系紧密。当宏观经济出现较大波动时，会对公司下游应用市场的市场容量、发展速度和投资规模产生影响，可能对公司业绩造成不利影响。
实际控制人不当控制风险	公司控股股东、实际控制人周延、张玉霞夫妇及一致行动人张钊、刘惠娟、周斌共计持有公司股份 6,589.786 万股，占公司股本总额的 71.9687%。此外，周延担任公司董事长兼总经理，全面负责公司的日常经营活动、战略布局，对公司的经营管理有着决定性影响，张玉霞担任公司董事，参与公司的日常决策、经营。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
原材料价格波动风险	铝合金压铸行业的原材料主要是铝合金锭，在当今全球化的背景下，铝合金锭的价格不但取决于供求关系，还受到投机活动的很大影响，价格波动幅度较大。我公司通过与下游主要客户签订协议约定原材料价格波动每三个月产品售价调价机

	制，尽可能降低铝锭价格上涨带来的成本自我吸收压力。
应收账款可能产生坏账风险	虽然公司的主要客户资金实力较强、信用较好，且合作较为稳定，资金回收有一定保障，且公司按照既定的会计政策及估计对应收款项计提相应的坏账准备，但若公司主要客户财务状况、资信情况等出现重大不利变化，导致公司出现应收款项无法按期回收或无法回收的情况，将对公司经营业绩和生产运营产生不利影响。
税收优惠政策变化的风险	公司于2016年11月被认定为高新技术企业，并于2019年11月通过高新技术企业复审，有效期三年。根据高新技术企业的相关税收优惠政策，公司可享受减按15%的所得税率缴纳企业所得税。若公司未来不能被继续认定为高新技术企业，或国家针对高新技术企业的税收优惠政策作出调整，将对公司的经营业绩和净利润产生一定影响。
市场竞争风险	目前我国金属制品业企业数量较多，行业集中度相对较低，企业资金实力普遍不强，研发投入较少，自主创新和品牌竞争力较弱，行业竞争较为激烈。此外，具备资金、技术及客户资源的优势企业不断扩大自身市场份额，进一步加剧了行业竞争程度。 如果公司不能根据技术发展、客户需求和行业标准及时进行研发创新和业务模式改进，持续提升产品质量和市场份额，将导致公司在日益激烈的市场竞争中处于不利地位，对公司业绩产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

#### 是否存在退市风险

是 否

### 释义

释义项目		释义
公司、本公司、股份公司、吉冈精密	指	无锡吉冈精密科技股份有限公司
董事会	指	无锡吉冈精密科技股份有限公司董事会
监事会	指	无锡吉冈精密科技股份有限公司监事会
股东大会	指	无锡吉冈精密科技股份有限公司股东大会
三会	指	无锡吉冈精密科技股份有限公司董事会、监事会及股东大会
公司章程	指	无锡吉冈精密科技股份有限公司公司章程
烟台吉冈	指	烟台吉冈精密机械有限公司
武汉吉冈	指	武汉吉冈精密科技有限公司
牧田昆山	指	牧田(昆山)有限公司
牧田中国	指	牧田(中国)有限公司
科沃斯	指	科沃斯机器人股份有限公司
康明斯	指	康明斯滤清系统(上海)有限公司

博格华纳	指	博格华纳汽车零部件（武汉）有限公司
电装天津	指	电装天国际贸易（天津）有限公司
电装天无锡	指	电装天电子（无锡）有限公司
普利司通	指	普利司通(常州)汽车配件有限公司
万都苏州	指	万都底盘部件（苏州）有限公司
万都北京	指	万都（北京）汽车部件研究开发中心有限公司
万都张家港	指	万都博泽（张家港）电机有限公司
博世北京	指	博世力士乐（北京）液压有限公司
上海博世	指	上海博世力士乐液压及自动化有限公司
上海肇民	指	上海肇民新材料科技股份有限公司
江苏恺之科技	指	江苏恺之科技有限公司
三立烟台	指	三立（烟台）车灯有限公司
三立重庆	指	重庆秦川三立车灯有限公司
保荐机构	指	华英证券有限责任公司
北交所	指	北京证券交易所
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《上市规则》	指	《北京证券交易所股票上市规则（试行）》
管理层	指	董事、监事、高级管理人员的统称
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	无锡吉冈精密科技股份有限公司
英文名称及缩写	WUXIYOSHIOKAPRECISIONTECHNOLOGYCORP., LTD -
证券简称	吉冈精密
证券代码	836720
法定代表人	周延

### 二、 联系方式

董事会秘书姓名	仲艾军
联系地址	无锡市锡山经济技术开发区芙蓉中二路 292 号
电话	0510-85221597
传真	0510-85224627
董秘邮箱	kinyozaj@163.com
公司网址	www.ysoka.com
办公地址	无锡市锡山经济技术开发区芙蓉中二路 292 号
邮政编码	214000
公司邮箱	kinyozaj@ysoka.com

### 三、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	www.bse.cn
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》(中国证券报中证网 www.cs.com.cn)
公司年度报告备置地	公司董事会秘书办公室

### 四、 企业信息

公司股票上市交易所	北京证券交易所
成立时间	2002 年 11 月 19 日
上市时间	2021 年 11 月 24 日
行业分类	制造业-金属制品业-有色金属合金制造-结构性金属制品制造
主要产品与服务项目	研发、生产、销售精密金属零部件
普通股股票交易方式	连续竞价交易
普通股总股本(股)	91,564,500
优先股总股本(股)	0
控股股东	周延
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为(周延、张玉霞),一致行动人为(周斌,张钊,



	刘惠娟)
--	------

## 五、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91320200741311914F	否
注册地址	江苏省无锡市锡山区经济技术开发区芙蓉中二路 292 号（经营场所：无锡市锡山经济技术开发区通云路 77）号	否
注册资本	91,564,500.00	是

## 六、 中介机构

公司聘请的会计师事务所	名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	南京市建邺区江东中路 106 号 1907 室
	签字会计师姓名	朱敏杰、陈根环
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华英证券
	办公地址	无锡市金融一街 10 号
	保荐代表人姓名	刘亚利、余晖
	持续督导的期间	2021 年 11 月 24 日-2024 年 12 月 31 日

## 七、 自愿披露

适用 不适用

## 八、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和财务指标

#### 一、 盈利能力

单位：元

	2021 年	2020 年	本年比上年增 减%	2019 年
营业收入	377,470,602.37	260,182,703.64	45.08%	208,212,513.69
扣除与主营业务无关的业务收入、不具备商业实质的收入后的营业收入				
毛利率%	27.66%	29.63%	-	26.80%
归属于上市公司股东的净利润	56,518,296.82	43,477,238.40	30.00%	27,134,120.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	55,294,484.23	42,840,732.86	29.07%	26,824,480.37
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的净利润计算）	39.44%	55.63%	-	42.06%
加权平均净资产收益率%（依据归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	38.59%	54.81%	-	41.58%
基本每股收益	0.82	1.62	-49.38%	1.04

#### 二、 偿债能力

单位：元

	2021 年末	2021 年初	本年末比今年 初增减%	2019 年末
资产总计	510,569,865.12	216,393,411.85	135.95%	164,069,759.46
负债总计	113,071,342.19	119,035,255.24	-5.01%	96,698,882.26
归属于上市公司股东的净资产	397,498,522.93	97,358,156.61	308.28%	67,370,877.20
归属于上市公司股东的每股净资产	5.75	3.47	65.71%	2.58
资产负债率%（母公司）	19.31%	54.54%	-	57.21%
资产负债率%（合并）	22.15%	55.01%	-	58.94%
流动比率	3.66	1.26	190.48%	1.08
	2021 年	2020 年	本年比上年增 减%	2019 年
利息保障倍数	23.23	21.76	-	17.45

### 三、 营运情况

单位：元

	2021 年	2020 年	本年比上年增 减%	2019 年
经营活动产生的现金流量净额	30,187,808.88	25,494,739.20	18.41%	36,590,241.00
应收账款周转率	4.79	3.92	-	3.99
存货周转率	5.44	5.32	-	5.38

### 四、 成长情况

	2021 年	2020 年	本年比上年增 减%	2019 年
总资产增长率%	135.95%	31.89%	-	12.77%
营业收入增长率%	45.08%	24.96%	-	4.31%
净利润增长率%	30.00%	60.23%	-	11.96%

### 五、 股本情况

单位：股

	2021 年末	2021 年初	本年末比今年初 增减%	2019 年末
普通股总股本	91,564,500	28,075,000	226.14%	26,150,000
计入权益的优先股数量	0.00	0.00	0.00%	0.00
计入负债的优先股数量	0.00	0.00	0.00%	0.00

### 六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

项目	业绩快报数据	年报数据	差异率%
营业收入	377,874,724.19	377,470,602.37	-0.11%
归属于上市公司股东的净利润	55,516,060.09	56,518,296.82	1.81%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	54,233,724.60	55,294,484.23	1.96%
加权平均净资产收益率% (扣非前)	38.88%	39.44%	1.44%
加权平均净资产收益率% (扣非后)	37.98%	38.59%	1.61%

2021 年年度报告财务数据与公司于 2022 年 2 月 28 日在北京证券交易所指定信息披露平台披露的《2021 年年度业绩快报》(公告编号 2022-028) 主要财务数据不存在差异幅度达到 20%以上的情况。

## 八、 2021 年分季度主要财务数据

单位：元

项目	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	69,563,686.12	100,474,263.93	91,588,274.79	115,844,377.53
归属于上市公司股东的净利润	12,360,945.20	16,368,718.29	11,572,175.41	16,216,457.92
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	12,035,468.46	15,963,215.83	11,572,479.33	15,723,320.61

## 九、 非经常性损益

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动性资产处置损益	316,965.71	417,858.48	-4,550.00	
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)	915,049.40	787,597.85	328,142.00	
委托他人投资或管理资产的损益	0.00	1,785.57	73,210.06	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	4,226.89	11,565.15	
除上述各项之外的其他营业外收支净额	196,418.88	-419,654.11	-53,989.06	

非经常性损益合计	1,428,433.99	791,814.68	354,378.15	
所得税影响数	204,621.40	155,309.14	44,738.48	
少数股东权益影响额 (税后)	0.00	0.00	0.00	
非经常性损益净额	1,223,812.59	636,505.54	309,639.67	

## 十、 补充财务指标

适用 不适用

## 十一、 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
使用权资产	0.00	11,347,020.80		
一年内到期的非流 动负债	0.00	2,072,970.03		
租赁负债	0.00	9,274,050.77		
预收账款	0.00	0.00	4,094,322.48	
合同负债	0.00	0.00		4,094,322.48

本表所填上年期末（上年同期）调整重述后数为2021年1月1日重述数据。



## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式:

公司是精密金属制品行业领先企业，专注于铝合金、锌合金精密零部件的研发、生产和销售，产品涵盖电子电器零部件、汽车零部件及其他零部件，主要应用于清洁电器、电动工具、通讯设备、车身体结构、车载主机系统、动力系统及制动系统等。公司秉承“专业的技术、优异的品质、低廉的成本、严期的交付”的经营理念，凭借高标准、高质量、高性价比的产品进入多家海内外知名品牌制造商的供应链体系，主要客户包括牧田、科沃斯、佳能、A.O 史密斯、博世、康明斯、万都底盘、神龙汽车、电装天、博格华纳、三立车灯、普利司通等国内外知名企业。公司产品可应用领域广，潜在客户众多。

公司拥有专业、严谨的研发团队，可以直接与客户进行设计需求对接，有效缩短产品试生产验证周期，快速进入规模生产阶段。公司从需求输入到样品试制再到定型转产，严格管控研发流程并记录，保持开发过程的流程化和可追溯性。通过对产品的工艺规范和生产流程管控，保证了产品的高质量，从而获得客户一致认可和好评，使公司的客户粘性显著高于其他金属制品企业。公司主要采取“以销定产”的生产模式，即根据客户订单采购原材料并安排生产，产品检验合格后由销售人员提交给客户，客户验收入库后开具收货凭证，并根据双方约定进行结算，随后公司为用户提供相应的售后服务。公司坚持以技术为本、质量为根，通过研发、生产、销售高性价比的金属零部件产品，实现盈利。



公司高度重视技术研发，截至本报告期末，公司拥有 106 项专利，其中 2 项发明专利，104 项实用新型专利。公司自主研发取得发明专利的蒸汽加热器，被广泛应用于蒸汽拖把等清洁小家电产品，并成为蒸汽拖把行业龙头企业 Shark 的蒸汽加热器指定供应商。随着人们对居住环境安全洁净的重视程度逐渐增强，蒸汽拖把行业得以长足发展，占据蒸汽加热器垂直领域的领先地位。

依托公司对研发的持续投入和多年行业经验的积累，公司技术实力获得客户的高度认可，多次直接参与客户产品端的结构设计。公司与客户共同开发的电机结构件产品已通过测试阶段，该产品将应用在 Model 3 及 Model Y 车型；开发的电机转子产品已实现量产，将应用于 LG 的电机产品。公司通过对研发技术的投入积累提升自身核心竞争力，不断开拓新市场新客户，2020 年进入知名动力电池系统提供商宁德时代供应链体系和成为汽车起动机知名品牌博格华纳的一级供应商。

公司始终高度重视产品的质量管理，建立严格的产品质量控制体系。公司已通过 ISO9001、IATF16949 质量管理体系，被锡山经济技术开发区安全生产委员会评为“2021 年度安全生产先进企业”，2020 年被康明斯评为“疫情应对优秀供应商”，并获得“2021 年度新品开发奖”，2021 年被牧田评为“2020 年度杰出贡献奖”、被博格华纳评为“最佳合作伙伴供应商”、被中国铸造协会评为“第三届中国压铸件生产

企业成长之星”、被无锡市工业和信息化局评为“无锡市智能车间”。同时，公司重视社会责任、环境保护和可持续发展，通过 ISO14001 环境管理体系认证，主要的主辅材料实行绿色采购，符合 RoHS 的标准。

2021 年取得无锡市专精特新“小巨人”、2021 年被认定为“无锡市企业技术中心”、锡山区亩均税收前第 20 名、2021 年取得“2021 年度无锡市首批省四星级上云企业”、2021 年获得“知识产权管理体系认证证书”。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。

### 报告期内变化情况：

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

## 二、 经营情况回顾

### (一) 经营计划

#### 一、公司财务状况：

2021 年，外部经济环境随着国内疫情得到控制，经济恢复加速，国外经济也在缓慢恢复。国内新能源汽车市场销量增长较快。整体经营环境逐步改善。公司继续集中力量做好金属零部件产品的开发和交付，继续挖掘细分领域市场及并积极开拓相应客户。如牧田在内的电动工具产品客户销量实现较大幅度的增长。公司在本报告期深耕细作原有客户，参与产品结构共同开发，充分理解客户需求，带动如汽车零部件类产品客户销量实现稳步增长。

2021 年度，我公司继续对设备进行自动化技术改造，使自动化生产的比例和效率继续提升，同时在后道数控车加工线上继续引进自动流水线，去毛刺工艺环节引进机器人，进行无人化作业，成功申报智能车间项目。提高了生产效率和产品质量并降低了人工成本。随着自动化流水线的持续投入，管理的效率提升逐步显现。公司亦继续加强预算管理及绩效管理（阿米巴），实现了经营业绩的增长，较好的完成 2021 年经营计划。截至报告期末，公司总资产 510,569,865.12 元，较上年末增加 135.95%，总负债 113,071,342.19 元，较上年末减少 5.01%，归属于挂牌公司股东的净资产 397,498,522.93 元，较上年末增加 308.28%。

#### 二、公司经营成果

报告期内，公司完成营业收入 377,470,602.37 元，实现综合净利润 56,518,296.82 元，归属母公司净利润 56,518,296.82 元。同比增长 30.00%。主要原因为如下：

1、报告期内，公司持续进行产品销售结构优化，承接利润空间高的订单，牧田电动工具类产品实现同比翻倍增长。此外，公司本报告期汽车零部件客户上海康明斯，为其开发的滤清器零部件及新能源汽车零部件实现较大幅度增长。公司坚持以市场为导向，继续淘汰利润空间低的产品及客户。同时，通

过加大数控机床自动化改造、去毛刺自动化、更新压铸自动化设备，使生产效率得到极大提高，降低了生产成本。

2、报告期内，子公司烟台吉冈得益于前期的市场开拓，销售增长幅度较大。

### 三、管理情况

产品研发方面，公司推行让技术人员深度参与下游应用产品的前期开发，和客户保持密切沟通，提出对下游产品结构、功能的修改意见，从而深入理解客户需求，更好对模具及工艺进行分析改进。在此基础上，公司研发人员持续对产品生产工艺进行流程再造，优化工艺环节，剔除无效工艺成本，从而降低制造成本，同时提高生产效率，降低不良报废率来获得更多的利润。在团队建设方面，公司核心团队稳定，并注重年轻干部培养，目前中高层干部平均年龄为40岁左右，平均在职年限为10年，因此，团队具有很好的学习及挑战能力。

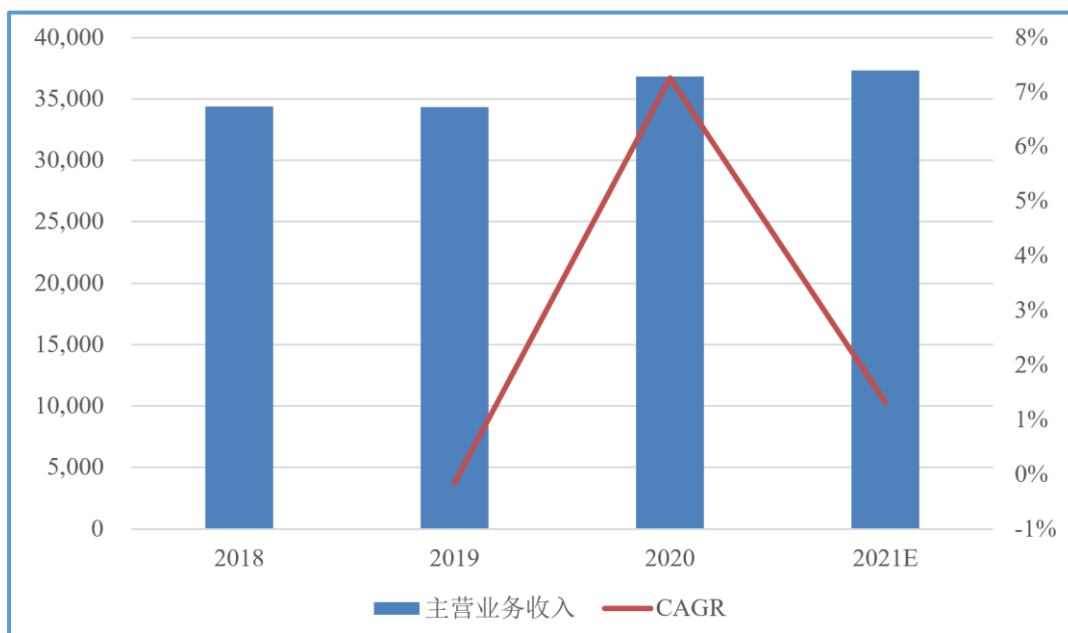
## (二) 行业情况

2021年度，随着国内疫情得到控制，经济恢复加速，国内经济快速增长，新能源汽车市场快速发展，国内金属制品行业的增长趋势明显向好。中长期看，在全球经济一体化和国际产业转移、世界制造企业走向中国的背景下，凭借技术积累和自主创新，我国金属制造业快速发展。随着我国逐步发展为制造业大国，以通讯、电子、家用电器、医疗、能源、汽车为首的大型制造行业对高端精密金属产品的需求飞速增长，精密金属零部件制造得以快速发展。以精密零部件、精密模具研发、生产和制造为核心竞争力的国内优秀企业，逐步脱颖而出。

金属制品结构件广泛应用于众多高精尖的制造业领域产品，伴随技术提升，目前市场中的精密金属结构件可应用于汽车、通信、电子、家电、机床、交通、能源等各个领域。随着我国工业技术的快速发展以及经济发展带动的消费升级，下游行业对金属制品结构件的需求保持稳定增长，金属制品业的市场规模稳定在30,000.00亿元以上。

图：金属制品业营业收入及增长情况

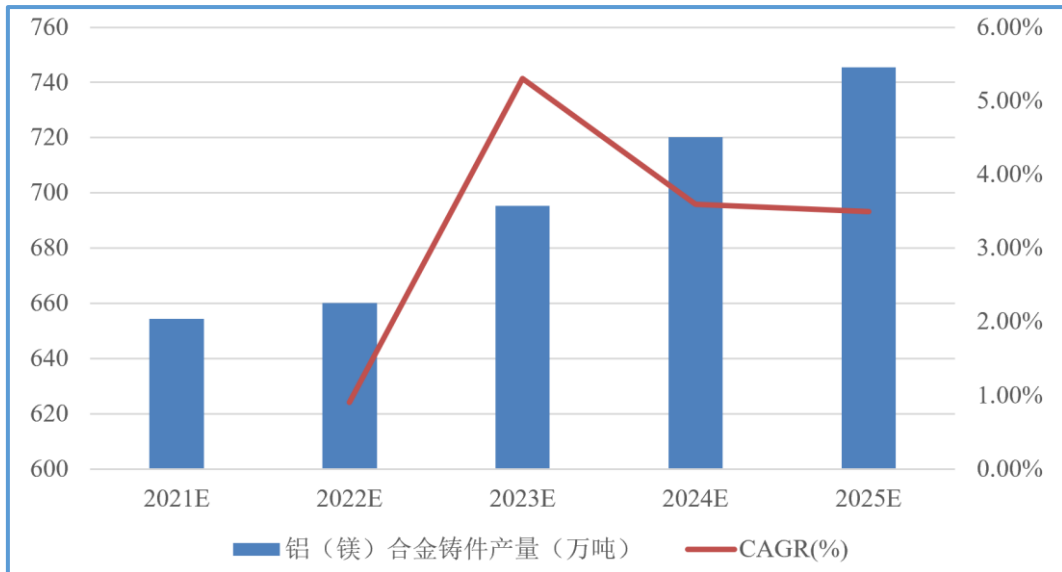
单位：亿元



随着制造业逐步向我国进一步聚集，我国精密金属制造产业随着整体工业水平的提高得到长足发展。

从金属压铸件产量来看，伴随汽车、通讯、家电、机械等产业的持续高速发展，我国金属压铸行业稳定增长。伴随我国产业调整和结构升级，高端制造业的聚集和发展，精密金属压铸件的市场规模也将进一步提高。

图：2021-2025 年中国铝（镁）合金铸件产量及增速预测



数据来源：铸造工业网

### （三） 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	157,944,443.13	30.93%	10,613,523.16	4.90%	1,388.14%
应收票据	2,179,406.39	0.43%	3,955,076.34	1.83%	-44.90%
应收账款	80,837,314.95	15.83%	76,842,739.64	35.51%	5.20%
存货	61,186,625.44	11.98%	39,214,662.68	18.12%	56.03%
投资性房地产	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
长期股权投资	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
固定资产	66,949,169.40	13.11%	46,110,776.28	21.31%	45.19%
在建工程	27,459,860.95	5.38%	6,296,528.60	2.91%	336.11%
无形资产	16,144,544.09	3.16%	2,958,057.45	1.37%	445.78%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	28,598,699.56	5.60%	41,158,066.22	19.02%	-30.51%
长期借款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
其他应付款	18,016,025.69	3.53%	23,213,495.20	10.73%	-22.39%
应付账款	33,884,309.11	6.64%	33,856,316.50	15.65%	0.08%
资产总计	510,569,865.12	100.00%	216,393,411.85	100.00%	135.95%

### 资产负债项目重大变动原因:

截止 2021 年 12 月 31 日, 公司总资产为 51,056.99 万元, 较上年期末增加 29,417.65 万元, 增长率为 135.95%, 其中变动较大项目如下:

1、货币资金较上期余额同比增加 14,733.09 万元, 增长 1,388.14%, 主要系本报告期内新增公开发行股票募集资金存款增加。

2、应收票据较上期余额同比减少 177.57 万元, 降低 44.90%, 主要系本报告期内提高银行承兑票据及时背书转让支付使用管理所致。

3、应收账款较上期余额同比增加 399.46 万元, 增长 5.20%, 主要系本报告期内销售规模增长所致。

4、存货同比上期期末余额增加 2,197.20 万元, 同比增长 56.03%, 主要系销售规模大幅增长导致的正常生产周期所需的库存增加, 加之接近春节, 担心人员流动疫情反复及节后外地员工不能及时到岗, 出于维持节后正常交货需要, 增加了产品备库。

5、固定资产同比上期期末余额增加 2,083.84 万元, 同比增长 45.19%, 主要报告期内为满足订单大幅增长需要及为提高效率加大技改投入, 新购置设备。

6、在建工程同比上期期末余额增加 2,116.33 万元, 同比增长 336.11%, 主要为报告期内公司新建厂房开工建设投入。

7、无形资产同比上期期末余额增加 1,318.65 万元, 同比增长 445.78%, 主要为报告期内新购置国有土地使用权。

8、短期借款同比上期期末余额减少 1,255.94 万元, 同比降低 30.51%, 主要为公司报告期间内公司在 2021 年 11 月公司向不特定合格投资者公开发行股票的募集资金到位后, 资金相对充裕, 减少了贷款的使用。

7、其他应付款同比上期期末余额减少 519.75 万元, 余额同比下降 22.39%, 主要为报告期内公司募集资金到位后, 资金相对充裕, 减少了向大股东借款金额。

### 境外资产占比较高的情况

适用 不适用

## 2. 营业情况分析

### (1) 利润构成

单位: 元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	377,470,602.37	-	260,182,703.64	-	45.08%
营业成本	273,072,097.99	72.34%	183,099,023.39	70.37%	49.14%
毛利率	27.66%	-	29.63%	-	-
销售费用	3,373,913.21	0.89%	2,687,988.14	1.03%	25.52%
管理费用	10,686,328.52	2.83%	8,239,475.67	3.17%	29.70%
研发费用	18,366,098.61	4.87%	10,941,703.36	4.21%	67.85%
财务费用	3,523,474.81	0.93%	2,525,987.02	0.97%	39.49%
信用减值损失	-1,175,626.51	-0.31%	-309,513.93	-0.12%	279.83%
资产减值损失	-3,530,215.61	-0.94%	-1,858,890.10	-0.71%	89.91%
其他收益	915,049.40	0.24%	787,597.85	0.30%	16.18%
投资收益	0.00	0.00%	1,785.57	0.00%	-100%
公允价值变动	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%



收益					
资产处置收益	316,965.71	0.08%	417,858.48	0.16%	-24.15%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	63,003,497.67	16.69%	50,144,617.31	19.27%	25.64%
营业外收入	198,734.51	0.05%	2,419.31	0.00%	8,114.51%
营业外支出	2,315.63	0.00%	422,073.42	0.16%	-99.45%
净利润	56,518,296.82	14.97%	43,477,238.40	16.71%	30.00%

### 项目重大变动原因:

1、营业收入同比增加 11,728.79 万元，同比增长 45.08%，主要受益于我公司牧田电动工具类产品、汽车零部件类产品销售实现大幅增加，同时新引入下田等新客户销售订单增加销售贡献。

2、营业成本率上升原因为：营业成本率同比增长 1.97%，主要由于（1）本报告期内主要原材料锌铝合金采购价格上涨影响。（2）报告期内为满足新增订单生产需要，新添置机器设备较多，新增加折旧成本同比增长较多。（3）虽然公司产值同比较大程度增长，边际贡献放大，及引进自动流水线投入生产，提高了生产效率并降低了人工成本，但这些成本的节约额不足以抵消主要材料采购成本的上涨额，总制造成本率仍然同比上升。

3、销售费用同比增加 68.59 万元，增长 25.52%原因为：（1）本报告期内由于客户订单大幅增长，加强销售力量，同时为更好的服务客户需求开拓市场，加强销售部门关键岗位人员配置，加之本报告期内政府取消疫情期间社会保险费减免政策，所以职工薪酬同比增加 42.81 万元，同比增长 32.38%；（2）本报告期内因出口业务量增加，出口报关费用同比大幅增加 9.19 万元，同比增长 75.06%。（3）本期由于疫情得到控制，客户来访、外勤出差洽谈等销售经营活动快速恢复，所以业务招待费支出同比增加 7.72 万元，同比增长 26.92%。

4、管理费用同比增加 244.69 万元，增长 29.70%，其原因为（1）因本报告期内工作需求，为了提高公司管理能力，管理部门新进专业能力较强人员，待遇相对较高，及新增管理岗位人员配置，加之报告期内申报上市辅导，管理人员加班较多，薪资支出同比大幅增长，及报告期内政府取消疫情期间社会保险费减免政策，所以职工薪酬同比增加 73.58 万元，同比增长 23.44%；（2）因本报告期内支付的中介机构辅导咨询服务费同比增加 55.09 万元，同比增长 35.39%；（3）报告期内由于外勤管理事务频繁及公司上市庆祝招待等，同比增加 64.85 万元，同比增加 156.04%。

5、研发费用同比增加 742.44 万元，增长 67.85%，其原因为报告期内为培育后续销售增长点，加大新品研发投入，大幅增加研发团队人员配置，所以本报告期内研发人员职工薪酬支出大幅增长。

6、财务费用同比增加 99.75 万元，增长 39.49%，其原因为（1）主要为本报告期内外币汇率逐渐降低，导致本期汇兑损益较去年同期增加 22.86 万元，同比增加 244.38%；（2）本报告期内销售额大幅增长，在 2021 年 11 月公司向不特定合格投资者公开发行股票的募集资金到位前，为补充公司流动资金，报告期内增加了银行流动资金贷款，因此本期利息支出同比增加 44.79 万元，同比增加 18.70%，（3）因会计政策调整，涉及厂房租赁新增确认未确认融资费用 38.75 万元。

6、信用减值损失增加原因：本年度信用减值损失同比增加 86.61 万元，增长 279.83%，主要为国外客户 vela 公司因受疫情影响生产经营，未能按时支付货款。本报告期内新增计提坏账准备所致。

7、资产减值损失增加原因：本年度资产减值损失同比增加 167.13 万元，增长 89.91%，主要为部分外购的模具对应产品暂无量产件，处于呆滞状态。本报告期内新增计提减值损失所致。

8、其他收益增加原因：本年度其他收益同比增加 12.75 万元，增长 16.18%，主要为收到各类政府补助款新增 12.66 万元。

9、营业利润同比增加 1,285.89 万元，同比增长 25.64%，增加的原因为：（1）本报告期内公司产值同比较大程度增长，在固定成本相对稳定的下，固定成本摊薄，边际规模效应放大。（2）公司继续优化产品订单结构，增加高利润产品销售比重，淘汰低利润及亏本产品生产。（3）报告期内继续加大引进自

动流水线投入，引进机器人进行无人化作业，提高了生产效率降低了制造成本，及工艺进行流程优化，得以降低制造成本。同时继续加大产品结构优化大幅提升较高毛利产品比重，增强企业盈利能力，增加了利润贡献。

## (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	370,671,890.02	257,344,442.08	44.04%
其他业务收入	6,798,712.35	2,838,261.56	139.54%
主营业务成本	269,547,999.47	182,202,221.20	47.94%
其他业务成本	3,524,098.52	896,802.19	292.96%

## 按产品分类分析：

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%
电子电器零部件	197,472,943.12	138,925,861.60	29.65%	41.18%	40.32%	增加 0.43 个百分点
汽车零部件	130,029,689.44	102,655,662.24	21.05%	58.41%	72.55%	减少 6.47 个百分点
其他零部件	43,169,257.46	27,966,475.63	35.22%	21.98%	18.00%	增加 2.18 个百分点
其他业务	6,798,712.35	3,524,098.52	48.17%	139.54%	292.96%	减少 20.24 个百分点

## 按区域分类分析：

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%
内销	287,540,600.07	212,592,128.60	26.07%	32.63%	35.69%	减少 1.67 个百分点
外销	83,131,289.95	56,955,870.87	31.49%	105.07%	123.15%	减少 5.55 个百分点

## 收入构成变动的的原因：

收入变动的原因为：

### 1. 电子电器零部件：

该类产品占比 52.31%；此类产品同比新增销售额 5,760.37 万元，同比上期增加 41.18%。其中客户牧田的产品新增销售收入为 5,418.32 万元，客户高晟的产品收入增长 1,173.95 万元。(1)随着电动工具的工业应用范围不断扩大，家用场景下 DIY 的需求不断增加及无绳化升级趋势延续，产品渗透率不

断提升，电动工具更新换代加速需求下，我公司客户牧田作为全球领先的电动工具制造厂商自身销售实现大幅增长。(2)加之公司被评为牧田优秀供应商，且本报告期内获得由牧田评定的杰出贡献奖。因此牧田也对我司作为优秀供应商加大采购，所以本报告期内公司电动工具用零部件收入实现较大幅度增长。(3)同时我公司通过与高端优质客户的长期稳定合作，得以不断学习，生产工艺和管理体系得到持续性改善，产品保持优质稳定的输出，从而获得客户高度认可，前期新品的研发在本报告期内开始量产，也带动电子电器类产品销售实现较大幅度增长。

## 2. 汽车零部件：

该类产品占比为 34.45%，较去年同期增加了 4,794.55 万元，同比增长 58.41%。(1)随着节能减排，大力推动新能源汽车的政策驱动下，铝合金零部件市场需求随之增长，新能源汽车零部件销售收入同比增加 1,448.30 万元。(2)我司加大市场开拓及新品研发，在报告期内新品进入量产化，其中用于吉明美客户新能源汽车用马达冷却水泵用壳体开发成功，形成量产实现新增销售收入 1,209.48 万元，销售给万都博泽的汽车零部件产品新增销售收入 1,137.95 万元、外销客户下田同比新增销售额 831.06 万元。

(3)报告期内公司电池连接件实现量产，其终端客户为宁德时代。(4)由于我司导入的新客户康明斯对我公司的品质与服务高度认可，本报告期内加大对我公司订单采购量，同比新增销售额 440.13 万元；

(5)随着烟台子公司新品量产，对盖茨胜地等客户的汽车零部件产品较去年同期新增销售收入 396.17 万元。

本报告期内由于受主要原材料采购价格上涨，而汽车零部件类客户调价具有一定的滞后性，故该类产品毛利同比下降 6.47%。公司继续加大此类产品结构优化，与客户积极沟通，开拓毛利较高产品销售比重，继续推进自动化技术改造降低成本提高毛利贡献。

## 3. 其他零部件：

该类产品占比 11.44%，此类产品销售收入增加 777.82 万元，同比上期增加 21.98%。主要因为由于我司加大新品研发开拓，新增模具销售收入同比增加 556.54 万元，同比增长 36.03%；

## 4. 其他业务收入：

该类业务收入同比增长 396.05 万元，同比增长 139.54%。

与上年度相比公司内销、外销收入结构保持稳定。公司主要收入来源于内销，内销占主营业务收入占比为 77.57%。公司外销业务主要销往保税区、韩国、墨西哥、日本、德国、中国香港等国家以及地区。

**内销：**公司内销收入主要来源于华东地区，增长主要系因为华东地区的销售收入的增加。公司及其子公司烟台井冈均地处华东地区，华东地区属于经济发达地区，物流体系便捷发达，客户群集中，因此是公司产品销售的重点市场和优势区域。华东地区销售的主要客户为牧田（中国）、昆山高晟、万都博泽、康明斯、宁波海歌、盖茨胜地、三立车灯、万都底盘、普利司通，佳能等国内外知名企业。2021 年华东地区销售规模进一步扩大，主要系该区域客户牧田（中国）、昆山高晟、万都博泽订单增加所致

**外销：**公司外销收入主要系对牧田（昆山）的销售，该公司地处苏州昆山保税区内。对该公司的销售收入为 4,938.36 万元。

### (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	牧田(中国)有限公司	62,318,260.49	16.51%	否
1	牧田(昆山)有限公司	49,383,602.11	13.08%	否
2	昆山高晟精密机电有限公司	26,231,575.97	6.95%	否
3	万都博泽（张家港）电机有限公司	12,278,256.55	3.25%	否
4	康明斯滤清系统（上海）有限公司	12,184,389.32	3.23%	否
5	宁波海歌电器有限公司	11,451,614.72	3.03%	否
	<b>合计</b>	173,847,699.16	46.05%	-

#### (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	优浦帅翼驰（苏州）新材料有限公司	36,151,124.83	13.10%	否
2	隆达铝业（烟台）有限公司	16,828,026.16	6.10%	否
3	江阴市超群车辆附件制造有限公司	16,329,067.96	5.91%	否
4	无锡龙珠模具制造有限公司	13,543,238.95	4.91%	否
5	太湖县光华铝业有限公司	11,871,531.77	4.30%	否
合计		94,722,989.67	34.32%	-

#### 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	30,187,808.88	25,494,739.20	18.41%
投资活动产生的现金流量净额	-104,733,579.90	-22,664,357.90	-362.11%
筹资活动产生的现金流量净额	219,588,677.78	-1,732,813.84	12,772.38%

#### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金净流量增加的原因：经营性现金流净额同比增加 469.31 万元，同比增加 18.41%。主要为公司因销售增加，本报告期内收到的销售商品货款现金流入同比增加 1,736.18 万元，同比增加 84.19%。所以经营性现金净流量增加。

2、投资活动产生的现金流量净额变化的原因：本年度投资活动现金流净额同比增加-8,206.92 万元，同比增长 362.11%，主要因为报告期内为满足生产订单需要，新购置机器设备投资支出增加及临时闲置募集资金购买结构性理财产品支出所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额变化的原因：本年度筹资活动的现金流量净额较上年增加 22,132.15 万元，同比增长 12772.38%，主要为本报告期内公司向不特定合格投资者公开发行股票收到的募集资金所致。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

##### 2、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

单位：元

项目名称	本年度投入情况	累计实际投入情况	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	是否达到计划进度和预计收益的原因
年产	18,439,591.70	19,340,458.93	自筹	12.89%	不适用	不适用	不适用

2900 万件精密机械零部件生产线智能化改造项目							
新能源汽车零部件、清洁电器用蒸汽发生器、5G 通讯配件、精密机械零部件及模具生产加工项目	39,939,697.23	39,939,697.23	自筹	25%	不适用	不适用	是
<b>合计</b>	<b>58,379,288.93</b>	<b>59,280,156.16</b>	-	-			-

说明：

1、新能源汽车零部件、清洁电器用蒸汽发生器、5G 通讯配件、精密机械零部件及模具生产加工项目，已投入金额已计入在建工程，未包含暂时预付的设备款及工程款。

2、公司于 2021 年 12 月 31 日召开的第二届董事会第二十次会议和第二届监事会第十四次会议审议通过了《关于公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，为降低公司财务费用，提高资金的使用效率，公司拟使用募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 1,934.05 万元。

### 3、以公允价值计量的金融资产情况

适用 不适用

### 4、理财产品投资情况

适用 不适用

单位：元

理财产品类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
银行理财产品	募集资金	63,000,000	63,000,000	0.00	不存在
<b>合计</b>	-	<b>63,000,000</b>	<b>63,000,000</b>	<b>0.00</b>	-

单项金额重大的委托理财，或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财

适用 不适用



## 5、委托贷款情况

适用 不适用

## 6、主要控股参股公司分析

适用 不适用

### (1) 主要控股参股公司情况说明

烟台吉冈精密机械有限公司为我公司全资子公司，2015年7月23日，烟台市福山区工商行政管理局向烟台吉冈颁发了《营业执照》，企业注册号为370611200032161。该子公司本报告期内营业收入3,970.57万元，公司经营目前仍处于快速发展期，现有场地、设备等产能利用率及良品率得到大幅提高，制造成本进一步下降。报告期内净利润为193.70万元。归属母公司净利润为193.70万元。期末总资产2,933.19万元，净资产1,277.33万元。

我公司全资子公司武汉吉冈精密机械有限公司，于2019年3月8日，孝感市经济技术开发区工商行政管理局向湖北湛卢颁发了《营业执照》，企业注册91420900MA4986XN0W。2020年4月26日经孝感市经济技术开发区工商行政管理局批准更名为武汉吉冈精密机械有限公司。该子公司报告期内营业收入3,256.95万元，因为目前业务仍处于市场开拓初期，产值较低，人员、机器处于磨合期。制造成本较高。报告期内净利润为-209.87万元。归属母公司净利润为-209.87万元。期末总资产3,033.82万元，净资产484.38万元。但随着公司业务不断拓展及管理团队磨合日趋成熟，生产步入正轨，预计下一年度能扭亏为盈。

### (2) 主要控股子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	主营业务收入	主营业务利润	净利润
烟台吉冈精密机械有限公司	控股子公司	铝合金压铸	39,390,311.35	6,826,128.13	1,936,955.30
武汉吉冈精密科技有限公司	控股子公司	铝合金压铸	29,827,269.88	2,678,533.10	-2,098,762.38

### (3) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

### (4) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 7、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

### (五) 税收优惠情况

适用 不适用

(1) 本公司2019年11月22日获得证书编号为GR201932004093的《高新技术企业证书》，有效期三年，2021年按应纳税所得额的15%税率缴纳所得税。

(2) 本公司控股子公司烟台吉冈精密机械有限公司2021年12月8日获得证书编号GR202037003937的《高新技术企业证书》，有效期三年，2021年按应纳税所得额的15%税率缴纳所得税。

## (六) 研发情况

### 1、 研发支出情况：

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	18,366,098.61	10,941,703.36
研发支出占营业收入的比例	4.87%	4.21%
研发支出资本化的金额	0.00	0.00
资本化研发支出占研发支出的比例	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比例	0.00%	0.00%

### 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

### 研发投入资本化率变化情况及合理性说明

适用 不适用

### 2、 研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	7	10
专科及以下	60	82
研发人员总计	67	92
研发人员占员工总量的比例（%）	10.58%	14.11%

### 3、 专利情况：

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	104	54
公司拥有的发明专利数量	2	2

### 4、 研发项目情况：

公司高度重视技术研发，截至本报告期末，公司拥有 106 项专利，其中 2 项发明专利，104 项实用新型专利。经过多年的发展和积累，公司拥有一支专业技术研发团队。经过多年的研发创新和经验积累，引进消化、创新和创造了一系列高新技术和先进工艺，形成了自身独特的技术体系，使公司在精密压铸领域处于技术领先地位，并通过不断的技术创新、技术和设备引进，为企业可持续发展提供了技术保障。报告期内，公司继续执行技术进步战略和技术研发计划，积极组织新技术开发及重点技术攻关。报告期内公司研发技术团队，组织了对高强度转向机电机壳体项目、可调节电动开槽机组件项目、薄壁高强度钻攻电锤座壳体项目、汽车电动泵盖组件项目、转向机控制器壳体组件项目、高强度过滤器底座项目、一种高强度拱形支撑架项目、一种高气密性液压盖等项目开展技术攻关研究。

公司自主研发取得发明专利的蒸汽加热器，被广泛应用于蒸汽拖把等清洁小家电产品，并成为蒸汽拖把行业龙头企业 Shark 的蒸汽加热器指定供应商。随着人们对居住环境安全洁净的重视程度逐渐增强，蒸汽拖把行业得以长足发展，带动公司蒸汽加热器销量实现大幅增长，占据蒸汽加热器垂直领域的领先

地位。

依托公司对研发的持续投入和多年行业经验的积累，公司技术实力获得客户的高度认可，多次直接参与客户产品端的结构设计。公司与客户共同开发的电机结构件产品已通过测试阶段，该产品已应用在 Model 3 及 Model Y 车型；开发的电机转子产品已实现量产，将应用于菲亚特新能源卡车上。公司通过对研发技术的投入积累提升自身核心竞争力，不断开拓新市场新客户，已进入知名动力电池系统提供商宁德时代供应链体系和成为汽车起动机知名品牌博格华纳的一级供应商。

公司始终以市场需求为导向，考虑行业发展趋势，整体规划研发项目，包括新技术、新工艺和新设备的研发，每年根据企业发展情况安排研发任务，逐项接续安排，持续推进，为企业长期发展提供有力的技术支撑。

## 5、与其他单位合作研发的项目情况：

适用 不适用

### (七) 审计情况

#### 1. 非标准审计意见说明：

适用 不适用

#### 2. 关键审计事项说明：

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### 1、收入确认

吉冈精密主要从事电子电器、汽车零部件等的生产和销售，主要产品为车载电子系统零部件、车载照明装置零部件。如财务报表附注三、32“收入”和财务报表附注五、31“营业收入\营业成本”所述，吉冈精密2021年度确认的营业收入为人民币377,470,602.37元。鉴于营业收入是吉冈精密的关键业绩指标之一，可能存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对吉冈精密营业收入的确认主要实施了如下审计程序：

- (1) 了解、评价和测试管理层与收入确认相关的内部控制设计和运行的有效性；
- (2) 执行分析性复核程序，分析营业收入和毛利变动的合理性；
- (3) 通过检查主要销售合同或订单，了解货物签收及退货的政策以及与管理层沟通等程序，对与商品收入确认有关的商品控制权转移时点进行分析评估，进而评估公司产品销售收入的确认时点是否符合企业会计准则的规定；
- (4) 抽样检查与收入确认相关的销售合同或订单、销售发票、出库单、出口报关单、与客户对账单、银行回单等支持性凭证，并抽样执行函证程序，评价相关收入确认是否符合收入确认的会计政策；
- (5) 针对资产负债表日前后确认的产品销售收入，选取样本核对出库单、对账单、出口报关单等相关支持性文件，评价收入确认是否被记录在恰当的会计期间；
- (6) 检查财务报表中有关收入确认的披露是否符合企业会计准则的要求。

## (八) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

√适用 □不适用

### (1) 重要会计政策变更

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”),对首次执行日前已存在的合同,公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁,对首次执行本准则的累积影响,调整 2021 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额,不调整可比期间信息。

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

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

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

(2) 与租赁负债相等的金额,并根据预付租金进行必要调整。

对首次执行日之前的经营租赁,本公司采用以下简化处理:

(1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁,作为短期租赁处理。

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

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

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

(5) 首次执行日前的租赁变更,根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

对首次执行日前经营租赁的上述简化处理未对期初余额的留存收益产生重大影响。

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

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

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

2020年12月31日尚未支付的重大经营租赁最低租赁付款额	12,691,786.14
减：短期租赁（或剩余租赁期少于12个月的租赁）、低价值资产租赁、合同已签订但2021年1月1日租赁期尚未开始的	-
加：未在2020年12月31日确认但合理确定将行使续租选择权导致的租赁付款额的增加	-
合计	12,691,786.14
首次执行日加权平均增量借款利率	4.30%
执行新租赁准则确认的与原经营租赁相关的租赁负债	11,347,020.80
加：2020年12月31日应付融资租赁款（含一年内到期部分）	-
2021年1月1日租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	11,347,020.80

执行新租赁准则对本年年初资产负债表相关项目的影​​响列示如下：

合并财务报表

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	影响数
使用权资产	-	11,347,020.80	11,347,020.80
一年内到期的非流动负债	-	2,072,970.03	2,072,970.03
租赁负债	-	9,274,050.77	9,274,050.77

母公司财务报表

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	影响数
使用权资产	-	955,669.70	955,669.70
一年内到期的非流动负债	-	478,058.75	478,058.75
租赁负债	-	477,610.95	477,610.95

(2) 会计估计的变更

报告期，本公司未发生会计估计变更。

(3) 2021年起执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况：

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	10,613,523.16	10,613,523.16	-
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	3,955,076.34	3,955,076.34	-
应收账款	76,842,739.64	76,842,739.64	-

应收款项融资	9,399,598.21	9,399,598.21	-
预付款项	1,560,328.67	1,560,328.67	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	742,130.92	742,130.92	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	39,214,662.68	39,214,662.68	-
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	5,640,445.14	5,640,445.14	-
流动资产合计	147,968,504.76	147,968,504.76	-
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	46,110,776.28	46,110,776.28	-
在建工程	6,296,528.60	6,296,528.60	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	11,347,020.80	11,347,020.80
无形资产	2,958,057.45	2,958,057.45	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	1,974,789.91	1,974,789.91	-
递延所得税资产	2,263,955.84	2,263,955.84	-
其他非流动资产	8,820,799.01	8,820,799.01	-
非流动资产合计	68,424,907.09	79,771,927.89	11,347,020.80
资产总计	216,393,411.85	227,740,432.65	11,347,020.80
流动负债：			-
短期借款	41,158,066.22	41,158,066.22	-
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	5,341,563.11	5,341,563.11	-
应付账款	33,856,316.50	33,856,316.50	-
预收款项	-	-	-
合同负债	4,025,344.19	4,025,344.19	-
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	5,799,960.63	5,799,960.63	-
应交税费	4,123,288.61	4,123,288.61	-
其他应付款	23,213,495.20	23,213,495.20	-
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	-	2,072,970.03	2,072,970.03
其他流动负债	95,977.27	95,977.27	-
流动负债合计	117,614,011.73	119,686,981.76	2,072,970.03
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	-	9,274,050.77	9,274,050.77
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	1,330,036.46	1,330,036.46	-
递延所得税负债	91,207.05	91,207.05	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	1,421,243.51	10,695,294.28	9,274,050.77
负债合计	119,035,255.24	130,382,276.04	11,347,020.80
所有者权益：			
实收资本（股本）	28,075,000.00	28,075,000.00	-
其他权益工具	-	-	-

其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	15,174,875.88	15,174,875.88	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	12,645,498.08	12,645,498.08	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	41,462,782.65	41,462,782.65	-
归属于母公司所有者权益合计	97,358,156.61	97,358,156.61	-
少数股东权益	-	-	-
所有者权益（或股东权益）合计	97,358,156.61	97,358,156.61	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	216,393,411.85	227,740,432.65	11,347,020.80

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	9,713,265.85	9,713,265.85	-
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	1,510,000.00	1,510,000.00	-
应收账款	67,521,682.30	67,521,682.30	-
应收款项融资	9,399,598.21	9,399,598.21	-
预付款项	590,663.23	590,663.23	-
其他应收款	11,137,628.77	11,137,628.77	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	27,871,135.26	27,871,135.26	-
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	4,761,147.43	4,761,147.43	-
流动资产合计	132,505,121.05	132,505,121.05	-
非流动资产：			
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	15,000,000.00	15,000,000.00	-
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	40,437,662.87	40,437,662.87	-
在建工程	5,898,921.17	5,898,921.17	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	955,669.70	955,669.70
无形资产	2,958,057.45	2,958,057.45	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	647,717.18	647,717.18	-
递延所得税资产	1,184,711.62	1,184,711.62	-
其他非流动资产	8,602,199.01	8,602,199.01	-
非流动资产合计	74,729,269.30	75,684,939.00	955,669.70
资产总计	207,234,390.35	208,190,060.05	955,669.70
流动负债：			-
短期借款	41,158,066.22	41,158,066.22	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	5,341,563.11	5,341,563.11	-
应付账款	30,290,035.75	30,290,035.75	-
预收款项	-	-	-
合同负债	3,808,048.23	3,808,048.23	-
应付职工薪酬	4,749,444.95	4,749,444.95	-
应交税费	3,461,677.22	3,461,677.22	-
其他应付款	22,810,474.42	22,810,474.42	-
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	478,058.75	478,058.75
其他流动负债	67,728.80	67,728.80	-
流动负债合计	111,687,038.70	112,165,097.45	478,058.75
非流动负债：	-		-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	477,610.95	477,610.95
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-

预计负债	-	-	-
递延收益	1,330,036.46	1,330,036.46	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	1,330,036.46	1,807,647.41	477,610.95
负债合计	113,017,075.16	113,972,744.86	955,669.70
所有者权益			
实收资本（股本）	28,075,000.00	28,075,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	14,759,793.33	14,759,793.33	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	12,645,498.08	12,645,498.08	-
未分配利润	38,737,023.78	38,737,023.78	-
所有者权益（或股东权益）合计	94,217,315.19	94,217,315.19	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	207,234,390.35	208,190,060.05	955,669.70

## （九） 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

## （十） 企业社会责任

### 1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

### 2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司把为社会创造价值，作为公司经营理念和经营目标的重要组成部分，也作为公司为社会做出的承诺公司在实现自身发展目标的同时，注重规范经营，注重社会责任。

1、公司坚持与供应商、下游客户等利益相关者互利共赢的经营理念，规范运作，诚实守信，维护债权人、供应商、下游客户、企业员工及其他利益相关者的合法权益。

2、公司依法纳税，切实履行了企业作为纳税人的社会责任。

3、公司将建设资源节约型和环境友好型企业作为可持续发展战略的重要目标，持续探索先进环保技术的应用，严格执行相关法规和管理制度，为建设美丽中国贡献力量。

4、对特定困难群体给与帮扶，积极为政府分忧解难。为建设和谐社会贡献力量。

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到公司文化和运营过程之中。

### 3. 环境保护相关的情况

√适用 □不适用

公司产品主要是锌铝合金金属制品，工厂的废弃物主要包括废水、废气、固体废弃物，公司采取的主要防治措施如下：

1、废气。针对生产过程中产生的废气，相关工序都安装了配套专用废气处理设施，达标排放。有组织废气颗粒物达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 标准；无组织废气颗粒物排放达到《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）表 2 标准。

2、废水。针对生产过程中产生的废水，公司按照“三同时”原则建立了配套的污水处理设施。生产废水经厂区内废水处理设施处理后约 90%回用于生产（清洗液、皮膜液配制、清洗、漂洗），剩余 10%浓缩液用于喷漆工序喷淋水使用，产生的废液为危险废物，委外处置，无生产废水排放。生活污水排入城镇下水道，水质标准 GB/T31962-2015 和污水综合排放标准 DB12/356-2018。

3、固体废弃物。根据生产过程中产生固废的种类进行分类：分为可回收循环利用、外委托处置类两大类。因生产工艺中使用铝锭、锌锭，边角余料等进行公司回收再利用；其它不可回收利用的交由拥有相关资质的第三方公司合法处置。报告期内，公司的环保设施均处于正常运作状态，不存在闲置或者运行异常的情况。

#### 4、噪声

公司高噪声设备主要为抛丸机、浸渗线、去毛刺机器人、锯床、空压机、超声波清洗机、数控车床、钻铣中心、加工中心等设备运行时产生。经距离衰减、厂房隔声处理后，厂界噪声可以满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3 类标准要求，对周围环境影响较小。

#### （十一）报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

□适用 √不适用

### 三、 未来展望

#### （一） 行业发展趋势

近年来，随着全球经济的发展，汽车、3C 产品、通讯基础设施、家用电器、医疗设备等众多领域对精密压铸件的需求稳步增长。随着下游制造业逐步向中国聚集，我国的压铸产业也随着中国整体工业化水平的提高得到了长足的发展，并逐步发展成为世界压铸大国。从压铸件的产量来看，随着我国汽车、通讯基础设施、3C 产品、装备制造业、家电、机电仪表、轻工等产业的持续快速发展，以及国外压铸产业向中国转移，我国压铸行业进入了稳定增长的新常态，最近十年平均复合增长率超过 10%。

汽车零部件是压铸产品中占比最大的一类，随着全球碳中和进程的推进，汽车行业的“低碳化”发展成为大势所趋。轻量化作为行业实现节能减排的有效手段之一，近年来得以快速增长。尤其是在特斯拉引入一体化压铸技术后，带动汽车制造工艺和材料出现巨大革命，使得铝合金在汽车材料中的用量增长，给上游相关厂商带来了新的增量机会。随着新能源汽车的出现，对轻量化要求越来越高，电池电机系统、传动系统、转向系统、电子控制系统等需要大量精密铝压铸件，国际铝业协会预计 2020 年单车用铝量 29190KG，至 2030 年将达 350KG，故此将成为我公司未来销售的主要增长板块。随着特斯拉大型后车身整体铝压铸件的研发成功（70 个零件合并成 2 个），行业有着向大型化发展的趋势，应用前景也更加广泛。展望未来，预计在全球新能源汽车渗透率逐步提升以及轻量化技术加速推进下，汽车整体的单车用铝量有望大幅提高。

电动工具因其高渗透率以及低值易耗的产品属性，一直保持较高出货量。2017 年至 2019 年，电动工具市场规模不断扩容，持续保持较高的销售额，主要驱动因素为电动工具在工业上的应用范围不断扩

大,以及家用场景下DIY的需求不断增加。根据MarketsandMarkets预测,全球电动工具市场空间自2020年至2025年均将保持增长,复合增速达到4.60%。得益于中国市场的快速增长,亚太地区成为全球电动工具市场的增长引擎,根据Data Bridge Market Research预测,亚太地区电动工具市场复合增长率将达到5.50%,北美地区、欧洲地区及中东地区电动工具市场复合增长率分别为4.90%、4.40%和3.40%。

## (二) 公司发展战略

公司将积极开拓新业务不断拓宽自身盈利渠道。目前公司产品下游的新能源汽车和清洁家电均属于景气赛道,也与龙头大客户之间保持紧密的合作关系,保证了订单来源的稳定性,电动工具、清洁家电和新能源汽车三大业务均处于上升周期,公司也将继续立足于金属制品精密加工行业,努力开拓汽车零部件特别是新能源汽车配件,争做清洁家电用蒸汽加热器及电动工具类配件的行业标杆。

公司将继续实行和不断完善管理,引进先进管理技术,规范管理手段,实现经营管理的信息化,实现企业管理的高效化和科学化;公司将继续完善包括技术人员在内的各项专业人员的激励和管理制度,对各类员工、专业人员和管理人员实行严格和科学的考核和评价,建立长效激励机制,保持管理层及核心团队的稳定,提高工作效率;公司将继续完善法人治理结构,不断完善内部管理和控制制度,保证公司各项经营活动规范、有序地进行,维护包括中小股东在内的全体股东的合法权益,保护公司资产的安全和完整,保证公司的规范运行和可持续发展,把公司发展为一个基础牢固、经营稳健、发展有序、效益良好的企业,早日成为行业内标杆。

## (三) 经营计划或目标

一、公司财务状况 2021年虽然外部经济环境下行,汽车行业尚未完全复苏,但公司仍然集中力量做好精密压铸产品的开发和交付,在生产线上继续加大精加工自动化机器岛、去毛刺机器人、压铸机器人操作比重,提高自动化水平。持续对ERP信息化建设完善,管理的效率提升持续显现。同时进一步加强预算及绩效管理,完善阿米巴经营管理实现经营业绩的快速增长,较好的完成了2021年经营计划。截至报告期末,公司总资产510,569,865.12元,较上年末增加135.95%,总负债113,071,342.19元,较上年末减少5.01%,归属于挂牌公司股东的净资产397,498,522.93元,较上年末增加308.28%。

二、公司经营成果报告期内,公司管理层按照年度经营计划,一方面坚持以市场需求为导向,继续专注于主营业务的稳健持续发展,公司内部管理和品牌形象都得到了进一步的提升,公司总体发展保持良好势头。优化现有产品构成,进一步增强产品和服务的竞争力,取得了较好的经营成果。报告期内,依托领先的技术创新能力、完善的产品的研发体系,以及公司内部完善的管理体系,积极拓宽产品产业链,拓宽产品销售渠道。报告期内公司完成营业收入377,470,602.37元,2021年报告期内实现综合净利润56,518,296.82元,归属母公司净利润56,518,296.82元。公司营业利润的快速增长得益于公司持续优化产品结构,及前期研发品量产化新品销量增加,和持续推进自动化技术改造。及完善了内控制度,落实绩效管理制度,引进了大量的专业技术人员,从事创新活动,加工工艺的流程梳理优化、创新,使生产效率极大提高,降低了生产成本。继续扩建了加工中心车间、增加机器人作业,延伸了产品附加值。使公司的产品更适应市场的发展及客户的需求,从而开拓了市场,增加了营业收入,增加了营业利润。

三、管理情况在产品研发方面,公司正在致力于产品的标准化、模块化和数字化建设,不断改进并提高工作效率及产品服务的质量,减少人为因素的工作失误,提高生产效率并降低成本以获得更大的利润。在团队建设方面,公司核心技术团队较稳定,同时公司还在不断引进自动化行业相关的各类高端人才,根据实际情况修订各类管理制度,尽力从选、育、留、汰等各方面提高员工素质与团队核心凝聚力,逐步提升公司的核心竞争力。



四、公司将继续加大新品研发力度，培育业务持续增长点，特别是宁德时代、全球知名的新能源汽车 T 公司等新能源汽车零部件领域。继续优化客户产品结构，加大新客户开发及新产品研发工作。

#### (四) 不确定性因素

到本年度末，新冠病毒疫情尚未结束。仍然存在局部扩散需封闭式防控措施风险，目前，公司已经形成兼顾防疫和生产经营的一系列长效机制，公司职工与企业的安全得到有效保护，生产经营整体平稳。为阻断变异毒株持续蔓延，各地持续采取隔离并清零的防疫措施，人员流动管理和交通管制措施成为常态，公司的采购、生产和销售等工作存在受到了一定程度的影响风险。在可以预见的未来，这种情况将继续存在，对公司的生产经营带来不利影响。但总体来看，不会对公司长期经营和发展带来重大影响。

### 四、 风险因素

#### (一) 持续到本年度的风险因素

##### 一、实际控制人不当控制风险。

公司控股股东、实际控制人周延、张玉霞持有公司股份 59,653,680 股，占公司股本总额的 65.1493%，加上其一致行动人持股数合计占股本总额比例为 71.9687%。且周延担任公司董事长兼总经理，张玉霞担任公司董事，周延、张玉霞夫妇全面负责公司的日常经营活动、战略布局，对公司的经营管理有着决定性影响。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。公司未来将引进机构投资人，公司高管入股等措施，优化公司股权结构，降低实际控制人不当控制风险。

应对措施：为防范控股股东和实际控制人不当控制风险，公司在《公司章程》里制定了不得利用控股地位损害公司和其他股东利益的条款，制定了“三会”管理制度，制定了关联交易管理办法，完善了公司内部控制制度。公司还将通过加强对控股股东、实际控制人及管理层培训等方式不断增强控股股东、实际控制人和管理层的诚信和规范经营意识，督促控股股东、实际控制人遵照相关法规规范经营公司，忠实履行职责。

##### 二、原材料价格风险。

铝合金压铸行业的原材料主要是铝合金锭，在当今全球化的背景下，铝合金锭的价格不但取决于供求关系，还受到投机活动的很大影响，价格波动幅度较大。在铝合金锭价格波动较大的情况下，将对产品生产成本造成压力，并对公司经营业绩带来不利的影响。

应对措施：公司为规避原材料价格风险，公司与多数客户签订铝锭每季度按网上市场价格进行产品售价的调价框架协议，以降低材料价格上涨成本自我吸收的压力。约定产品种类、质量要求、价格、交付时间、结算方式等合同信息，由公司在协议期内根据需求数量发送明细订单。通过框架协议，公司大致可以锁定原材料成本，控制原材料价格波动对公司造成的不利影响。此外，随着公司规模不断扩大，产能的提升，公司原材料议价能力将进一步提高。

##### 三、应收账款较大及回收风险。

报告期内，公司应收账款余额较大，占总资产和净资产的比重相对较高。截至 2021 年 12 月 31 日，公司应收账款账面价值 80,837,314.95 元及应收票据账面价值 2,179,406.39 元。未来随着公司经营规模持续增长，应收账款也可能继续增加。公司下游客户实力雄厚，信誉良好，大部分是细分行业内处于领先地位的企业，如牧田、科沃斯、康明斯、万都博泽、苏州佳能等。尽管如此，若公司主要客户的经营情况和资信状况发生变化，则可能对公司经营业绩和财务状况产生不利影响。

应对措施：针对上述风险，公司通过制定严格的应收账款管理度，增强风险意识，完善相关信用政策，对信誉不好、实力偏弱的客户制定严格的收款政策；同时加大应收账款催款力度，防范应收账款回收风险。

#### 四、宏观经济波动风险。

合金压铸件主要应用于汽车零部件、清洁家电、电子电器等行业，相关行业受国际贸易领域纠纷影响较大、同时国家宏观经济运行波动也影响较大。如果国际贸易环境恶化，将传导至国内行业厂家，同时当宏观经济出现较大下滑时，也将会导致下游行业市场需求减少、投资规模缩减等情况的出现，从而对铝合金压铸行业产生不利影响因此，若宏观经济出现较大幅度波动，铝合金压铸行业将面临由此带来的运营风险。

应对措施：针对国际贸易纠纷，我公司在华中地区子公司武汉吉冈，将继续大力开拓国内市场。针对宏观经济波动方面，着力开发不同行业客户，争取在汽车，电动工具，家电、通讯，外贸 5 个方面均衡发展。

#### 五、市场竞争风险。

目前我国压铸企业数量众多，行业集中度相对较低，企业资金实力普遍不强，科技研发创新投入较少，自主创新能力和品牌竞争力较弱，整个行业竞争激烈。且巨大的市场需求仍然吸引国内外压铸件生产商继续投资设厂生产高技术、高附加值的产品。这更加加剧了行业竞争。

应对措施：为应对上述风险，公司一方面将加强公司内部管理，降低成本，在与现有客户保持稳定业务联系的基础上积极拓展新客户；另一方面，公司将不断加大研发投入，引进日本先进的管理经验及技术，开发技术含量高、附加值高的转型升级产品，向下游产品延伸，不断丰富公司产品体系，提高产品质量，提升公司竞争力。

## (二) 报告期内新增的风险因素

无

## 第五节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<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	五.二.(二)
是否存在重大关联交易事项	<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、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	五.二.(三)

是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	√是 □否	五.二.(四)
是否存在年度报告披露后面临退市情况	□是 √否	
是否存在被调查处罚的事项	□是 √否	
是否存在失信情况	□是 √否	
是否存在应当披露的重大合同	□是 √否	
是否存在应当披露的其他重大事项	□是 √否	
是否存在自愿披露的其他事项	□是 √否	

## 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

### （一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 1. 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

#### 2. 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

#### 3. 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

### （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	2016年3月8日		挂牌	生产经营承诺	见下述挂牌时承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年3月8日		挂牌	同业竞争承诺	见下述挂牌时承诺	正在履行中
董监高	2016年3月8日		挂牌	同业竞争承诺	见下述挂牌时承诺	正在履行中
公司	2016年3月8日		挂牌	资金占用承诺	见下述挂牌时承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年11月24日	2022年11月23日	发行	限售承诺	见下述 2021年股票公开发行时承诺	正在履行中
其他	2021年11月24日	2022年11月23日	发行	限售承诺	见下述 2021年股票公开发行时承诺	正在履行中
实际控制人	2021年11月		发行	股份增减	见下述 2021	正在履行中

或控股股东	月 24 日			持承诺	年股票公开发 行时承诺	
董监高	2021 年 11 月 24 日		发行	股份增减 持承诺	见下述 2021 年股票公开发 行时承诺	正在履行中
其他	2021 年 11 月 24 日		发行	股份增减 持承诺	见下述 2021 年股票公开发 行时承诺	正在履行中
公司	2021 年 11 月 24 日	2024 年 11 月 23 日	发行	稳定股价 承诺	见下述 2021 年股票公开发 行时承诺	正在履行中
董监高	2021 年 11 月 24 日	2024 年 11 月 23 日	发行	稳定股价 承诺	见下述 2021 年股票公开发 行时承诺	正在履行中
公司	2021 年 11 月 24 日		发行	填补被摊 薄即期回 报的措施 及承诺	见下述 2021 年股票公开发 行时承诺	正在履行中
实际控制人 或控股股东	2020 年 11 月 13 日		发行	填补被摊 薄即期回 报的措施 及承诺	见下述 2021 年股票公开发 行时承诺	正在履行中
董监高	2020 年 11 月 13 日		发行	填补被摊 薄即期回 报的措施 及承诺	见下述 2021 年股票公开发 行时承诺	正在履行中
其他	2020 年 11 月 13 日		发行	填补被摊 薄即期回 报的措施 及承诺	见下述 2021 年股票公开发 行时承诺	正在履行中
公司	2021 年 11 月 24 日	2024 年 11 月 23 日	发行	分红承诺	见下述 2021 年股票公开发 行时承诺	正在履行中
实际控制人 或控股股东	2021 年 11 月 24 日		发行	分红承诺	见下述 2021 年股票公开发 行时承诺	正在履行中
其他	2021 年 11 月 24 日		发行	分红承诺	见下述 2021 年股票公开发 行时承诺)	正在履行中
公司	2020 年 11 月 13 日		发行	回购承诺	见下述 2021 年股票公开发 行时承诺	正在履行中
实际控制人 或控股股东	2020 年 11 月 13 日		发行	回购承诺	见下述 2021 年股票公开发	正在履行中

					行时承诺	
董监高	2020年11月13日		发行	回购承诺	见下述 2021年股票公开发行时承诺	正在履行中
其他	2020年11月13日		发行	回购承诺	见下述 2021年股票公开发行时承诺	正在履行中
公司	2020年11月13日		发行	未能履行承诺的约束措施的承诺	见下述 2021年股票公开发行时承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年11月13日		发行	未能履行承诺的约束措施的承诺	见下述 2021年股票公开发行时承诺	正在履行中
董监高	2020年11月13日		发行	未能履行承诺的约束措施的承诺	见下述 2021年股票公开发行时承诺	正在履行中
其他	2020年11月13日		发行	未能履行承诺的约束措施的承诺	见下述 2021年股票公开发行时承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年6月15日		发行	同业竞争承诺	见下述 2021年股票公开发行时承诺	正在履行中
其他	2021年6月15日		发行	同业竞争承诺	见下述 2021年股票公开发行时承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年6月15日		发行	减少和规范关联交易的承诺	见下述 2021年股票公开发行时承诺	正在履行中
董监高	2021年6月15日		发行	减少和规范关联交易的承诺	见下述 2021年股票公开发行时承诺	正在履行中
其他	2021年6月15日		发行	减少和规范关联交易的承诺	见下述 2021年股票公开发行时承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年6月15日		发行	缴纳社会保险及住房公积金的承诺	见下述 2021年股票公开发行时承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年6月15日		发行	劳务派遣的承诺	见下述 2021年股票公开发	正在履行中

					行时承诺	
实际控制人或控股股东	2021年6月15日		发行	安全生产的承诺	见下述 2021年股票公开发行时承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年9月17日		发行	不规范票据行为及转贷的承诺	见下述 2021年股票公开发行时承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年11月24日	2022年11月23日	发行	为公司提供无息贷款的承诺	见下述 2021年股票公开发行时承诺)	正在履行中
公司	2021年9月17日		发行	不再发生关联方资金拆出的承诺	见下述 2021年股票公开发行时承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年9月17日		发行	不再发生关联方资金拆出的承诺	见下述 2021年股票公开发行时承诺)	正在履行中
董监高	2021年9月17日		发行	不再发生关联方资金拆出的承诺	见下述 2021年股票公开发行时承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年9月17日		发行	报告期内子公司未取得《城镇污水排入排水管网许可证》的承诺	见下述 2021年股票公开发行时承诺	正在履行中

**(一) 承诺事项详细情况：公开发行前相关主体正在履行的重要承诺**

2016年3月吉冈精密于股转系统挂牌时，相关主体进行了如下重要承诺：

**1、关于生产经营的承诺**

公司实际控制人出具了不可撤销承诺：“1、公司在未来的日常经营中，承诺不埋压、圈占、遮挡消防栓或者占用防火间距。2、本人在持有股份公司股份期间，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。”

**2、避免同业竞争的承诺**



公司全体股东于 2015 年 11 月出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：“1、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。2、本人在持有股份公司股份期间，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。”

公司董事、监事、高级管理人员于 2015 年 11 月出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺：“1、本人承诺本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。2、本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员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。”

### 3、不占用公司资金的承诺

2015 年 12 月，公司出具了《关于公司资金占用、对外担保事项的说明及承诺》，承诺将严格遵守国家法律法规，杜绝企业间的直接资金拆借行为。2015 年 12 月，公司大股东出具了《关于股东占用公司资金事宜的承诺书》，承诺若因资金占用给公司带来经济损失的，由公司所有股东承担连带赔偿责任，并严格遵守有关法律、法规和规范性文件及公司章程的要求及规定，确保将来不再发生占用公司资金的情形。

## （二）公开发行时相关主体作出的重要承诺

### 1、本次发行前股东所持股份的限售安排、自愿锁定股份的承诺

#### （1）公司控股股东、实际控制人周延、张玉霞夫妇承诺

公司控股股东、实际控制人周延、张玉霞夫妇就其股份锁定情况出具如下承诺：

“1、本人所持公司股份系为本人实际持有、合法有效，不存在委托持股、委托投资、信托等情况，本人所持公司股份未设置任何质押、查封等权利限制，亦不存在任何第三方权益，本人所持公司股份不存在权益纠纷。

2、自公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌之日起十二个月内，不转让或者委托他人代为管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购前述股份。

3、在上述持股锁定期届满后，在本人担任董事、监事或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人持有公司股份数的 25%；在离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。

4、如中国证券监督管理委员会及/或全国中小企业股份转让系统有限责任公司等监管部门对于上述股份锁定期限安排有不同意见的，本人同意按照监管部门的意见对上述锁定期进行修订并予以执行。”

## **(2) 公司实际控制人之一致行动人张钊、刘惠娟、周斌承诺**

公司实际控制人之一致行动人张钊、刘惠娟、周斌就其股份锁定情况出具如下承诺：

“1、本人所持公司股份系为本人实际持有、合法有效，不存在委托持股、委托投资、信托等情况，本人所持公司股份未设置任何质押、查封等权利限制，亦不存在任何第三方权益，本人所持公司股份不存在权益纠纷。

2、自公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌之日起十二个月内，不转让或者委托他人代为管理本人直接或者间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购前述股份。

3、如中国证券监督管理委员会及/或全国中小企业股份转让系统有限责任公司等监管部门对于上述股份锁定期限安排有不同意见的，本人同意按照监管部门的意见对上述锁定期进行修订并予以执行。”

## **2、股东持股及减持意向的承诺**

**(1) 公司控股股东、实际控制人周延、张玉霞夫妇承诺公司控股股东、实际控制人周延、张玉霞夫妇就其持股及减持意向出具如下承诺：**

“1、本人将严格遵守本人关于所持发行人股票锁定期及转让的有关承诺。

2、在锁定期满后本人拟减持发行人股票，将认真遵守中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、全国中小企业股份转让系统（以下简称“全国股转系统”）关于精选层挂牌企业股东减持的相关规定，结合发行人稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划。

3、本人减持发行人股票将按照相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于连续竞价交易及中国证监会、全国股转系统允许的其他方式。

4、本人拟减持发行人股票前，将按照全国股转系统的规则及时、准确地履行信息披露义务，按照相关法律法规的要求进行公告。作为持股 5%以上控股股东、实际控制人计划通过全国股转系统集中竞价减持股份时，承诺在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划并按照全国股转系统的规定披露减持计划实施情况。未履行相关法律法规要求的公告程序前不减持所持发行人股份。

如果中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司对持股及减持另有特别规定，按照中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的规定执行。”

## **(2) 公司董事、监事、高级管理人员承诺**

公司董事、监事、高级管理人员就其持股及减持意向出具如下承诺：

“1、本人将严格遵守本人关于所持发行人股票锁定期及转让的有关承诺。

2、在锁定期满后本人拟减持发行人股票，将认真遵守中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、全国中小企业股份转让系统（以下简称“全国股转系统”）关于精选层挂牌企业股东减持的相关规定，结合发行人稳定股、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划。

3、本人减持发行人股票将按照相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于连续竞价交易及中国证监会、全国股转系统允许的其他方式。

4、本人拟减持发行人股票前，将按照全国股转系统的规则及时、准确地履行信息披露义务，按照相关法律法规的要求进行公告。作为持股 5%以上董事、监事或高级管理人员计划通过全国股转系统集中竞价减持股份时，承诺在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划并按照全国股转系统的规定披露减持计划实施情况。未履行相关法律法规要求的公告程序前不减持所持发行人股份。

如果中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司对持股及减持另有特别规定，按照中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的规定执行。”

### **(3) 公司实际控制人之一致行动人张钊、刘惠娟、周斌承诺**

公司实际控制人之一致行动人张钊、刘惠娟、周斌就其持股及减持意向出具如下承诺：

“1、本人将严格遵守本人关于所持发行人股票锁定期及转让的有关承诺。

2、在锁定期满后本人拟减持发行人股票，将认真遵守中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、全国中小企业股份转让系统（以下简称“全国股转系统”）关于精选层挂牌企业股东减持的相关规定，结合发行人稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划。

3、本人减持发行人股票将按照相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于连续竞价交易及中国证监会、全国股转系统允许的其他方式。

4、本人拟减持发行人股票前，将按照全国股转系统的规则及时、准确地履行信息披露义务，按照相关法律法规的要求进行公告。作为持股 5%以上实际控制人一致行动人计划通过全国股转系统集中竞价减持股份时，承诺在首次卖出的 15 个交易日前预先披露减持计划并按照全国股转系统的规定披露减持计划实施情况。未履行相关法律法规要求的公告程序前不减持所持发行人股份。

如果中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司对持股及减持另有特别规定，按照中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司的规定执行。”

### **3、稳定股价的措施及承诺**

公司经 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于调整的议案》。根据该预案，公司及其实际控制人、董事（不含独立董事）、高级管理人员对稳定公司股价及相关约束措施承诺如下：

“（一）稳定股价预案有效期及触发条件

1、稳定股价预案自公司完成本次向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌之日起三年内有效；

2、触发条件

发生以下任一触发事件的，则触发履行稳定公司股价的义务

触发事件一：稳定股价预案有效期内，一旦公司股票出现连续 20 个交易日收盘价低于公司最近一年经审计的每股净资产情形时（若发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，每股净资产价格作相应调整），且同时满足监管机构对于增持或回购公司股份等行为的法律、法规和规范性文件的规定；

触发事件二：自公司公开发行股票并在精选层挂牌之日起第一个月内，如果公司股票出现连续 10 个交易日的收盘价均低于本次发行价格，则公司及相关主体应按稳定股价措施的预案启动稳定股价措施。

### 3、稳定股价预案授权公司董事会负责监督、执行。

公司应在满足实施稳定股价措施条件之日起 2 个交易日发布提示公告，并在 10 个交易日内公告股价稳定具体措施。如未按上述期限公告稳定股价措施的，则应及时公告具体措施的制定进展情况。

#### （二）稳定股价的具体措施

稳定股价方案的具体措施包括：公司实际控制人增持公司股票、公司回购公司股票、在公司任职并领取薪酬的董事（不包括独立董事）和高级管理人员增持公司股票。

公司制定稳定股价方案具体实施方案时，应当综合考虑当时的实际情况及各种稳定股价措施的作用及影响，并在符合相关法律法规规定的情况下，按照前述顺序通知当次稳定股价方案的实施主体，并在启动股价稳定方案前公告具体实施方案。

当次稳定股价方案实施完毕后，若再次触发稳定股价预案启动条件的，将按前款规定启动下一轮稳定股价预案。

公司及实际控制人、在公司任职并领取薪酬的董事（不包括独立董事）及高级管理人员在履行其回购或增持义务时，应按照全国中小企业股份转让系统（以下简称“全国股转系统”）的相关规则及其他适用的监管规定履行相应的信息披露义务。

#### （三）公司实际控制人的稳定股价措施

1、实际控制人为稳定股价之目的增持股份，应符合《非上市公众公司收购管理办法》等相关法律、法规的规定。

2、公司应在本预案启动条件触发之日起 2 个交易日内通知公司实际控制人，公司实际控制人应在收到通知后 5 个交易日内，就其增持公司股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告，公司应披露拟增持的数量范围、价格区间、总金额、完成时间等信息。依法办理相关手续后，应在 10 个交易日内启动增持方案。增持方案实施完毕后，公司应在 2 个交易日内公告公司股份变动报告。

### 3、控股股东兼实际控制人在实施增持方案时，应符合下列各项：

（1）公司实际控制人合计单次用于增持的资金不超过其上一年度公司现金；分红的 10%，年度用于增持的资金合计不超过上一年度公司现金分红的 30%。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续触发本预案启动条件时，公司实际控制人将继续按照上述原则执行稳定



股价方案，以前年度已经用于稳定股价的增持资金额不再计入累计现金分红金额；

(2) 公司实际控制人在 12 个月内通过全国中小企业股份转让系统以集中竞价方式增持股份公司股份，增持股份数量不高于股份公司总股本的 1%，单一会计年度累计增持公司股份的数量不超过公司本次发行后总股本的 2%；

(3) 公司实际控制人增持价格不高于每股净资产值（以上一个会计年度审计报告为依据）；

(4) 增持方案实施完毕后不会导致公司的股权分布不符合公开发行并挂牌的条件。

#### (四) 公司的稳定股价措施

1、公司为稳定股价之目的回购股份时，应采取集中竞价交易方式、要约方式或中国证监会或全国股转系统认可的其他方式实施，且不应导致公司股权分布不符合精选层挂牌条件。

2、公司以要约方式回购股份的，要约价格不得低于回购报告书公告前 30 个交易日公司股票每日加权平均价的算术平均值且不低于公司上一个会计年度经审计的每股净资产；公司以集中竞价方式回购股份的，回购价格不得为公司股票当日交易涨幅限制的价格。

3、公司回购股份议案需经董事会、股东大会决议通过，其中股东大会须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过。公司董事（不包括独立董事）承诺就该等回购股份事宜在董事会决议时投赞成票；公司控股股东承诺就该等回购股份事宜在股东大会决议时投赞成票。

4、公司实施稳定股价方案时，拟用于回购股份的资金应为自筹资金。除应符合相关法律法规之要求之外，还应符合以下各项：公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司向不特定合格投资者公开发行新股所募集资金的总额；单次用于回购股份的资金金额不高于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 10%；单一会计年度用以稳定股价的回购资金合计不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 30%，超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施，但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，公司将继续按照上述原则执行稳定股价预案；

公司董事会公告回购股份预案后，公司股票若连续 5 个交易日收盘价超过公司最近一期经审计的每股净资产时，公司董事会可以做出决议终止回购股份事宜。

#### (五) 在公司任职并领取薪酬的董事（不含独立董事）及高级管理人员的稳定股价措施

1、在公司任职并领取薪酬的董事（不包括独立董事）及高级管理人员为稳定股价之目的增持股份，应符合《非上市公众公司收购管理办法》等法律法规的条件和要求且不应导致公司股权分布不符合精选层挂牌条件。

2、公司应在本预案启动条件触发之日起 2 个交易日内通知有增持义务的公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员，该等人士应在收到通知后 5 个交易日内，就其增持公司股票的具体计划书面通知公司并由公司进行公告，公告应披露拟增持的数量范围、价格区间、总金额、完成时间等信息。依法办理相关手续后，应在 10 个交易日开始启动增持方案。增持方案实施完毕后，公司应在 2 个交易日内公告公司股份变动报告。

3、有增持义务的公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员增持价格应不高于该每股净资产值（以上一个会计年度审计报告为依据）。

4、上述公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员实施增持方案时，单次及当年度用于增持股份的货币资金不超过董事（不包括独立董事）和高级管理人员上一年度从公司领取现金薪酬总和的 20%。超过上述标准的，有关增持方案在当年度不再继续实施。但如下一年度继续触发本预案启动条件时，将继续按照上述原则执行稳定股价方案。

5、有增持义务的公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员应根据本预案和相关措施的规定签署承诺。公司进入精选层后 3 年内拟新聘任董事（不包括独立董事）和高级管理人员时，该新聘任的董事（不包括独立董事）和高级管理人员应根据稳定本预案和相关措施的规定签署承诺。

#### （六）相关约束措施

##### 1、公司违反本预案的约束措施

在本预案启动条件触发时，如公司未按照本预案制定稳定股价的具体措施，公司将在股东大会及中国证监会和全国股转系统指定报刊上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。如非因不可抗力导致，给投资者造成损失的，公司将向投资者依法承担赔偿责任，并按照国家法律、法规及相关监管机构的要求承担相应的责任；如因不可抗力导致，应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能地保护公司投资者利益。

自公司股票挂牌精选层之日起三年内，若公司新聘任董事（不包括独立董事）、高级管理人员的，公司将要求该等新聘任的董事（不包括独立董事）、高级管理人员履行公司挂牌精选层时董事（不包括独立董事）、高级管理人员已作出的相应承诺。

2、公司实际控制人违反承诺的约束措施在本预案启动条件触发时，如公司实际控制人未按照本预案制定稳定股价的具体措施，将在发行人股东大会及中国证监会和全国股转系统指定报刊上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；如果公司实际控制人未履行上述承诺的，将在前述事项发生之日起停止在发行人处取股东分红，同时公司实际控制人持有的发行人股份将不得转让，直至公司实际控制人按本预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕时为止。

##### 3、有增持义务的公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员违反承诺的约束措施

有增持义务的公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员承诺，在本预案启动条件触发时，如公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员未采取稳定股价的具体措施，将在发行人股东大会及中国证监会和全国股转系统指定报刊上公开说明未采取稳定股价措施的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉；如果公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员未采取稳定股价的具体措施的，则公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员将在前述事项发生之日起 5 个工作日内停止在发行人处领取薪酬或股东分红（如有），同时公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员持有的发行人股份（如有）不得转让，直至公司董事（不包括独立董事）及高级管理人员按本预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕时为止。”

##### 4、填补被摊薄即期回报的措施及承诺



### **(1) 发行人承诺**

公司就填补被摊薄即期回报出具如下承诺：

“为降低本次发行摊薄即期回报的影响，充分保护中小股东的利益，公司特承诺如下：

#### **1、进一步提升主营业务盈利能力**

公司未来将充分利用优势资源，不断优化生产、降低生产成本，发挥公司产品和市场优势，进一步开拓国内外市场，扩大产品销售规模，实现经营业绩持续、稳定增长，不断增强主营业务盈利能力。

#### **2、加强募集资金管理，提高募集资金使用效率**

公司已对本次公开发行募集资金投资项目的可行性进行充分论证，本次募投项目符合国家产业政策和产业发展趋势，有利于增强公司市场竞争力，具有较好的市场前景和盈利能力。本次发行募集资金到位后，公司将严格管理募集资金，提高募集资金使用效率，加快推进募投项目建设以早日实现预期效益。

#### **3、优化投资回报机制**

为建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，对利润分配做出制度性安排，保证利润分配政策的连续性和稳定性，公司根据中国证监会的相关规定及监管的相关要求，修订了公司章程。《公司章程》进一步明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，完善了公司利润的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则。

上述填补回报措施不等于对公司未来利润做出保证。”

### **(2) 公司控股股东、实际控制人周延、张玉霞夫妇承诺**

公司控股股东、实际控制人周延、张玉霞夫妇就填补被摊薄即期回报出具如下承诺：

“1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；

2、自承诺出具日至公司向不特定合格投资者公开发行股票实施完毕，若中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司等证券监管机构作出关于填补被摊薄即期回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足证券监管机构规定的，本人承诺将按照证券监管机构最新规定作出承诺；

3、作为填补被摊薄即期回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。”

### **(3) 公司董事及高级管理人员承诺**

公司董事及高级管理人员就填补被摊薄即期回报出具如下承诺：

“1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司

利益；

2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；

3、本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；

4、本人承诺由董事会制定的薪酬制度与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩；

5、若公司后续推出公司股权激励政策，本人承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补被摊薄即期回报措施的执行情况相挂钩；

6、自承诺出具日至公司向不特定合格投资者公开发行股票实施完毕，若中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司等证券监管机构作出关于填补被摊薄即期回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足证券监管机构规定的，本人承诺将按照证券监管机构最新规定作出承诺；

7、作为填补被摊薄即期回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。”

#### **(4) 公司实际控制人之一致行动人张钊、刘惠娟、周斌承诺**

公司实际控制人之一致行动人张钊、刘惠娟、周斌就填补被摊薄即期回报出具如下承诺：

“1、不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；

2、自承诺出具日至公司向不特定合格投资者公开发行股票实施完毕，若中国证监会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司等证券监管机构作出关于填补被摊薄即期回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足证券监管机构规定的，本人承诺将按照证券监管机构最新规定作出承诺；

3、作为填补被摊薄即期回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和全国中小企业股份转让系统有限责任公司等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关监管措施。若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。”

#### **5、利润分配政策的承诺**

##### **(1) 分红回报规划**

公司经 2020 年第三次临时股东大会审议通过了《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内股东分红回报规划的议案》，具体内容如下：

“一、本规划的制定原则

公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司利润分配应重视对投资者的稳定合理投资回报，充分考

虑和广泛听取独立董事、监事和股东的要求和意愿，采取持续、稳定的股利分配政策。

### 一、公司制定本规划考虑的因素

通过综合分析公司盈利能力、经营发展规划、股东回报、社会资金成本及外部融资环境等因素，在充分考虑公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段、项目投资资金需求、银行信贷及债权融资环境等情况，平衡股东的合理投资回报和公司长远发展的基础上，建立对投资者持续、稳定、科学的回报规划与机制，从而对利润分配作出制度性安排，以保证利润分配政策的连续性和稳定性。

### 三、公司未来三年的具体分红规划

#### （一）利润分配形式

公司采取现金、股票或者法律法规规定的其他方式分配股利。现金分红方式优先于股票股利方式。

#### （二）发放现金股利及股票股利的具体条件及比例

##### 1、发放现金股利的条件

（1）公司该年度或半年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值、且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；

（2）公司累计可供分配利润为正值；

（3）审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；

（4）公司未来十二个月无重大资金支出。

##### 2、发放现金股利的最低比例

在满足发放现金股利的条件时，公司以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%，且最近 3 年内公司以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

##### 3、差异化现金分红政策

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达 40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分

配中所占比例最低应达到 20%；

(4) 公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定理。

#### 4、发放股票股利的条件

公司在经营情况良好且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配、发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足发放现金股利的条件下，采用发放股票股利方式进行利润分配，具体分红比例由公司董事会审议通过后，提交股东大会审议决定。公司可以结合实际经营情况，提出并实施股票股利分配方案。公司采用股票股利进行利润分配的，应当以给予股东合理现金分红回报和维持适当股本规模为前提，并应当考虑公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

#### 5、股利分配的时间间隔

原则上公司每会计年度进行一次利润分配，但存在累计未分配利润为负数或当年度实现的净利润为负数等特殊情形除外；在满足公司正常生产经营的资金需求情况下，公司会积极采取现金方式分配利润。如必要时，公司董事会可以根据公司的盈利情况和资金需求状况提议公司进行中期现金分红。

#### 四、未来股东回报规划的制定周期和相关决策机制

(一) 公司每年利润分配预案由董事会结合《公司章程》的规定、盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订。董事会审议现金分红具体方案时，应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及决策程序要求等事宜。独立董事应对利润分配方案进行审核并发表独立明确的意见。董事会审议制订利润分配相关政策时，须经全体董事过半数表决通过方可提交股东大会审议。

(二) 独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。

(三) 股东大会对现金分红具体方案进行审议时，应通过多种渠道和方式与股东、特别是中小股东进行沟通和交流，畅通信息沟通渠道，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题，便于广大股东充分行使表决权。

(四) 公司严格执行《公司章程》确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。确有必要对《公司章程》确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足《公司章程》规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。监事会对董事会执行公司分红政策、董事会调整或变更利润分配政策以及董事会、股东大会关于利润分配的决策程序进行监督。”

#### (2) 发行人承诺

公司就公开发行股票并在精选层挂牌后利润分配政策出具如下承诺：

“1、本公司将严格按照经股东大会审议通过的《公司章程（草案）》《公司公开发行股票并在精选层挂牌后三年内分红回报规划》规定的利润分配政策向股东分配利润，严格履行利润分配方案的审议程序。

2、如本公司违反承诺给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担责任。”

### **(3) 公司控股股东、实际控制人周延、张玉霞夫妇承诺**

公司控股股东、实际控制人周延、张玉霞夫妇就公开发行股票并在精选层挂牌后利润分配政策出具如下承诺：

“1、本人将督促公司严格按照经股东大会审议通过的《公司章程（草案）》《公司公开发行股票并在精选层挂牌后三年内分红回报规划》规定的利润分配政策向股东分配利润，履行利润分配方案的审议程序。

2、如本人违反承诺给投资者造成损失的，本人将向投资者依法承担责任。”

### **(4) 公司实际控制人之一致行动人张钊、刘惠娟、周斌承诺**

公司实际控制人之一致行动人张钊、刘惠娟、周斌就公开发行股票并在精选层挂牌后利润分配政策出具如下承诺：

“1、本人将督促公司严格按照经股东大会审议通过的《公司章程（草案）》《公司公开发行股票并在精选层挂牌后三年内分红回报规划》规定的利润分配政策向股东分配利润，履行利润分配方案的审议程序。

2、如本人违反承诺给投资者造成损失的，本人将向投资者依法承担责任。”

## **6、关于公开发行说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形之回购的承诺**

### **(1) 发行人承诺**

公司就公开发行说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形之回购出具如下承诺：

“1、本公司承诺发行人向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的公开发行说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、若本公司的公开发行说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购本次发行的全部股份。本公司将在中国证券监督管理委员会或人民法院等有权部门认定本公司的公开发行说明书及其他信息披露资料存在本款前述违法违规情形之日起二十个交易日内公告回购新股的回购方案，包括回购股份数量、价格区间、完成时间等信息，股份回购方案还应经本公司股东大会审议批准。本公司将在股份回购义务触发之日起6个月内完成回购，回购价格不低于本次发行的发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等除权除息事项，须按照中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统的有关规定进行相应调整）。

3、若本公司公开发行说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本公司将依法赔偿投资者损失。”

### **(2) 公司控股股东、实际控制人周延、张玉霞夫妇承诺**



公司控股股东、实际控制人周延、张玉霞夫妇就公开发行说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形之回购出具如下承诺：

“1、本人承诺发行人向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的公开发行说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、若本公司的公开发行说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法回购本次发行的全部股份，且本人将依法购回已转让的本次发行的原限售股份。本人将在中国证券监督管理委员会或人民法院等有权机关认定公司的公开发行说明书及其他信息披露资料存在本款前述违法违规情形之日起的二十个交易日内制定公开发售的原限售股份的购回方案，包括购回股份数量、价格区间、完成时间等信息，并由发行人予以公告。本人将在股份购回义务触发之日起6个月内完成购回，购回价格不低于本次发行的发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等除权除息事项，须按照中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统的有关规定进行相应调整）。

3、若本公司公开发行说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法赔偿投资者损失。”

### **（3）公司董事、监事、高级管理人员承诺**

公司董事、监事、高级管理人员就公开发行说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形之回购出具如下承诺：

“1、本公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的公开发行说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本人对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、若本公司公开发行说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法赔偿投资者损失。”

### **（4）公司实际控制人之一致行动人张钊、刘惠娟、周斌承诺：**

公司实际控制人之一致行动人张钊、刘惠娟、周斌就公开发行说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形之回购出具如下承诺：

“1、本人承诺发行人向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌的公开发行说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

2、若本公司的公开发行说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将依法回购本次发行的全部股份，且本人将依法购回已转让的本次发行的原限售股份。本人将在中国证券监督管理委员会或人民法院等有权机关认定公司的公开发行说明书及其他信息披露资料存在本款前述违法违规情形之日起的二十个交易日内制定公开发售的原限售股份的购回方案，包括购回股份数量、价格区间、完成时间等信息，并由



发行人予以公告。本人将在股份购回义务触发之日起6个月内完成购回，购回价格不低于本次发行的发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等除权除息事项，须按照中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统的有关规定进行相应调整）。

3、若本公司公开发行说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失，本人将依法赔偿投资者损失。”

## **7、未能履行承诺的约束措施的承诺**

### **(1) 发行人违反相关承诺的约束措施**

公司作出以下承诺：“公司保证将严格履行在本公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌过程中所作出的各项承诺（以下简称“相关承诺”），如果相关承诺非因不可抗力原因未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取如下约束措施：

1、如果公司未履行相关承诺，公司将在股东大会及全国中小企业股份转让系统上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并向公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。

2、如果因公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法向投资者赔偿相关损失。本公司将自愿按相应的赔偿金额冻结自有资金，以为本公司根据法律法规和监管要求需赔偿的投资者损失提供保障。

上述承诺内容系承诺人的真实意思表示，承诺人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺，承诺人将依法承担相应责任。”

### **(2) 公司控股股东、实际控制人周延、张玉霞夫妇违反相关承诺的约束措施**

公司控股股东、实际控制人周延、张玉霞夫妇作出以下承诺：

“本人保证将严格履行在本公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌过程中所作出的各项承诺（以下简称“相关承诺”），如果相关承诺非因不可抗力原因未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取如下约束措施：

1、如果本人未履行相关承诺，本人将在股东大会及全国中小企业股份转让系统上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并向公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。

2、如果因本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。如果本人未承担前述赔偿责任，则本人持有的公司股份在本人履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减本人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。

3、本人在作为公司控股股东、实际控制人期间，公司若未履行公开发行说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，本人承诺依法承担连带赔偿责任。”

### **(3) 公司董事、监事、高级管理人员违反相关承诺的约束措施**

公司董事、监事、高级管理人员作出以下承诺：

“本人保证将严格履行在本公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌过程中所作出的各项承诺（以下简称“相关承诺”），如果相关承诺非因不可抗力原因未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取如下约束措施：

1、如果本人未履行相关承诺，本人将在股东大会及全国中小企业股份转让系统上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并向公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。

2、如果因本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。”

### **(4) 公司实际控制人之一致行动人张钊、刘惠娟、周斌违反相关承诺的约束措施**

公司实际控制人之一致行动人张钊、刘惠娟、周斌作出以下承诺：

“本人保证将严格履行在本公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌过程中所作出的各项承诺（以下简称“相关承诺”），如果相关承诺非因不可抗力原因未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，将采取如下约束措施：

1、如果本人未履行相关承诺，本人将在股东大会及全国中小企业股份转让系统上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉，并向公司投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益。

2、如果因本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。如果本人未承担前述赔偿责任，则本人持有的公司股份在本人履行完毕前述赔偿责任之前不得转让，同时公司有权扣减本人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。

3、本人在作为公司实际控制人一致行动人期间，公司若未履行公开发行说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，本人承诺依法承担连带赔偿责任。”

## **8、避免同业竞争的承诺**

### **(1) 公司控股股东、实际控制人周延、张玉霞夫妇承诺**

为避免在以后的经营中产生同业竞争，最大限度地维护公司及其他股东利益，保证公司的正常经营，公司控股股东、实际控制人周延、张玉霞夫妇出具了《关于避免同业竞争的承诺》，承诺如下：

“1、除发行人及其控股子公司外，本人未控制其他公司，亦未对其他任何企业施加任何重大影响。

2、本人未通过合作或联营及其他任何形式直接或间接从事（包括但不限于自营、与他人共同经营或为他人经营）与发行人的主营业务及其他业务相同、相似的业务（下称“竞争业务”）；本人与发行

人不存在同业竞争。

3、本人将不会采取以任何方式（包括但不限于参股、控股、联营、合营、合作）直接或间接从事竞争业务或与发行人业务可能构成实质竞争的业务。

4、若因任何原因出现本人或本人控制的除发行人以外的其他企业将来直接或间接从事竞争业务或与发行人业务可能构成实质竞争的的业务的情形，则本人将在发行人提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如发行人进一步要求收购上述竞争业务，本人将在同等条件下给予发行人优先受让权，并尽最大努力促使交易条件平等合理、交易价格公允、透明。

5、若发生本人或本人控制的除发行人以外的其他企业将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其他商业机会，在同等条件下赋予发行人该等投资机会或商业机会之优先选择权。

6、本人将促使本人及本人配偶的直系亲属（即父母及子女）及本人的其他近亲属（兄弟姐妹、祖父母、外祖父母、孙子女、外孙子女）履行上述避免同业竞争承诺中与本人相同的义务。

7、如本人违反上述承诺，发行人及发行人其他股东有权根据本承诺函依法申请强制本人履行上述承诺，本人愿意就因违反上述承诺而给发行人及发行人其他股东造成的全部经济损失承担赔偿责任；同时，本人因违反上述承诺所取得的利益归发行人所有。

8、自本承诺函出具日起，本承诺函项下之承诺为不可撤销且持续有效，本承诺函有效期自签署之日起至下列日期中的较早日期终止：（1）承诺人及其一致行动人合计不再直接或间接持有发行人 5%以上股份之日；或（2）发行人股票终止在全国股转系统挂牌之日。”

## **（2）公司实际控制人之一致行动人张钊、刘惠娟、周斌承诺**

为避免在以后的经营中产生同业竞争，最大限度地维护公司及其他股东利益，保证公司的正常经营，公司实际控制人之一致行动人张钊、刘惠娟、周斌出具了《关于避免同业竞争的承诺》，承诺如下：

“1、本人未通过合作或联营及其他任何形式直接或间接从事（包括但不限于自营、与他人共同经营或为他人经营）与发行人的主营业务及其他业务相同、相似的业务（下称“竞争业务”）；本人与发行人不存在同业竞争。

2、本人将不会采取以任何方式（包括但不限于参股、控股、联营、合营、合作）直接或间接从事竞争业务或与发行人业务可能构成实质竞争的业务。

3、若因任何原因出现本人或本人控制的除发行人以外的其他企业将来直接或间接从事竞争业务或与发行人业务可能构成实质竞争的的业务的情形，则本人将在发行人提出异议后及时转让或终止上述业务或促使本人控制的其他企业及时转让或终止上述业务；如发行人进一步要求收购上述竞争业务，本人将在同等条件下给予发行人优先受让权，并尽最大努力促使交易条件平等合理、交易价格公允、透明。

4、若发生本人或本人控制的除发行人以外的其他企业将来面临或可能取得任何与竞争业务有关的投资机会或其他商业机会，在同等条件下赋予发行人该等投资机会或商业机会之优先选择权。

5、本人将促使本人及本人配偶的直系亲属（即父母及子女）及本人的其他近亲属（兄弟姐妹、祖

父母、外祖父母、孙子女、外孙子女)履行上述避免同业竞争承诺中与本人相同的义务。

6、如本人违反上述承诺，发行人及发行人其他股东有权根据本承诺函依法申请强制本人履行上述承诺，本人愿意就因违反上述承诺而给发行人及发行人其他股东造成的全部经济损失承担赔偿责任；同时，本人因违反上述承诺所取得的利益归发行人所有。

7、自本承诺函出具日起，本承诺函项下之承诺为不可撤销且持续有效，本承诺函有效期自签署之日起至下列日期中的较早日期终止：（1）承诺人及其一致行动人合计不再直接或间接持有发行人5%以上股份之日；或（2）发行人股票终止在全国股转系统挂牌之日。”

## **9、关于减少和规范关联交易的承诺**

### **（1）公司控股股东、实际控制人周延、张玉霞夫妇承诺**

为减少和规范关联交易，公司控股股东、实际控制人周延、张玉霞夫妇出具了《关于减少和规范关联交易的承诺》，承诺如下：

“1、本人严格按照法律、法规及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽的披露。除本次发行及在精选层挂牌文件中披露的关联交易外（如有），本人及本人控制的企业（如有）与发行人之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会的有关规定应披露而未披露的关联交易。

2、在发行人股票公开发行并在精选层挂牌以后，本人严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规和规范性文件与全国中小企业股份转让系统有限责任公司的相关规定，以及发行人的公司章程，行使股东和董事的权利，履行股东和董事的义务，在股东大会和董事会对本人以及本人控制的企业与发行人之间的关联交易（如有）进行表决时，履行回避表决的义务。

3、本人及本人控制的其他企业（如有）将尽量减少及避免与发行人的关联交易。如果届时发生确有必要且无法避免的关联交易，本人保证本人及本人控制的企业将遵循市场化原则和公允价格公平交易，严格履行法律和发行人公司章程设定的关联交易的决策程序，并依法及时履行信息披露义务，绝不通过关联交易损害发行人及其非关联股东合法权益。

4、本人承诺不会利用关联交易转移、输送利益，不会通过发行人的经营决策权损害发行人及其他股东的合法权益。

5、如本人违背上述承诺，给发行人造成了经济损失、索赔责任及额外的费用，本人以当年度以及以后年度发行人利润分配方案中本人享有的利润分配作为履约担保，且若本人未履行上述收购或赔偿义务，则在履行承诺前，所持的发行人股份不得转让。”

### **（2）公司董事、监事、高级管理人员承诺**

为减少和规范关联交易，公司董事、监事、高级管理人员出具了《关于减少和规范关联交易的承诺》，承诺如下：

“1、本人严格按照法律、法规及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽的披



露。除本次发行及在精选层挂牌文件中披露的关联交易外（如有），本人及本人控制的企业（如有）与发行人之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会的有关规定应披露而未披露的关联交易。

2、在发行人股票公开发行并在精选层挂牌以后，本人严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规和规范性文件与全国中小企业股份转让系统有限责任公司的相关规定，以及发行人的公司章程，行使股东和董事的权利，履行股东和董事的义务，在股东大会和董事会对本人以及本人控制的企业与发行人之间的关联交易（如有）进行表决时，履行回避表决的义务。

3、本人及本人控制的其他企业（如有）将尽量减少及避免与发行人的关联交易。如果届时发生确有必要且无法避免的关联交易，本人保证本人及本人控制的企业将遵循市场化原则和公允价格公平交易，严格履行法律和发行人公司章程设定的关联交易的决策程序，并依法及时履行信息披露义务，绝不通过关联交易损害发行人及其非关联股东合法权益。

4、本人承诺不会利用关联交易转移、输送利益，不会通过发行人的经营决策权损害发行人及其他股东的合法权益。

5、如本人违背上述承诺，给发行人造成了经济损失、索赔责任及额外的费用，本人以当年度以及以后年度发行人利润分配方案中本人享有的利润分配作为履约担保，且若本人未履行上述收购或赔偿义务，则在履行承诺前，所持的发行人股份不得转让。”

### **（3）公司实际控制人之一致行动人张钊、刘惠娟、周斌承诺**

为减少和规范关联交易，公司实际控制人之一致行动人张钊、刘惠娟、周斌出具了《关于减少和规范关联交易的承诺》，承诺如下：

“1、本人严格按照法律、法规及规范性文件所要求对关联方以及关联交易进行了完整、详尽的披露。除本次发行及在精选层挂牌文件中披露的关联交易外（如有），本人及本人控制的企业（如有）与发行人之间现时不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会的有关规定应披露而未披露的关联交易。

2、在发行人股票公开发行并在精选层挂牌以后，本人严格按照《中华人民共和国公司法》等法律、法规和规范性文件与全国中小企业股份转让系统有限责任公司的相关规定，以及发行人的公司章程，行使股东和董事的权利，履行股东和董事的义务，在股东大会和董事会对本人以及本人控制的企业与发行人之间的关联交易（如有）进行表决时，履行回避表决的义务。

3、本人及本人控制的其他企业（如有）将尽量减少及避免与发行人的关联交易。如果届时发生确有必要且无法避免的关联交易，本人保证本人及本人控制的企业将遵循市场化原则和公允价格公平交易，严格履行法律和发行人公司章程设定的关联交易的决策程序，并依法及时履行信息披露义务，绝不通过关联交易损害发行人及其非关联股东合法权益。

4、本人承诺不会利用关联交易转移、输送利益，不会通过发行人的经营决策权损害发行人及其他股东的合法权益。

5、如本人违背上述承诺，给发行人造成了经济损失、索赔责任及额外的费用，本人以当年度以及

以后年度发行人利润分配方案中本人享有的利润分配作为履约担保，且若本人未履行上述收购或赔偿义务，则在履行承诺前，所持的发行人股份不得转让。”

#### **10、关于缴纳社会保险及住房公积金的承诺**

公司控股股东、实际控制人周延、张玉霞夫妇就其为员工缴纳社会保险及住房公积金出具如下承诺：

“因公司及其子公司未按中国有关法律、法规及相关规范性文件为员工缴纳社会保险费和住房公积金，经有关政府部门或司法机关认定需补缴社会保险费（包括养老保险、失业保险、医疗保险、工伤保险、生育保险）和住房公积金，或因社会保险费和住房公积金事宜受到处罚，或被任何相关方向有关政府部门或司法机关提出有关社会保险费和住房公积金的合法权利要求的，本人将在公司及其子公司收到有关政府部门或司法机关出具的生效认定文件后，全额承担需由公司及其子公司补缴自成立以来的全部社会保险费和住房公积金、滞纳金、罚款或赔偿款项。本人进一步承诺，在承担上述款项和费用后将不向公司追偿，保证公司及其子公司不会因此遭受任何损失。

同时，本人进一步承诺，公司愿意为自愿补缴的在职员工补缴公积金，在精选层挂牌后一年内实现社保公积金 90%以上的覆盖率。”

#### **11、关于劳务派遣的承诺**

公司控股股东、实际控制人周延、张玉霞夫妇就劳务派遣的事项出具如下承诺：

“本人将督促公司及其控股子公司严格按照法律法规的规定规范劳动用工，保持劳务派遣用工总数至用工总数的 10%以下；公司及其控股子公司因劳动用工情况，受到相关部门的行政处罚或遭受其他损失的，本人将无条件承担由此产生的全部费用，在公司及其控股子公司必须先行支付相关费用的情况下，本人将及时向公司及其控股子公司给予全额补偿，以确保公司及其控股子公司不会因此遭受任何损失，本人亦不会因此向公司及其控股子公司追偿。”

#### **12、关于安全生产的承诺**

公司控股股东、实际控制人周延、张玉霞夫妇就安全生产的事项出具如下承诺：

“若公司及其控股子公司因 2018 年至 2020 年期间发生的安全生产问题被有关部门或其他第三方处罚、追溯责任，本人自愿在公司及其控股子公司不支付任何对价的情况下，无条件承担公司及其控股子公司由此产生的任何补偿金、赔偿金、罚款或其他费用支出，以确保公司及其控股子公司不会因此受到任何经济损失。”

#### **13、关于不规范票据行为及转贷的承诺**

公司控股股东、实际控制人周延、张玉霞夫妇就不规范票据行为及转贷的事项出具如下承诺：

“公司及其子公司已就转贷、不规范使用票据等事项积极整改，截至本承诺出具日，公司已清理转贷、规范违规使用票据的情形。若公司因前述情形而受到监管部门的处罚，本人将代其承担相应的全部费用，或在其必须先行支付该等费用的情况下，及时给予全额补偿，以确保不会给公司及其子公司造成额外支出及经济损失，不会对其生产经营、财务状况和盈利能力产生重大不利影响。同时，本人承诺将



监督公司严格遵守《贷款通则》《中华人民共和国票据法》等法律法规规定，不再发生‘转贷’、开具无真实交易背景的银行承兑汇票等违反法律、法规及规范性文件规定的行为。”

#### 14、关于为公司提供无息贷款的承诺

公司控股股东、实际控制人周延、张玉霞夫妇就为公司提供无息贷款的事项出具如下承诺：

“公司精选层挂牌后，若因执行利润分配方案涉及的权益分派实施完成后的 12 个月内出现流动资金缺口，本人愿意以当年度分红所得的税后资金为限向公司提供无息借款，以缓解公司短期资金周转压力，无息借款期限不超过 12 个月，无需公司就此提供担保措施。”

#### 15、关于不再发生向关联方资金拆出的承诺

##### (1) 发行人承诺

发行人就向关联方资金拆出的事项出具如下承诺：

“公司在日常管理工作中将积极履行相关制度规定，切实发挥监督管理作用，除母子公司因资金周转需求发生的拆借行为外，不再发生向其他关联方拆出资金的情况。”

(2) 公司控股股东、实际控制人周延、张玉霞夫妇承诺公司控股股东、实际控制人周延、张玉霞夫妇就向关联方资金拆出的事项出具如下承诺：

“本人在公司日常管理工作中积极履行公司相关制度规定，切实发挥监督管理作用，除母子公司因资金周转需求发生的拆借行为外，不再发生向其他关联方拆出资金的情况。”

(3) 公司董事、监事、高级管理人员承诺公司董事、监事、高级管理人员就向关联方资金拆出的事项出具如下承诺：

“本人在公司日常管理工作中积极履行公司相关制度规定，切实发挥监督管理作用，除母子公司因资金周转需求发生的拆借行为外，不再发生向其他关联方拆出资金的情况。”

#### 16、关于报告期内子公司未取得《城镇污水排入排水管网许可证》的承诺

公司控股股东、实际控制人周延、张玉霞夫妇就报告期内子公司未取得《城镇污水排入排水管网许可证》的事项出具如下承诺：

“因子公司报告期内未及时取得《城镇污水排入排水管网许可证》向城镇排水设施排放污水而受到行政主管部门处罚或导致其他经济损失，本人将对公司因此产生的经济损失予以全额补偿并承担相应责任。”

#### (四) 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
------	------	--------	------	----------	------

固定资产（房屋建筑物）	厂房	抵押	6,836,597.22	1.34%	抵押给工商银行申请抵押贷款
无形资产（土地使用权）	土地	抵押	2,806,534.06	0.55%	抵押给工商银行申请抵押贷款
应收票据	银行承兑汇票	质押	2,179,406.39	0.43%	质押给宁波银行拆分开小面额票据
<b>总计</b>	-	-	11,822,537.67	2.32%	-

**资产权利受限事项对公司的影响：**

以上资产抵押及质押融资有利于解决我公司日常经营流动资金需求，未构成对经营产生不利影响。

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### （一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	498,558	1.78%	20,554,081	21,052,639	22.99%
	其中：控股股东、实际控制人	8,500	0.03%	-8,500		0.00%
	董事、监事、高管	42,500	0.15%	-42,500		0.00%
	核心员工		0.00%			0.00%
有限售条件股份	有限售股份总数	27,576,442	98.22%	42,935,419	70,511,861	77.01%
	其中：控股股东、实际控制人	24,847,200	88.50%	34,806,480	59,653,680	65.15%
	董事、监事、高管	127,500	0.45%	280,500	408,000	0.45%
	核心员工		0.00%			0.00%
<b>总股本</b>		28,075,000	-	63,489,500	91,564,500	-
<b>普通股股东人数</b>						14,281

**股本结构变动情况：**

√适用 □不适用

2021年3月30日，公司召开2020年年度股东大会审议通过《2020年度利润分配方案》等相关议案。以权益分派实施时股权登记日应分配股数为基数，以未分配利润向全体股东每10股送红股9股，以资本公积向全体股东每10股转增5股（其中以股票发行溢价所形成的资本公积每10股转增2.8股，无需纳税；以其他资本公积每10股转增2.2股，需要纳税），公司总股本由原2,807.50万股增加3,930.50万股，增加后公司总股本为6,738.00万股。

2021年11月24日向不特定合格投资者公开发行股票公开发行股份数量2,103.00万股，2021年12月23日全额行使超额配售选择权新增发行股票数量315.45万股，由此发行总股数扩大至2,418.45万股，公司总股本由6,738万股增加至9,156.45万股。

(二) 持股 5%以上的股东或前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	股东性质	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	周延	境内自然人	17,014,000	23,819,600	40,833,600	44.5954%	40,833,600	0	0	0
2	张玉霞	境内自然人	7,841,700	10,978,380	18,820,080	20.5539%	18,820,080	0	0	0
3	张钊	境内自然人	1,300,000	1,820,000	3,120,000	3.4074%	3,120,000	0	0	0
4	刘惠娟	境内自然人	1,300,000	11,820,000	3,120,000	3.4074%	3,120,000	0	0	0
5	上海云晟科逸管理咨询合伙企业(有	境内非国有法人	0	1,900,000	1,900,000	2.0750%	1,900,000	0	0	0

	限公司)									
6	张英杰	境内自然人	437,658	612,721	1,050,379	1.1471%	0	1,050,379	0	0
7	无锡市龙珠模具制造有限公司	境内非国有法人	0	596,000	596,000	0.6509%	596,000	0	0	0
8	苏州市恒标机械有限公司	境内非国有法人	0	360,000	360,000	0.3932%	360,000	0	0	0
9	龚智超	境内自然人	0	273,000	273,000	0.2982%	0	273,000	0	0
10	晨鸣(青岛)资产管理有限公 司-青岛晨融鼎合私 募股权投资基金合 伙企业(有	其他	0	250,000	250,000	0.2730%	250,000	0	0	0

	限合 伙)									
<b>合计</b>	-	27,893,358	52,429,701	70,323,059	76.80%	68,999,680	1,323,379	0	0	
持股 5%以上的股东或前十名股东间相互关系说明： 周延与张玉霞为夫妻关系，周延为张钊与刘惠娟的女婿。										

投资者通过认购公司公开发行的股票成为前十名股东的情况：

适用 不适用

序号	股东名称	持股期间的起止日期
1	上海云晟科逸管理咨询合伙企业（有限公司）	2021-11-24 至至今
2	无锡市龙珠模具制造有限公司	2021-11-24 至至今
3	苏州市恒标机械有限公司	2021-11-24 至至今
4	晨鸣（青岛）资产管理有限公司-青岛晨融鼎合私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2021-11-24 至至今

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### （一）控股股东情况

控股股东情况：周延持有发行人 40,833,600 股股份，占发行人股份总数的 44.60%。

### （二）实际控制人情况

周延，男，中国国籍，1971 年 12 月生，无境外永久居留权，1999 年 6 月毕业于东南大学日语专业，获得大专学历；1995 年 7 月至 1997 年 7 月，任无锡 ALPS 电子有限公司现场管理；1998 年 2 月至 1999 年 2 月，任洋马农机（中国）有限公司翻译；1999 年 3 月至 2000 年 9 月，任无锡市无线电厂总经理翻译；2000 年 9 月至 2003 年 3 月，任无锡华光电子有限公司总经理翻译；2003 年 3 月至 2009 年 4 月，任吉冈有限董事兼总经理；2009 年 4 月至 2015 年 11 月，任吉冈有限董事长兼总经理；2015 年至今任股份公司董事长、总经理。

张玉霞，女，1974 年 9 月生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业日本福冈教育大学教育学专业，硕士学历。2003 年至今，任无锡职业技术学院讲师；2015 年 11 月至今，任无锡吉冈精密科技股份有限公司董事。张玉霞持有发行人 18,820,080 股股份，占发行人股份总数的 20.55%，周延和张玉霞系夫妻关系，二人合计直接持有发行人 59,653,680 股股份，占发行人总股本的 65.15%。

周延、张玉霞夫妇一直担任发行人的董事，此外，周延担任公司董事长兼总经理，全面负责公司的日常经营活动、战略布局，对公司的经营管理有着决定性影响，张玉霞担任公司董事，参与公司的日常决策、经营。如果实际控制人利用其控制地位，通过行使表决权对公司的经营决策、人事、财务等进行

不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

公司控股股东、实际控制人在报告期内未发生变化。

## 第七节 融资与利润分配情况

### 一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

#### (一) 报告期内普通股股票发行情况

##### (1) 定向发行情况

适用 不适用

##### (2) 公开发行情况

适用 不适用

单位：元或股

申购日	发行结果公告日	拟发行数量	实际发行数量	定价方式	发行价格	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2021年11月3日	2021年11月8日	24,184,500	24,184,500	通过发行人和主承销商自主协商直接定价确定发行价格	10.50	253,937,250.00	本次募集资金在扣除发行费用后，将全部用于年产2,900万件精密机械零部件生产线智能化改造项目项目和补充流动资金。

#### (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	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
2021年第一次股票公开发行	244,160,153.11	103,155,994.41	否	不适用	-	已事前及时履行

#### 募集资金使用详细情况：

1、2021年11月和12月，分2次通过向不特定合格投资者公开发行人民币普通股2,418.45万股，



发行价为每股人民币 10.50 元，募集资金总额为人民币 253,937,250.00 元，募集资金已于 2021 年 11 月 8 日和 2021 年 12 月 24 日扣除承销费（含税）9,777,096.89 后到账 244,160,153.11 元；根据股票发行方案的规定，本次募集资金在扣除发行费用后，将全部用于年产 2,900 万件精密机械零部件生产线智能化改造项目和补充流动资金。

因募集资金到位接近报告期末，故募集资金报告期内暂未投入年产 2,900 万件精密机械零部件生产线智能化改造项目项目，截至 2021 年 12 月 31 日，已使用募集资金人民币 1,300,000.00 元用于偿还银行贷款，使用募集资金人民币 26,705,994.41 元用于补充流动资金，使用资金 63,000,000.00 元进行现金管理的暂时闲置募集资金支出 63,000,000.00 元，支付的其他发行费 450,000.00 元，共计使用募集资金人民币 103,155,994.41 元，利息收入 68,910.43 元，公司募集资金专户余额为 141,073,069.13 元，未发生变更募集资金用途的情形。

## 二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 三、 存续至年度报告批准报出日的债券融资情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 五、 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	抵押贷款	中国工商银行股份有限公司无锡锡山支行	银行	5,000,000.00	2021年6月3日	2022年9月15日	3.915%
2	担保、质押贷款	宁波银行股份有限公司	银行	10,000,000.00	2021年3月25日	2022年3月24日	4.35%
3	保证贷款	上海浦东发展银行股份有限公司无锡梅村	银行	6,000,000.00	2021年5月31日	2021年12月15日	3.85%

		支行					
4	保证贷款	苏州银行股份有限公司无锡分行营业部	银行	10,000,000.00	2021年3月11日	2021年12月13日	3.90%
5	抵押贷款	中国工商银行股份有限公司无锡锡山支行	银行	9,000,000.00	2021年9月16日	2022年9月15日	3.915%
6	抵押贷款	中国工商银行股份有限公司无锡锡山支行	银行	4,500,000.00	2021年9月15日	2022年9月14日	3.915%
合计	-	-	-	44,500,000.00	-	-	-

## 六、 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

权益分派日期	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2021年4月9日	0.00	9	5
合计	0.00	9	5

是否符合公司章程及审议程序的规定

是 否

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

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况：

适用 不适用

## 第八节 董事、监事、高级管理人员及员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：万元

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度税前报酬	是否在公司关联方获取报酬
				起始日期	终止日期		
周延	总经理、董事	男	1971年12月	2019年5月16日	2022年5月15日	29.80	否
林海涛	副总经理、董事	男	1974年6月	2019年5月16日	2022年5月15日	27.93	否
仲艾军	财务总监、董事会秘书、董事	男	1976年10月	2019年5月16日	2022年5月15日	19.74	否
张玉霞	董事	女	1974年9月	2019年5月16日	2022年5月15日	0.00	否
章炎	独立董事	男	1962年8月	2021年3月31日	2022年5月15日	5.00	否
赵立军	独立董事	男	1960年8月	2020年10月22日	2022年5月15日	5.00	否
张伟中	监事会主席	男	1970年11月	2019年5月16日	2022年5月15日	15.76	否
范存贵	监事	男	1981年3月	2019年5月16日	2022年5月15日	26.10	否
董瀚林	职工监事	男	1983年11月	2019年5月16日	2022年5月15日	16.65	否
李晓松	副总经理	男	1982年8月	2020年3月4日	2022年5月15日	22.66	否
董事会人数：							6
监事会人数：							3
高级管理人员人数：							4

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事张玉霞与董事周延是夫妻关系，其他各董事、监事、高级管理人员相互之间无关联关系，周延既是公司董事又为公司实际控制人。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量	期末持有无限售股份数量
周延	总经理、董事	17,014,000	23,819,600	40,833,600	44.5954%	0	0	0
林海涛	副总经理、董事	45,000	63,000	108,000	0.1179%	0	0	0
仲艾军	财务总监、董事会秘书、董事	20,000	28,000	48,000	0.0524%	0	0	0
张玉霞	董事	7,841,700	10,978,380	18,820,080	20.5539%	0	0	0
赵立军	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
章炎	独立董事	0	0	0	0%	0	0	0
张伟中	监事会主席	10,000	14,000	24,000	0.0262%	0	0	0
范存贵	监事	20,000	28,000	48,000	0.0524%	0	0	0
董瀚林	职工监事	30,000	42,000	72,000	0.0786%	0	0	0
李晓松	副总经理	45,000	63,000	108,000	0.1179%	0	0	0
合计	-	25,025,700	-	60,061,680	65.5947%	0	0	0

### (三) 变动情况

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

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

√适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
黄伟	独立董事	离任	独立董事	个人原因
章炎	-	新任	独立董事	任命

#### 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：

√适用 不适用

章炎，男，1962年8月3日生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于江苏广播电视大学，大专学历。1980年11月至1983年8月，任无锡县雪浪采矿厂会计；1986年9月至1995年9月，任无锡县三峰实业公司科长；1995年9月至2000年10月，任锡山市华夏会计师事务所有限公司评估部主任；2000年10月至今，任无锡梁溪会计师事务所有限公司部门经理及监事；2015年6月
---

至今任无锡智达经济咨询服务有限公司执行 董事；2017 年 12 月至今，任江苏新日电动车股份有限公司独立董事；2020 年 12 月至今，任江苏保时龙科技股份有限公司独立董事；2021 年 4 月至今，任无锡吉冈精密科技股份有限公司独立董事。

**董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：**

1、薪酬组成和确定依据报告期内，公司非独立董事、监事及高级管理人员薪酬主要由基本工资和绩效工资两部分组成。在公司担任具体职务的非独立董事、监事及高级管理人员，以其本人在公司担任的职务及与公司签订的劳动合同为基础，按照公司相关薪酬管理制度确定其薪酬；绩效工资按业绩考核结果支付。公司向独立董事支付津贴，津贴标准为 5 万元/年，按月发放。

2、实际支付情况实际支付情况详见本节之“一、董事、监事、高级管理人员情况”之“（一）基本情况”。

**(四) 股权激励情况**

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	23	2	0	25
生产人员	523	0	8	515
销售人员	13	0	0	13
技术人员	67	25	0	92
财务人员	7	0	0	7
<b>员工总计</b>	<b>633</b>	<b>27</b>	<b>8</b>	<b>652</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	
硕士	0	
本科	26	33
专科及以下	607	619
<b>员工总计</b>	<b>633</b>	<b>652</b>

**员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：**

为了更好的满足客户的需求，适应市场的发展，以及新产品研制的需要，公司在报告期内增加技术人才配置，培养技术骨干。为了更好的激励员工的工作效率，公司实行绩效管理与管理相结合的方式，更好的挖掘员工的潜能，提高工作效率。针对于公司员工的特点，对公司的主要及核心员工性格，能力等方面进行测评，同时根据员工的优缺点，提供各类的培训，包括技能培训，专业知识培训及管理类培训，使公司的每一个员工能更好的适应公司的发展，真正做到以人为本。

**劳务外包情况：**

适用 不适用

公司与无锡永创佳服务外包有限公司、无锡众瑞职业咨询有限公司、无锡汇众企业管理有限公司等合作，由其为公司提供外包一线生产人员服务业务。

## (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

## 第九节 行业信息

### 是否自愿披露

是 否

在全球经济一体化和国际产业转移、世界制造企业走向中国的背景下，凭借技术积累和自主创新，我国金属制造业快速发展。随着我国逐步发展为制造业大国，以通讯、电子、家用电器、医疗、能源、汽车为首的大型制造行业对高端精密金属产品的需求飞速增长，精密金属零部件制造得以快速发展。以精密零部件、精密模具研发、生产和制造为核心竞争力的国内优秀企业，逐步脱颖而出。金属制品结构件广泛应用于众多高精尖的制造业领域产品，伴随技术提升，目前市场中的精密金属结构件可应用于汽车、通信、电子、家电、机床、交通、能源等各个领域。随着我国工业技术的快速发展以及经济发展带动的消费升级，下游行业对金属制品结构件的需求保持稳定增长，金属制品业的市场规模稳定在30,000.00亿元以上。

我国的压铸产业也随着中国整体工业化水平的提高得到了长足的发展，并逐步发展成为世界压铸大国。从压铸件的产量来看，随着我国汽车、通讯基础设施、3C产品、装备制造业、家电、机电仪表、轻工等产业的持续快速发展，以及国外压铸产业向中国转移，我国压铸行业进入了稳定增长的新常态，随着环保安监日常监管持续加强，一些无法达到治理要求的中小型压铸企业也将逐步淘汰，行业整合向中大型企业集中态势愈发明显。

## 第十节 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

1、公司对股东权益保护的情况为了切实提高公司的规范运作水平，保护所有股东特别是小股东的合法权益，充分保障股东依法享有获取公司信息的知情权、参与重大决策权、质询权、表决权、享有资产收益等权利，公司已在《公司章程》中，对公司股东的权利和行使权利的方式，做了明确的规定。同时，公司已经制定了《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《信息披露事务管理制度》等制度，明确了对外担保、关联交易、募集资金使用、信息披露等事项的决策程序、审查内容和责任等内容，对公司以及股东利益有重大影响的事项必须由股东大会审议通过。

2、投资者关系管理公司的《公司章程》、《投资者关系管理制度》对投资者关系管理作出了一系列规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，并明确了投资者关系管理工作的具体内容和工作方式。《投资者关系管理制度》中详细规定了公司与投资者沟通的内容、沟通方式、信息披露网站以及公司处理投资者关系管理事务的机构等内容，确保投资者能及时且低成本的了解公司情况。

3、纠纷解决机制《公司章程》明确了股东、董事、监事、高级管理人员之间产生纠纷时的解决机制即先行通过协商解决，协商不成，通过诉讼方式解决。

4、关联股东和董事回避制度《公司章程》、《股东大会议事规则》和《董事会议事规则》中对于公司与股东及实际控制人之间提供资金、商品、服务或者其他资产的交易，应当严格按照有关关联交易的决策程序履行董事会、股东大会的审议程序。《公司章程》规定股东大会审议有关关联交易事项时，关联股东不应当参与投票表决，其所代表的有表决权的股份数不计入有效表决总数，股东大会决议应当详细记载非关联股东的表决情况。董事与董事会会议决议事项所涉及的企业有关联关系的，不得对该事项行使表决权，也不得代理其他董事行使表决权，出席董事会的无关联董事人数不足3人的，应将该事项提交股东大会审议。另外，针对关联交易，公司制定了《关联交易管理制度》，对于公司关联交易的决策程序和审批权限进行了具体、明确的规定，关联股东和董事应在股东大会、董事会表决关联事项时回避。

5、与财务管理、风险控制相关的内部管理制度建设情况公司建立了较为完善的内部控制体系，涵盖了公司采购与付款管理、销售与收款管理、财务报销等内部控制环节，同时，公司的财务管理、内部控制制度自制订以来，一直得到有效执行，未发生因制度缺陷导致的重大经营失误，这表明公司现有的财务管理、内控制度是有效的，能够对公司各项业务活动的健康运行及国家有关法律法规和公司内部规章制度的贯彻执行提供保证。公司将根据发展的实际需要，对财务管理、内部控制制度不断加以改进和完善，从而使内控制度得到进一步完善。

#### 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

公司董事会对公司治理机制的建设情况进行讨论和评估后认为，截至2021年12月31日，公司根据公司的实际情况，已建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司已在制度层面上规定投资者关系管理、纠纷解决机制、累积投票制、关联股东和董事回避制度，以及与财务管理、风险控制相关的内部管理制度。自股份公司设立以来，前述制度能得以有效执行。公司将根据未来的发展需要，及时补充和完善公司治理机制，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

#### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司重要的人事变动，对外投资、融资、关联交易、担保等事项都已履行规定程序。

#### 4、 公司章程的修改情况

2016年4月11日在全国中小企业股份转让系统挂牌转让,2020年3月25日在公司会议室召开2020年第一次临时股东大会决议公告审议《关于修改公司章程并启用新章程的议案》(见2020年3月10日公告编号2020-029号公告);2020年11月6日在公司会议室召开2020年第二次临时股东大会审议通过《关于修改公司章程并启用新章程的议案》(见2020年11月6号公告编号2020-073)。2021年3月30日在公司会议室召开2020年年度股东大会审议通过《关于拟修订公司章程的议案》(见2021年1月30号公告编号2021-018)。

### (二) 三会运作情况

#### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项(简要描述)
董事会	8	<p>一、2021年3月10号在公司会议室召开第二届董事会第十三次会议审议通过如下议案:1、《2020年度董事会工作报告的议案》2、《2020年年度报告及年度报告摘要的议案》3、《2020年度总经理工作报告的议案》4、《2020年度财务决算报告的议案》5、《2021年度财务预算报告的议案》6、《2020年度利润分配方案的议案》7、《预计2021年日常性关联交易的议案》8、《续聘天衡会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2021年度审计机构的议案》9、《关于&lt;无锡吉冈精密科技股份有限公司非经常性损益审核报告&gt;的议案》10、《关于无锡吉冈精密科技股份有限公司2020年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》11、《关于无锡吉冈精密科技股份有限公司2020年12月31日内部控制自我评价报告的议案》12、《关于确认2018年、2019年及2020年关联交易的议案》13、《关于修改公司住所的议案》14、《关于拟修订&lt;公司章程&gt;的议案》15、《关于提请召开公司2020年年度股东大会的议案》</p> <p>二、2021年3月31号在公司会议室召开第二届董事会第十四次会议审议通过如下议案:1、《关于选举章炎担任公司独立董事的议案》2、《关于公司独立董事津贴的议案》3、《关于调整公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌前滚存利润分配方案的议案》4、《关于调整公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌方案的议案》5、《关于调整&lt;公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定股价措施的预案&gt;的议</p>

		<p>案》6、《关于提请召开公司 2021 年第二次临时股东大会的议案》</p> <p>三、2021 年 4 月 9 号在公司会议室召开第二届董事会第十五次会议审议通过如下议案：1、《关于拟向银行申请授信额度的议案》2、《关于 2020 年年度会计差错更正的议案》3、《关于更正无锡吉冈精密科技股份有限公司 2018 年至 2020 年年度报告及其摘要的议案》4、《关于提请召开公司 2021 年第三次临时股东大会的议案》</p> <p>四、2021 年 7 月 23 号在公司会议室召开第二届董事会第十六次会议审议通过如下议案：1、《关于对外投资的议案》2、《关于拟向银行申请授信项目贷款的议案》3、《关于提请召开公司 2021 年第四次临时股东大会的议案》</p> <p>五、2021 年 8 月 18 号在公司会议室召开第二届董事会第十七次会议审议通过如下议案：1、《关于〈公司 2021 年半年度报告〉的议案》2、《关于无锡吉冈精密科技股份有限公司 2021 年 1-6 月财务报表审计报告的议案》</p> <p>六、2021 年 8 月 18 号在公司会议室召开第二届董事会第十八次会议审议通过如下议案：1、《关于无锡吉冈精密科技股份有限公司 2021 年 6 月 30 日内部控制自我评价报告的议案》2、《关于〈无锡吉冈精密科技股份有限公司非经常性损益审核报告〉的议案》</p> <p>七、2021 年 12 月 9 号在公司会议室召开第二届董事会第十九次会议审议通过如下议案：1、《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》</p> <p>八、2021 年 12 月 31 号在公司会议室召开第二届董事会第二十次会议审议通过如下议案：1、《关于将超募资金永久性用于补充公司流动资金的议案》2、《关于公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》3、《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》4、《关于修改公司章程的议案》5、《关于提请召开 2022 年第一次临时股东大会的议案》</p>
监事会	7	<p>一、2021 年 3 月 10 号在公司会议室召开第二届监事会第八次会议审议通过如下议案：1、《2020 年度监事会工作报告的议案》2、《2020 年年度报告及年度报告摘要的议案》3、《2020 年度财务决算报告的议案》4、《2021 年度财务</p>

		<p>预算报告的议案》5、《2020 年度利润分配方案的议案》6、《预计 2021 年日常性关联交易的议案》7、《续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构的议案》8、《关于〈无锡吉冈精密科技股份有限公司非经常性损益审核报告〉的议案》9、《关于无锡吉冈精密科技股份有限公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》10、《关于无锡吉冈精密科技股份有限公司 2020 年 12 月 31 日内部控制自我评价报告的议案》11、《关于确认 2018 年、2019 年及 2020 年关联交易的议案》</p> <p>二、2021 年 3 月 31 号在公司会议室召开第二届监事会第九次会议审议通过如下议案：1、《关于公司独立董事津贴的议案》2、《关于调整公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌前滚存利润分配方案的议案》3、《关于调整公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌方案的议案》4、《关于调整〈公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定股价措施的预案〉的议案》</p> <p>三、2021 年 4 月 9 号在公司会议室召开第二届监事会第十次会议审议通过如下议案：1、《关于 2020 年年度会计差错更正的议案》2、《关于更正无锡吉冈精密科技股份有限公司 2018 年至 2020 年年度报告及其摘要的议案》</p> <p>四、2021 年 8 月 18 号在公司会议室召开第二届监事会第十一次会议审议通过如下议案：1、《关于公司 2021 年半年度报告的议案》2、《关于无锡吉冈精密科技股份有限公司 2021 年 1-6 月财务报表审计报告的议案》</p> <p>五、2021 年 8 月 18 号在公司会议室召开第二届监事会第十二次会议审议通过如下议案：1、《关于无锡吉冈精密科技股份有限公司 2021 年 6 月 30 日内部控制自我评价报告的议案》2、《关于〈无锡吉冈精密科技股份有限公司非经常性损益审核报告〉的议案》</p> <p>六、2021 年 12 月 9 号在公司会议室召开第二届监事会第十三次会议审议通过如下议案：1、《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》</p> <p>七、2021 年 12 月 31 号在公司会议室召开第二届监事会第十四次会议审议通过如下议案：1、《关于将超募资金永久性用于补充公司流动资</p>
--	--	---

		金的议案》2、《关于公司使用募集资金置换预先已投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》3、《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》4、《关于修改公司章程的议案》5、《关于提请召开 2022 年第一次临时股东大会的议案》
股东大会	5	<p>一、2021 年 1 月 20 号在公司会议室召开 2021 年第一次临时股东大会审议通过如下议案：1、《关于公司拟与锡山区东北塘街道办事处签署〈锡山区工业项目投资协议书〉的议案》</p> <p>二、2021 年 3 月 30 号在公司会议室召开 2020 年年度股东大会审议通过如下议案：1、《2020 年度董事会工作报告的议案》2、《2020 年度监事会工作报告的议案》3、《2020 年年度报告及年度报告摘要的议案》4、《2020 年度财务决算报告的议案》5、《2021 年度财务预算报告的议案》6、《2020 年度利润分配方案的议案》7、《预计 2021 年日常性关联交易的议案》8、《续聘天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构的议案》9、《关于确认 2018 年、2019 年及 2020 年关联交易的议案》10、《关于修改公司住所的议案》11、《关于拟修订〈公司章程〉的议案》</p> <p>三、2021 年 4 月 17 号在公司会议室召开 2021 年第二次临时股东大会审议通过如下议案：1、《关于选举章炎担任公司独立董事的议案》2、《关于公司独立董事津贴的议案》3、《关于调整公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌前滚存利润分配方案的议案》4、《关于调整〈公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌方案的预案〉的议案》5、《关于调整〈公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定股价措施的预案〉的议案》</p> <p>四、2021 年 4 月 27 号在公司会议室召开 2021 年第三次临时股东大会审议通过如下议案：1、《关于拟向银行申请授信额度的议案》2、《关于更正无锡吉冈精密科技股份有限公司 2018 年至 2020 年年度报告及其摘要的议案》</p> <p>五、2021 年 8 月 13 号在公司会议室召开 2021 年第四次临时股东大会审议通过如下议案：1、《关于对外投资的议案》2、《关于拟向银行申请授信项目贷款的议案》</p>



## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司严格按照《公司法》、《公司章程》及公司制定的《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序。董事会能够依法召集、召开会议，并就重大事项形成一致决议。公司全体董事能够按照《董事会议事规则》等的规定，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，熟悉有关法律法规，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，切实保护公司和股东的权益。监事能够按照《监事会议事规则》的要求认真履行职责，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，切实维护公司及股东的合法权益。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内，公司依据《公司法》、《证券法》等法律法规、中国证监会、全国股转系统及北京证券交易所有关监管规则的要求，完善并修订了公司治理及有关内部管理制度。公司的股东大会、董事会、监事会和管理层均严格按照《公司法》等法律法规、中国证监会、全国股转系统及北京证券交易所有关规定、监管规则和《公司章程》等的要求，履行各自的权利和义务，公司重大经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。

截至报告期末，上述机构和人员，能够切实履行规定职责和义务，未出现违法、违规情形，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。

### (四) 投资者关系管理情况

报告期内公司的《公司章程》、《投资者关系管理制度》对投资者关系管理作出了一系列规定。公司由董事会秘书负责投资者关系管理工作，并明确了投资者关系管理工作的具体内容和工作方式。《投资者关系管理制度》中详细规定了公司与投资者沟通的内容、沟通方式、信息披露网站以及公司处理投资者关系管理事务的机构等内容，确保投资者能及时且低成本的了解公司情况。

## 二、 内部控制

### (一) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司董事会未下设专门委员会。

### (二) 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东大会次数	出席股东大会方式
黄伟	3	现场	2	现场
赵立军	8	现场	5	现场
章炎	5	现场	3	现场

独立董事对公司有关事项是否提出异议：

是 否

独立董事对公司有关建议是否被采纳：

是 否

2021年度，独立董事严格按照《公司法》、北京证券交易所上市公司持续监管指引第1号一独



立董事》等有关法律、法规及《公司章程》、《独立董事工作制度》的规定，认真、忠实、勤勉、尽责地履行独立董事职责，谨慎地行使公司所赋予的权利，及时了解公司的生产经营信息，关注公司的发展状况，积极出席公司 2021 年度内相关会议，并对董事会的相关议案发表了独立意见，维护了公司和股东尤其是中小股东的合法权益。

### (三) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会认为，本报告期公司董事会和管理层严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规、中国证监会、全国股转系统及北交所有关规定、监管规则和《公司章程》的要求，履行各自的权利和义务，其经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，董事会和管理层，能够切实履行各自的规定职责和义务，未出现违法、违规情形。董事会对定期报告的编制和审核程序，符合法律行政法规、中国证监会、全国中小企业股份转让系统、北交所和《公司章程》的规定，报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司的实际情况。

综上所述，监事会对本年度内的监督事项无异议。

### (四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司发起设立以来，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在业务、资产、人员、财务、机构方面均独立于控股股东、实际控制人，具体情况如下：

#### (一) 业务独立

公司主要从事精密铝合金、锌合金压铸件的生产销售，产品广泛用于汽车、电子电器、家电、医疗、航空等领域。公司已依法建立了符合现代企业管理制度要求的法人治理结构和内部组织架构，独立进行研发、生产、销售、经营和管理；公司拥有独立的采购、研发、生产和销售系统，具有完整的业务流程；公司拥有独立的生产经营场所以及研发、采购、销售部门和渠道；公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。公司不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行生产经营的情形，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争，不存在影响公司独立性的重大或频繁的关联方交易。综上，公司业务独立。

#### (二) 资产独立

公司拥有独立的经营场所，具有开展业务所需的技术、研发设备、配套设施及专利、非专利技术的所有权或使用权等，公司对拥有的资产独立登记、建账和管理，主要资产权属清晰、完整，不存在对控股股东、实际控制人及其控制的其他企业形成重大依赖的情况，不存在以公司资产、权益或信誉为各主要股东的债务提供担保以及被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情形。综上所述，公司资产独立。

#### (三) 人员独立

公司已经按照国家有关法律规定建立了独立的劳动、人事和分配管理制度，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事及工资管理。本公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员专职在本公司工作、领取薪酬，不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼任除董事之外职务及领取薪酬的情形。本公司财务人员不存在在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职的情形。公司遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关的法律法规，与员工签订了劳动合同，并根据劳动保护和社会保障相关的法律法规，为员工办理并按期缴纳了基本养老、医疗、失业、工伤、生育等社会保险。综上所述，公司人员独立。

#### (四) 财务独立

公司设有独立的财务会计部门，配备了专门的财务人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制

度。本公司独立在银行开户，依法独立纳税，独立做出财务决策，不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业恶意占用的情形。综上所述，公司财务独立。

#### （五）机构独立

公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会、监事会、经营管理层等决策经营管理及监督机构，明确了各机构的职权范围，建立了规范、有效的法人治理结构和适合自身业务特点及业务发展需要的组织。公司根据经营及业务的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预本公司正常生产经营活动的现象。

综上所述，公司自主经营、自负盈亏，在业务、资产、人员、财务、机构上均不依赖于外界，也不受外界影响，公司具有持续经营和自主经营能力。

### （五）内部控制制度的建设及实施情况

公司依据相关法律法规的要求，结合自身实际情况，制定了必要的内部控制制度。报告期内，公司董事会及管理層严格按照公司内部控制制度进行管理。公司具有统一、完整、独立和规范的财务管理体系。在会计核算方面，公司严格按照国家法律法规、会计准则及公司会计核算制度的规定，进行会计核算，公司会计核算工作统一规范，严格有序；在财务管理方面，公司按照国家法律法规及公司财务制度的规定，组织财务管理工作，做到了工作有序、严格管理。在风险控制方面，公司紧紧围绕企业经营管理、内部控制的各个环节，在分析技术风险、人才流失风险、原材料价格上涨风险、环境保护风险、税收优惠政策变化风险、新冠疫情导致的风险和公司治理风险等的前提下，采取事前防范、综合施策、责任考核、严格控制等措施，有效地控制了各种风险因素，公司生产经营安全运行。

公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》制定的，符合现代企业严格管理和规范治理的要求。公司内部控制制度在公司采购、生产、销售、技术开发等的各环节，均得到了较好的贯彻执行，发挥了较好的管理控制作用，对公司的经营风险起到有效的控制。报告期内，公司内部控制制度不存在重大缺陷。

### （六）年度报告差错责任追究制度相关情况

公司制定了《年度报告重大差错责任追究制度》，公司董事长、总经理、董事会秘书、财务负责人明确了各自的工作责任，并严格执行了相关制度的规定。报告期内，公司严格按照真实性、准确性、完整性和及时性的原则编制及披露年报，未发生年度报告重大差错。

### （七）报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

## 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

公司于2021年第二次临时股东大会审议《关于选举章炎担任公司独立董事的议案》等事宜，本次会议采取现场+网络投票方式召开。请详见公司2021年4月2日、2021年4月20日分别于全国中小企业股份转让系统官网（<http://www.neeq.com.cn/>）披露的《无锡吉冈精密科技股份有限公司关于召开2021年第二次临时股东大会通知公告》（公告编号2021-028）、《无锡吉冈精密科技股份有限公

司关于召开 2021 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号 2021-047）。

本年度股东大会审议的议案不存在累积投票议案。

**(二) 特别表决权股份**

适用 不适用

**(三) 投资者关系的安排**

适用 不适用

1、公司建立了《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》，按照真实性、准确性、完整性和及时性的原则编制及披露定期报告和临时报告。

2、公司公开披露的重要文件、定期报告和临时报告，均按规定置备于公司董秘办公室，以备股东查阅。

3、公司建立了通过电话、电子邮件等形式保持与投资者及其他利益相关者的联系通道，沟通渠道畅通。

4、公司发行股票按规定举办了路演，与投资人进行了信息沟通交流活动。

5、公司利用各种合规方式，及时耐心地解答投资者提出的问题，将投资者的需求、建议及合理诉求及时向管理层反馈；将公司的发展战略、经营管理信息、企业文化建设等传递给投资者等相关社会主体。

## 第十一节 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）00883 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 4 月 8 日
签字注册会计师姓名	朱敏杰、陈根环
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	38 万元

## 无锡吉冈精密科技股份有限公司

### 2021 年度财务报表审计报告

天衡审字(2022)00883 号



0000202204001349

报告文号：天衡审字[2022]00883号

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

## 审 计 报 告

天衡审字(2022)00883 号

无锡吉冈精密科技股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了无锡吉冈精密科技股份有限公司（以下简称吉冈精密）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了吉冈精密2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、形成审计意见的基础

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

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

### 1、收入确认

吉冈精密主要从事电子电器、汽车零部件等的生产和销售，主要产品为车载电子系统零部件、车载照明装置零部件。如财务报表附注三、32“收入”和财务报表附注五、31“营业收入\营业成本”所述，吉冈精密2021年度确认的营业收入为人民币377,470,602.37元。鉴于营业收入是吉冈精密的关键业绩指标之一，可能存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们针对吉冈精密营业收入的确认主要实施了如下审计程序：

- （1）了解、评价和测试管理层与收入确认相关的内部控制设计和运行的有效性；
- （2）执行分析性复核程序，分析营业收入和毛利变动的合理性；
- （3）通过检查主要销售合同或订单，了解货物签收及退货的政策以及与管理层沟通等程序，对与商品收入确认有关的商品控制权转移时点进行分析评估，进而评估公司产品销售收入的确认时点是否符合企业会计准则的规定；
- （4）抽样检查与收入确认相关的销售合同或订单、销售发票、出库单、出口报关单、与客户对账单、银行回单等支持性凭证，并抽样执行函证程序，评价相关收入确认是否符合收入确认的会计政策；
- （5）针对资产负债表日前后确认的产品销售收入，选取样本核对出库单、对账单、出口报关单等相关支持性文件，评价收入确认是否被记录在恰当的会计期间；
- （6）检查财务报表中有关收入确认的披露是否符合企业会计准则的要求。

## 四、其他信息

吉冈精密管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括吉冈精密2021年1-6月报告中涵盖的信息，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。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

吉冈精密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，管理层负责评估吉冈精密的持续经营能力，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吉冈精密、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督吉冈精密的财务报告过程。

## 六、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。

(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，就可能对吉冈精密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吉冈精密不能持续经营。

(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。

(6) 就吉冈精密中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

（此页无正文，系天衡审字（2022）00883号报告签章页）

天衡会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国·南京

中国注册会计师：

2022年4月8日

## 二、 财务报表

### （一） 合并资产负债表

单位：元



项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五、1	157,944,443.13	10,613,523.16
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五、2	63,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据	五、3	2,179,406.39	3,955,076.34
应收账款	五、4	80,837,314.95	76,842,739.64
应收款项融资	五、5	4,122,613.55	9,399,598.21
预付款项	五、6	2,123,427.91	1,560,328.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、7	713,883.32	742,130.92
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、8	61,186,625.44	39,214,662.68
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五、9	10,237,716.17	5,640,445.14
<b>流动资产合计</b>		<b>382,345,430.86</b>	<b>147,968,504.76</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	五、10	66,949,169.40	46,110,776.28
在建工程	五、11	27,459,860.95	6,296,528.60
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	五、12	10,240,592.95	
无形资产	五、13	16,144,544.09	2,958,057.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五、14	1,352,537.47	1,974,789.91
递延所得税资产	五、15	3,343,376.76	2,263,955.84

其他非流动资产	五、16	2,734,352.64	8,820,799.01
<b>非流动资产合计</b>		128,224,434.26	68,424,907.09
<b>资产总计</b>		510,569,865.12	216,393,411.85
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五、17	28,598,699.56	41,158,066.22
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	五、18	9,317,280.95	5,341,563.11
应付账款	五、19	33,884,309.11	33,856,316.50
预收款项			
合同负债	五、20	2,867,125.37	4,025,344.19
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、21	6,843,375.72	5,799,960.63
应交税费	五、22	1,745,483.85	4,123,288.61
其他应付款	五、23	18,016,025.69	23,213,495.20
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五、24	3,009,441.43	
其他流动负债	五、25	45,114.86	95,977.27
<b>流动负债合计</b>		104,326,856.54	117,614,011.73
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	五、26	7,248,573.38	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	五、27	1,495,912.27	1,330,036.46
递延所得税负债	五、13		91,207.05
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		8,744,485.65	1,421,243.51
<b>负债合计</b>		113,071,342.19	119,035,255.24

<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五、28	91,564,500.00	28,075,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、29	220,574,945.38	15,174,875.88
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五、30	18,392,087.14	12,645,498.08
一般风险准备			
未分配利润	五、31	66,966,990.41	41,462,782.65
归属于母公司所有者权益（或 股东权益）合计		397,498,522.93	97,358,156.61
少数股东权益			
<b>所有者权益（或股东权益）合 计</b>		397,498,522.93	97,358,156.61
<b>负债和所有者权益（或股东权 益）总计</b>		510,569,865.12	216,393,411.85

法定代表人：周延 主管会计工作负责人：周延 会计机构负责人：仲艾军

## （二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年12月31日	2021年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		155,840,034.88	9,713,265.85
交易性金融资产		63,000,000.00	
衍生金融资产			
应收票据		1,598,074.00	1,510,000.00
应收账款	十三、1	65,078,393.35	67,521,682.30
应收款项融资		3,877,613.55	9,399,598.21
预付款项		1,632,309.83	590,663.23
其他应收款	十三、2	20,843,984.16	11,137,628.77
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		44,569,300.09	27,871,135.26
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		9,125,433.76	4,761,147.43

<b>流动资产合计</b>		365,565,143.62	132,505,121.05
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十三、3	15,000,000.00	15,000,000.00
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		60,887,866.92	40,437,662.87
在建工程		27,105,878.65	5,898,921.17
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,058,250.26	
无形资产		16,144,544.09	2,958,057.45
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		482,153.93	647,717.18
递延所得税资产		1,163,820.55	1,184,711.62
其他非流动资产		2,509,852.64	8,602,199.01
<b>非流动资产合计</b>		124,352,367.04	74,729,269.30
<b>资产总计</b>		489,917,510.66	207,234,390.35
<b>流动负债：</b>			
短期借款		28,598,699.56	41,158,066.22
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		9,317,280.95	5,341,563.11
应付账款		26,854,219.01	30,290,035.75
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		5,382,163.42	4,749,444.95
应交税费		1,440,794.97	3,461,677.22
其他应付款		17,770,549.76	22,810,474.42
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		2,842,225.61	3,808,048.23
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		868,511.92	
其他流动负债		41,877.89	67,728.80
<b>流动负债合计</b>		93,116,323.09	111,687,038.70
<b>非流动负债：</b>			
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		1,495,912.27	1,330,036.46
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		1,495,912.27	1,330,036.46
<b>负债合计</b>		94,612,235.36	113,017,075.16
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本		91,564,500.00	28,075,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		220,159,862.83	14,759,793.33
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		18,392,087.14	12,645,498.08
一般风险准备			
未分配利润		65,188,825.33	38,737,023.78
<b>所有者权益（或股东权益）合计</b>		395,305,275.30	94,217,315.19
<b>负债和所有者权益（或股东权益）总计</b>		489,917,510.66	207,234,390.35

### （三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业总收入</b>		377,470,602.37	260,182,703.64
其中：营业收入	五、32	377,470,602.37	260,182,703.64
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		310,993,277.69	209,076,924.20
其中：营业成本	五、32	273,072,097.99	183,099,023.39
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、33	1,971,364.55	1,582,746.62
销售费用	五、34	3,373,913.21	2,687,988.14
管理费用	五、35	10,686,328.52	8,239,475.67
研发费用	五、36	18,366,098.61	10,941,703.36
财务费用	五、37	3,523,474.81	2,525,987.02
其中：利息费用		2,842,919.42	2,394,999.09
利息收入		116,650.08	26,348.28
加：其他收益	五、38	915,049.40	787,597.85
投资收益（损失以“-”号填列）			1,785.57
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、39	-1,175,626.51	-309,513.93
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五、40	-3,530,215.61	-1,858,890.10
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、41	316,965.71	417,858.48
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		63,003,497.67	50,144,617.31
加：营业外收入	五、42	198,734.51	2,419.31
减：营业外支出	五、43	2,315.63	422,073.42
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		63,199,916.55	49,724,963.20
减：所得税费用	五、44	6,681,619.73	6,247,724.80
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		56,518,296.82	43,477,238.40
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）		56,518,296.82	43,477,238.40
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）		56,518,296.82	43,477,238.40
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的 税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			



(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		56,518,296.82	43,477,238.40
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		56,518,296.82	43,477,238.40
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
<b>八、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.82	1.62
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：周延 主管会计工作负责人：周延 会计机构负责人：仲艾军

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、营业收入</b>	十三、4	330,051,074.13	230,598,147.08
减：营业成本	十三、4	235,508,915.17	161,031,148.34
税金及附加		1,822,025.59	1,436,012.37
销售费用		2,220,797.80	1,385,698.19
管理费用		7,390,668.56	5,417,501.45
研发费用		12,265,557.21	8,491,723.38
财务费用		3,178,097.08	2,356,237.85
其中：利息费用		2,842,919.42	2,394,999.09
利息收入		111,730.28	21,620.63
加：其他收益	十三、5	651,963.19	581,938.54
投资收益（损失以“-”号填列）			1,785.57
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）		-788,009.07	-252,257.07
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,359,309.16	-1,319,877.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）		316,965.71	421,427.31
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		65,486,623.39	49,912,841.98
加：营业外收入		131,009.23	2,227.98
减：营业外支出			100,483.67
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		65,617,632.62	49,814,586.29
减：所得税费用		8,151,742.01	6,661,930.38
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		57,465,890.61	43,152,655.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		57,465,890.61	43,152,655.91
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
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			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 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			
<b>六、综合收益总额</b>		57,465,890.61	43,152,655.91
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		379,847,781.12	206,229,624.74
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		1,484,788.68	346,701.41
收到其他与经营活动有关的现金	五、42(1)	1,576,943.18	2,963,204.14
<b>经营活动现金流入小计</b>		382,909,512.98	209,539,530.29
购买商品、接受劳务支付的现金		258,715,225.41	120,860,638.07
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		63,947,085.99	39,782,017.09
支付的各项税费		17,308,936.81	13,744,937.25
支付其他与经营活动有关的现金	五、42(2)	12,750,455.89	9,657,198.68
<b>经营活动现金流出小计</b>		352,721,704.10	184,044,791.09
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	五、43	30,187,808.88	25,494,739.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			500,000.00
取得投资收益收到的现金			1,785.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,620,865.00	100,190.06
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		1,620,865.00	601,975.63
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		43,354,444.90	22,766,333.53
投资支付的现金		63,000,000.00	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			
<b>投资活动现金流出小计</b>		106,354,444.90	23,266,333.53
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-104,733,579.90	-22,664,357.90
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		244,160,153.11	10,010,000.00
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		58,000,000.00	48,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五、42(3)	16,250,000.00	2,100,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		318,410,153.11	60,110,000.00
偿还债务支付的现金		70,553,527.99	8,446,472.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,740,841.53	24,596,582.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五、42(4)	26,527,105.81	28,799,759.50
<b>筹资活动现金流出小计</b>		98,821,475.33	61,842,813.84
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		219,588,677.78	-1,732,813.84
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-34,891.72	-7,713.82
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	五、43	145,008,015.04	1,089,853.64
加：期初现金及现金等价物余额	五、43	10,613,523.16	9,523,669.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	五、43	155,621,538.20	10,613,523.16

法定代表人：周延 主管会计工作负责人：周延 会计机构负责人：仲艾军

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年	2020年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		324,337,416.76	185,375,427.46
收到的税费返还		589,013.50	
收到其他与经营活动有关的现金		4,287,898.49	40,456,486.98
<b>经营活动现金流入小计</b>		329,214,328.75	225,831,914.44
购买商品、接受劳务支付的现金		227,519,855.16	97,369,644.69
支付给职工以及为职工支付的现金		50,444,246.41	31,694,097.95
支付的各项税费		15,504,459.95	12,551,876.87
支付其他与经营活动有关的现金		10,695,371.20	62,912,619.94
<b>经营活动现金流出小计</b>		304,163,932.72	204,528,239.45
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		25,050,396.03	21,303,674.99
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			500,000.00
取得投资收益收到的现金			1,785.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,620,865.00	247,074.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		1,620,865.00	748,859.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		41,371,655.27	20,473,450.79
投资支付的现金		63,000,000.00	1,935,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		104,371,655.27	22,408,450.79
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-102,750,790.27	-21,659,590.88
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		244,160,153.11	10,010,000.00
取得借款收到的现金		58,000,000.00	48,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		15,200,000.00	2,000,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>		317,360,153.11	60,010,000.00
偿还债务支付的现金		70,553,527.99	8,446,472.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		1,740,841.53	24,596,582.33
支付其他与筹资活动有关的现金		23,526,730.36	24,449,464.34
<b>筹资活动现金流出小计</b>		95,821,099.88	57,492,518.68
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		221,539,053.23	2,517,481.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-34,794.89	-7,420.93
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		143,803,864.10	2,154,144.50
加：期初现金及现金等价物余额		9,713,265.85	7,559,121.35
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		153,517,129.95	9,713,265.85

(七) 合并股东权益变动表

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	28,075,000.00				15,174,875.88				12,645,498.08		41,462,782.65		97,358,156.61
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	28,075,000.00				15,174,875.88				12,645,498.08		41,462,782.65		97,358,156.61
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	63,489,500.00				205,400,069.50				5,746,589.06		25,504,207.76		300,140,366.32
（一）综合收益总额											56,518,296.82		56,518,296.82
（二）所有者投入和减少资本	24,184,500.00				219,437,569.50								243,622,069.50
1. 股东投入的普通股	24,184,500.00				219,437,569.50								243,622,069.50
2. 其他权益工具持有者投入资本													



3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配								5,746,589.06	-5,746,589.06				
1. 提取盈余公积								5,746,589.06	-5,746,589.06				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配													
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	39,305,000.00											-14,037,500.00	-25,267,500.00
1. 资本公积转增资本(或股本)	14,037,500.00											-14,037,500.00	
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他	25,267,500.00												-25,267,500.00
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
<b>四、本年期末余额</b>	<b>91,564,500.00</b>							<b>18,392,087.14</b>	<b>66,966,990.41</b>			<b>220,574,945.38</b>	<b>397,498,522.93</b>

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备			未 分 配 利 润
优 先 股		永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	26,150,000.00				7,089,875.88				8,423,172.68		26,594,288.99		68,257,337.55
加：会计政策变更													
前期差错更正									-92,940.19		-793,520.16		-886,460.35
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	26,150,000.00				7,089,875.88				8,330,232.49		25,800,768.83		67,370,877.20
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,925,000.00				8,085,000.00				4,315,265.59		15,662,013.82		29,987,279.41
（一）综合收益总额											43,477,238.40		43,477,238.40
（二）所有者投入和减少资本	1,925,000.00				8,085,000.00								10,010,000.00
1. 股东投入的普通股	1,925,000.00				8,085,000.00								10,010,000.00
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								4,315,265.59	-27,815,224.58	-23,499,958.99
1. 提取盈余公积								4,315,265.59	-4,315,265.59	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-23,499,958.99	-23,499,958.99
4. 其他										
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
(五) 专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										
(六) 其他										
<b>四、本年期末余额</b>	28,075,000.00			15,174,875.88				12,645,498.08	41,462,782.65	97,358,156.61

法定代表人：周延 主管会计工作负责人：周延 会计机构负责人：仲艾军

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2021年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	28,075,000.00				14,759,793.33				12,645,498.08		38,737,023.78	94,217,315.19
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	28,075,000.00				14,759,793.33				12,645,498.08		38,737,023.78	94,217,315.19
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	63,489,500.00				205,400,069.50				5,746,589.06		26,451,801.55	301,087,960.11
(一)综合收益总额											57,465,890.61	57,465,890.61
(二)所有者投入和减少资本	24,184,500.00				219,437,569.50							243,622,069.50
1. 股东投入的普通股	24,184,500.00				219,437,569.50							243,622,069.50
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配								5,746,589.06		-5,746,589.06	
1. 提取盈余公积								5,746,589.06		-5,746,589.06	
2. 提取一般风险准备											
3. 对所有者(或股东)的分配											
4. 其他											
(四) 所有者权益内部结转	39,305,000.00									-25,267,500.00	
1. 资本公积转增资本(或股本)	14,037,500.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他	25,267,500.00									-25,267,500.00	
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
<b>四、本年期末余额</b>	91,564,500.00				220,159,862.83			18,392,087.14		65,188,825.33	395,305,275.30

项目	2020 年										
	股本	其他权益工具	资本公积	减：	其	专	盈余公积	一般	未分配利润	所有者权益合计	

		优先股	永续债	其他		库存股	其他综合收益	项储备		风险准备		
一、上年期末余额	26,150,000.00				6,674,793.33				8,423,172.68		24,236,054.18	65,484,020.19
加：会计政策变更												
前期差错更正									-92,940.19		-836,461.73	-929,401.92
其他												
二、本年期初余额	26,150,000.00				6,674,793.33				8,330,232.49		23,399,592.45	64,554,618.27
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	1,925,000.00				8,085,000.00				4,315,265.59		15,337,431.33	29,662,696.92
(一)综合收益总额											43,152,655.91	43,152,655.91
(二)所有者投入和减少资本	1,925,000.00				8,085,000.00							10,010,000.00
1.股东投入的普通股	1,925,000.00				8,085,000.00							10,010,000.00
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									4,315,265.59		-27,815,224.58	-23,499,958.99
1.提取盈余公积									4,315,265.59		-4,315,265.59	
2.提取一般风险准备												
3.对所有者(或股东)的分配											-23,499,958.99	-23,499,958.99



4. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五)专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六)其他											
<b>四、本年期末余额</b>	28,075,000.00			14,759,793.33			12,645,498.08		38,737,023.78	94,217,315.19	

### 三、 财务报表附注

## 无锡吉冈精密科技股份有限公司

### 2021 年度财务报表附注

#### 一、 公司基本情况

无锡吉冈精密科技股份有限公司（以下简称本公司或公司）由无锡吉冈精密机械有限公司（以下简称有限公司）2015 年 11 月 30 日整体变更设立的股份有限公司。整体变更设立时注册资本为 2,615.00 万元。取得无锡市行政审批局核发的统一社会信用代码为 91320200741311914F 的营业执照。2021 年 10 月 8 日，中国证券监督管理委员会《关于核准无锡吉冈精密科技股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票的批复》证监许可（2021）3209 号核准，本公司公开发行人民币普通股 2,103.00 万股，每股面值 1.00 元，每股人民币 10.50 元，变更后的注册资本为人民币 8,841.00 万元。2021 年 12 月 24 日，根据《无锡吉冈精密科技股份有限公司股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌发行公告》公布的超额配售选择权机制，向网上投资者超额配售人民币普通股 315.45 万股，每股面值 1.00 元，每股人民币 10.50 元，变更后的注册资本为人民币 9,156.45 万元。

截止 2021 年 12 月 31 日本公司注册资本为 9,156.45 万元。

本公司住所：无锡市锡山经济技术开发区芙蓉中二路 292 号（经营场所：无锡市锡山经济技术开发区通云路 77 号）。

法定代表人：周延。

本公司经营范围：机械零部件、家用清洁卫生电器具、家用电力器具、汽车摩托车零部件、一类医疗器械、照明灯具、模具的研发、生产、销售；有色金属铸造及压延；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外）；自有房屋租赁。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表经本公司董事会于 2022 年 4 月 8 日决议批准报出。

本公司 2021 年度纳入合并范围的子公司共 2 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

#### 二、 财务报表的编制基础

##### 1、 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

##### 2、 持续经营

本公司管理层相信本公司能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，管理层继续以持续经营为基础编制本公司截至 2021 年 12 月 31 日止的 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，对收入确认、应收款项坏账准备、存货核算、固定资产等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注三相关各项描述。

#### 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）在最终控制方合并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、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一

次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 7、 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中 归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 8、 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。

## 9、 外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

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

### （2）外币财务报表的折算

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

## 10、 金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

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

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

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

### (2) 金融资产的分类和计量

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

#### 1) 金融资产的初始计量：

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

#### 2) 金融资产的后续计量：

##### ①以摊余成本计量的债务工具投资

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

##### ②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### ③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资



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

#### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

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

#### (4) 金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

##### 1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### 2) 金融负债的后续计量

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

#### ②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同

外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

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

#### （6）金融工具的公允价值确定

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

#### （7）金融工具减值（不含应收款项）

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。

## 11、 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。

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。

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

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

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

项目	确定组合的依据
组合 1: 按账龄组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。
组合 2: 押金、保证金及代垫款等组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
组合 3: 银行承兑汇票组合	本组合为日常经常活动中应收取银行承兑汇票等。
组合 4: 商业承兑汇票组合	根据承兑人的信用风险划分，应与应收账款组合划分相同
组合 5: 关联方组合	本组合为以关联方为信用风险特征

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

项目	应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	1.00
1 至 2 年 (含 2 年)	5.00
2 至 3 年 (含 3 年)	30.00
3 至 4 年 (含 4 年)	50.00
4 至 5 年 (含 5 年)	80.00
5 年以上	100.00

对于划分为组合 2 的其他应收款，本公司在每个资产负债表日评估其信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失

项目	计提比例 (%)		
	第一阶段	第二阶段	第三阶段
保证金、押金、备用金	5.00	50.00	100.00
代垫及暂付款项	10.00	50.00	100.00

对于划分为组合 3 的银行承兑汇票，通常不确认预期信用损失。

对于划分为组合 4 的商业承兑汇票，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济

状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失（同组合 1）。

对于划分为组合 5 的应收款项，应收合并范围内关联方款项除非有确凿证据表明无法收回全部款项，通常不确认预期信用损失。

## 12、 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。

## 13、 存货

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料等。

(2) 原材料、产成品发出时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

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

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

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

## 14、 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。

## 15、 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摊销，计入当期损益。若该项资产摊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。

## 16、 长期股权投资

### （1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

### （2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的

账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存收益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的留存收益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。



对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 17、 固定资产

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

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

类别	折旧年限（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	5-20	10	4.50-18.00
机器设备	5-10	10	9.00-18.00
运输设备	4-5	10	18.00-22.50
电子设备	3-5	10	18.00-30.00
办公设备	5	10	18.00

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。

## 18、 在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

## 19、 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。

## 20、 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。

## 21、 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
软件	10 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使

使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

### （3）内部研究开发项目

#### ①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

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

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

D、有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22、 长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、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。

### 23、 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销

性 质	受益期
装修费	3-5 年

如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 24、 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。

### 25、 职工薪酬

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

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

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

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

### 26、 租赁负债

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

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

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

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

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

## 27、 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。

## 28、 收入

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

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

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

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

公司收入主要来源于以下业务类型：

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

(2) 提供劳务收入，提供劳务交易的结果在资产负债表日能够可靠估计的(同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量)，采用完工百分比法确认提供劳务的收入，并按经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。提供劳务交易的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿，按已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认劳务收入。

实际执行情况如下：

内销业务中，以产品（含受托加工产品）发出，并经双方对账确认数量及结算金额后确认收入；外销业务中，以产品已经发出，办理完出口报关手续，取得报关单时确认销售收入。

## 29、 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法方法分期计入损益。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。

### 30、 所得税

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。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据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。

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。

### 31、 租赁

#### （1）租赁的识别

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



## （2）租赁期

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

## （3）租赁变更

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

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

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

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

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

## （4）承租人会计处理

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

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注三、20 及附注三、26。

## （5）出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。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。

### 32、 重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

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”），对首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，对首次执行本准则的累积影响，调整 2021 年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

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

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

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

(2) 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对首次执行日之前的经营租赁，本公司采用以下简化处理：

(1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁，作为短期租赁处理。

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

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

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

(5) 首次执行日前的租赁变更，根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

对首次执行日前经营租赁的上述简化处理未对期初余额的留存收益产生重大影响。

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

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

进行会计处理的售后租回交易，本公司按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

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

2020年12月31日尚未支付的重大经营租赁最低租赁付款额	12,691,786.14
减：短期租赁（或剩余租赁期少于12个月的租赁）、低价值资产租赁、合同已签订但2021年1月1日租赁期尚未开始的	-
加：未在2020年12月31日确认但合理确定将行使续租选择权导致的租赁付款额的增加	-
合计	12,691,786.14
首次执行日加权平均增量借款利率	4.30%
执行新租赁准则确认的与原经营租赁相关的租赁负债	11,347,020.80
加：2020年12月31日应付融资租赁款（含一年内到期部分）	-
2021年1月1日租赁负债（含一年内到期的租赁负债）	11,347,020.80

执行新租赁准则对本年年初资产负债表相关项目的影列示如下：

#### 合并财务报表

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	影响数
使用权资产	-	11,347,020.80	11,347,020.80
一年内到期的非流动负债	-	2,072,970.03	2,072,970.03
租赁负债	-	9,274,050.77	9,274,050.77

#### 母公司财务报表

项目	2019年12月31日	2021年1月1日	影响数
使用权资产	-	955,669.70	955,669.70
一年内到期的非流动负债	-	478,058.75	478,058.75
租赁负债	-	477,610.95	477,610.95

#### （2）会计估计的变更

报告期，本公司未发生会计估计变更。

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

#### 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	10,613,523.16	10,613,523.16	-
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	3,955,076.34	3,955,076.34	-

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
应收账款	76,842,739.64	76,842,739.64	-
应收款项融资	9,399,598.21	9,399,598.21	-
预付款项	1,560,328.67	1,560,328.67	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	742,130.92	742,130.92	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	39,214,662.68	39,214,662.68	-
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	5,640,445.14	5,640,445.14	-
流动资产合计	147,968,504.76	147,968,504.76	-
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	46,110,776.28	46,110,776.28	-
在建工程	6,296,528.60	6,296,528.60	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	11,347,020.80	11,347,020.80
无形资产	2,958,057.45	2,958,057.45	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	1,974,789.91	1,974,789.91	-
递延所得税资产	2,263,955.84	2,263,955.84	-
其他非流动资产	8,820,799.01	8,820,799.01	-
非流动资产合计	68,424,907.09	79,771,927.89	11,347,020.80
资产总计	216,393,411.85	227,740,432.65	11,347,020.80
流动负债：			-

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
短期借款	41,158,066.22	41,158,066.22	-
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	5,341,563.11	5,341,563.11	-
应付账款	33,856,316.50	33,856,316.50	-
预收款项	-	-	-
合同负债	4,025,344.19	4,025,344.19	-
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	5,799,960.63	5,799,960.63	-
应交税费	4,123,288.61	4,123,288.61	-
其他应付款	23,213,495.20	23,213,495.20	-
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	-	2,072,970.03	2,072,970.03
其他流动负债	95,977.27	95,977.27	-
流动负债合计	117,614,011.73	119,686,981.76	2,072,970.03
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	-	9,274,050.77	9,274,050.77
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	1,330,036.46	1,330,036.46	-
递延所得税负债	91,207.05	91,207.05	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	1,421,243.51	10,695,294.28	9,274,050.77
负债合计	119,035,255.24	130,382,276.04	11,347,020.80

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
所有者权益：			
实收资本（股本）	28,075,000.00	28,075,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	15,174,875.88	15,174,875.88	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	12,645,498.08	12,645,498.08	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	41,462,782.65	41,462,782.65	-
归属于母公司所有者权益合计	97,358,156.61	97,358,156.61	-
少数股东权益	-	-	-
所有者权益（或股东权益）合计	97,358,156.61	97,358,156.61	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	216,393,411.85	227,740,432.65	11,347,020.80

母公司资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产：			
货币资金	9,713,265.85	9,713,265.85	-
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	1,510,000.00	1,510,000.00	-
应收账款	67,521,682.30	67,521,682.30	-
应收款项融资	9,399,598.21	9,399,598.21	-
预付款项	590,663.23	590,663.23	-
其他应收款	11,137,628.77	11,137,628.77	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
存货	27,871,135.26	27,871,135.26	-
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	4,761,147.43	4,761,147.43	-
流动资产合计	132,505,121.05	132,505,121.05	-
非流动资产：			
债权投资	-	-	-

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	15,000,000.00	15,000,000.00	-
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	40,437,662.87	40,437,662.87	-
在建工程	5,898,921.17	5,898,921.17	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	955,669.70	955,669.70
无形资产	2,958,057.45	2,958,057.45	-
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	647,717.18	647,717.18	-
递延所得税资产	1,184,711.62	1,184,711.62	-
其他非流动资产	8,602,199.01	8,602,199.01	-
非流动资产合计	74,729,269.30	75,684,939.00	955,669.70
资产总计	207,234,390.35	208,190,060.05	955,669.70
流动负债：			-
短期借款	41,158,066.22	41,158,066.22	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	5,341,563.11	5,341,563.11	-
应付账款	30,290,035.75	30,290,035.75	-
预收款项	-	-	-
合同负债	3,808,048.23	3,808,048.23	-
应付职工薪酬	4,749,444.95	4,749,444.95	-
应交税费	3,461,677.22	3,461,677.22	-
其他应付款	22,810,474.42	22,810,474.42	-
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	478,058.75	478,058.75
其他流动负债	67,728.80	67,728.80	-
流动负债合计	111,687,038.70	112,165,097.45	478,058.75
非流动负债：	-	-	-
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-



项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	477,610.95	477,610.95
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	1,330,036.46	1,330,036.46	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	1,330,036.46	1,807,647.41	477,610.95
负债合计	113,017,075.16	113,972,744.86	955,669.70
所有者权益			
实收资本（股本）	28,075,000.00	28,075,000.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	14,759,793.33	14,759,793.33	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	12,645,498.08	12,645,498.08	-
未分配利润	38,737,023.78	38,737,023.78	-
所有者权益（或股东权益）合计	94,217,315.19	94,217,315.19	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	207,234,390.35	208,190,060.05	955,669.70

#### 四、税项

##### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率	备注
增值税	应税产品的销售收入按适用税率计算销项税额，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额缴纳增值税	13% 退税率 13%	本公司出口货物执行“免、抵、退”税收政策，报告期的出口退税率为 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	15%、25%	

存在执行不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
无锡吉冈精密科技股份有限公司	15%（见四、2、（1））
烟台吉冈精密机械有限公司	15%（见四、2、（2））

纳税主体名称	所得税税率
武汉吉冈精密科技有限公司	25%

## 2、 税收优惠

(1) 本公司 2019 年 11 月 22 日获得证书编号为 GR201932004093 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2021 年按应纳税所得额的 15% 税率缴纳所得税。

(2) 本公司控股子公司烟台吉冈精密机械有限公司 2020 年 12 月 8 日获得证书编号为 GR202037003937 的《高新技术企业证书》，有效期三年，2021 年按应纳税所得额的 15% 税率缴纳所得税。同时，根据财政部 国家税务总局《关于实施小型微利企业普惠性税收减免政策范围的通知》财税〔2019〕13 号规定：自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业的年应纳税所得额不超过 100 万元的部分减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。本公司控股子公司烟台吉冈精密机械有限公司为小型微利企业，享受此优惠政策。

## 五、合并财务报表主要项目注释

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

### 1、 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
现金	12,972.43	27,446.02
银行存款	155,608,565.77	10,586,077.14
其他货币资金	2,322,904.93	-
合 计	157,944,443.13	10,613,523.16

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司货币资金余额中因抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项为 2,322,904.93 元。

### 2、 交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	63,000,000.00	-
其中：结构性存款	63,000,000.00	-
合 计	63,000,000.00	-

### 3、 应收票据

(1) 应收票据分类列示：

种 类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,068,526.39	3,955,076.34
商业承兑汇票	110,880.00	-
合 计	2,179,406.39	3,955,076.34

(2) 应收票据分类披露:

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
银行承兑汇票组合计提坏账准备	2,068,526.39	94.86	-	-	2,068,526.39
商业承兑汇票组合计提坏账准备	112,000.00	5.14	1,120.00	1.00	110,880.00
合计	2,180,526.39	100.00	1,120.00	0.05	2,179,406.39

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
银行承兑汇票组合计提坏账准备	3,955,076.34	100.00	-	-	3,955,076.34
商业承兑汇票组合计提坏账准备	-	-	-	-	-
合计	3,955,076.34	100.00	-	-	3,955,076.34

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况:

项目	期初余额	本期变动金额		期末余额
		本期计提	转销或核销	
应收票据坏账准备	-	1,120.00	-	1,120.00
合计	-	1,120.00	-	1,120.00

(4) 期末本公司已质押的银行承兑汇票金额为 1,198,074.00 元。

(5) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据:

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	4,305,089.16	-
商业承兑汇票	-	-
合计	4,305,089.16	-

(6) 期末本公司无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

#### 4、 应收账款

(1) 按账龄披露:

账龄	期末余额
1 年以内	81,197,318.54
1 至 2 年	437,126.65

2至3年		618,796.86
3至4年		187,225.66
4至5年		406,793.29
5年以上		143,852.69
小计		82,991,113.69
减：坏账准备		2,153,798.74
合计		80,837,314.95

(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	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	1,206,660.67	1.45	1,206,660.67	100.00	-
按账龄组合计提坏账准备	81,784,453.02	98.55	947,138.07	1.16	80,837,314.95
合计	82,991,113.69	100.00	2,153,798.74	2.60	80,837,314.95

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	310,407.64	0.40	310,407.64	100.00	-
按账龄组合计提坏账准备	77,841,669.77	99.60	998,930.13	1.28	76,842,739.64
合计	78,152,077.41	100.00	1,309,337.77	1.68	76,842,739.64

按单项计提坏账准备明细：

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Vela Eurasia Limited	558,296.59	558,296.59	100.00	预计难以收回
安徽华菱汽车有限公司发动机分公司	143,969.32	143,969.32	100.00	预计难以收回
烟台盛博机械零部件有限公司	94,891.57	94,891.57	100.00	预计难以收回
KATSURA COMPANY LTD.	76,999.63	76,999.63	100.00	预计难以收回
东莞卡莱互连电子科技有限公司	57,943.07	57,943.07	100.00	预计难以收回
GUSS-RING GmbH	57,579.38	57,579.38	100.00	预计难以收回
苏州韩京姬科技有限公司	53,603.39	53,603.39	100.00	预计难以收回
上海龙航有色金属冶炼有限公司	35,044.79	35,044.79	100.00	预计难以收回
其他零星客户	128,332.93	128,332.93	100.00	预计难以收回
合计	1,206,660.67	1,206,660.67	--	

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	预期信用损失率 (%)

账 龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	81,197,318.54	811,973.18	1.00
1 至 2 年	402,081.60	20,104.08	5.00
2 至 3 年	49,462.91	14,838.87	30.00
3 至 4 年	47,173.47	23,586.74	50.00
4 至 5 年	58,906.50	47,125.20	80.00
5 年以上	29,510.00	29,510.00	100.00
合 计	81,784,453.02	947,138.07	1.16

(3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

项 目	期初余额	本期变动金额		期末余额
		本期计提	转销或核销	
应收账款坏账准备	1,309,337.77	872,876.96	28,415.99	2,153,798.74
合 计	1,309,337.77	872,876.96	28,415.99	2,153,798.74

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
无锡格莱德轻合金科技有限公司	货款	21,649.00	扣款无法收回	管理层批准	否
凯龙高科技股份有限公司	货款	6,353.12	扣款无法收回	管理层批准	否
昆山将煜贸易有限公司	货款	413.87	扣款无法收回	管理层批准	否
合 计		28,415.99			

(5) 按欠款方归集的 2021 年 12 月 31 日余额前五名的应收账款情况:

序 号	往来单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额比例 (%)	坏账准备
1	昆山高晟精密机电有限公司	9,163,113.47	1 年以内	11.04	91,631.13
2	万都博泽(张家港)电机有限公司	7,503,002.55	1 年以内	9.04	75,030.03
3	牧田(昆山)有限公司	5,842,079.17	1 年以内	7.04	58,420.79
4	万都底盘部件(苏州)有限公司	4,943,088.19	1 年以内	5.96	49,430.88
5	卓力电器集团有限公司	3,335,145.21	1 年以内	4.02	33,351.45
	合 计	30,786,428.59		37.10	307,864.28

## 5、 应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示:

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	4,122,613.55	9,399,598.21
合 计	4,122,613.55	9,399,598.21

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

(2) 期末本公司已质押的银行承兑汇票金额为 2,704,076.13 元。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资：

种 类	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	8,365,236.43	-
合 计	8,365,236.43	-

## 6、 预付款项

(1) 账龄分析

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	1,971,456.29	92.84	1,478,204.67	94.74
1 至 2 年	147,071.62	6.93	82,124.00	5.26
2 至 3 年	4,900.00	0.23	-	-
合 计	2,123,427.91	100.00	1,560,328.67	100.00

(2) 预付款项金额前五名单位情况：

序号	往来单位名称	期末余额	账龄	占预付款项总额比例 (%)
1	安徽永昌金属制品有限公司	630,255.87	1 年以内	29.68
2	无锡南煜金属科技有限公司	270,984.51	1 年以内	12.76
3	无锡紫悦精密机械科技有限公司	134,175.94	1 年以内	6.32
4	常州美杰机械科技有限公司	75,929.20	1 年以内	3.58
		25,309.73	1-2 年	1.19
5	孝感中亚城市燃气发展有限公司	78,266.34	1 年以内	3.69
	合 计	1,214,921.59		57.22

## 7、 其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	713,883.32	742,130.92
合 计	713,883.32	742,130.92

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 其他应收款

1) 按账龄披露:

账 龄	期末余额
1 年以内	579,541.63
1 至 2 年	34,749.32
2 至 3 年	5,000.00
3 至 4 年	308,577.00
4 至 5 年	40,000.00
5 年以上	95,100.00
小 计	1,062,967.95
减: 坏账准备	349,084.63
合 计	713,883.32

2) 按款项性质分类情况:

款项的性质	期末余额	期初余额
其他单位往来	-	2,655,905.03
保证金及押金	788,535.00	463,500.00
个人备用金	55,708.32	193,970.30
代垫员工保险	142,494.94	80,325.00
其他	76,229.69	48,114.80
合 计	1,062,967.95	3,441,815.13

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)	
期初余额	47,455.08	-	2,652,229.13	2,699,684.21
期初余额其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
--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	1,629.55	-	300,000.00	301,629.55
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	2,652,229.13	2,652,229.13
其他变动	-	-	-	-
期末余额	49,084.63	-	300,000.00	349,084.63



4) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

项 目	期初余额	本期变动金额		期末余额
		本期计提	转销或核销	
其他应收款坏账准备	2,699,684.21	316,629.55	2,652,229.13	349,084.63
合 计	2,699,684.21	316,629.55	2,652,229.13	349,084.63

5) 本报告期实际核销的其他应收款情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
武汉湛卢精密科技股份有限公司	往来款	2,652,229.13	注	管理层批准	否
合 计		2,652,229.13			

注、本公司与被执行人武汉湛卢精密科技股份有限公司融资租赁合同纠纷一案，江苏省无锡市锡山区人民法院作出的（2020）苏 0205 民初 184 号民事判决书已经发生法律效力。根据江苏省无锡市锡山区人民法院执行裁定书（2021）苏 0205 执 363 号之一，本公司同意终结江苏省无锡市锡山区人民法院作出的（2020）苏 0205 民初 184 号民事判决书的执行程序。

6) 按欠款方归集的 2021 年 12 月 31 日余额前五名的其他应收款情况:

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备
潍柴动力股份有限公司	保证金	300,000.00	3-4 年	28.22	300,000.00
无锡市锡山区财政局	保证金	243,135.00	1 年以内	22.87	12,156.75
无锡华润燃气有限公司	押金	200,400.00	1 年以内 77,900.00 元； 1-2 年 27,400.00 元； 5 年以上 95,100.00 元	18.85	10,020.00
艾欧史密斯（中国）水系统有限公司	质保金	30,000.00	4-5 年	2.82	1,500.00
张芙源	备用金	13,000.00	1 年以内 8,000.00 元 2-3 年 5,000.00 元	1.22	1,300.00
合 计		786,535.00		73.98	324,976.75

7) 其他应收款余额中无涉及政府补助的应收款项。

8) 其他应收款余额中无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

## 8、 存货

(1) 分类情况:

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	6,708,973.42	115,723.71	6,593,249.71
包装物	251,416.13	-	251,416.13
低值易耗品	97,640.42	-	97,640.42

项 目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	23,286,230.59	499,394.68	22,786,835.91
库存商品	17,339,008.05	591,990.63	16,747,017.42
发出商品	15,282,078.26	571,612.41	14,710,465.85
合 计	62,965,346.87	1,778,721.43	61,186,625.44

(续表)

项 目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	7,401,709.79	96,356.80	7,305,352.99
包装物	223,566.65	-	223,566.65
低值易耗品	99,132.84	-	99,132.84
在产品	11,710,687.92	35,640.98	11,675,046.94
库存商品	10,218,978.34	395,722.20	9,823,256.14
发出商品	10,298,796.30	210,489.18	10,088,307.12
合 计	39,952,871.84	738,209.16	39,214,662.68

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	转销	其他	
原材料	96,356.80	115,723.71	-	-	96,356.80	-	115,723.71
在产品	35,640.98	499,394.68	-	-	35,640.98	-	499,394.68
库存商品	395,722.20	609,670.63	-	-	413,402.20	-	591,990.63
发出商品	210,489.18	752,089.78	-	-	390,966.55	-	571,612.41
合 计	738,209.16	1,976,878.80	-	-	936,366.53	-	1,778,721.43

(3) 存货期末余额中无含有借款费用资本化金额的情况。

(4) 公司期末存货均未抵押。

9、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
预缴税费	326,691.20	-
模具夹具	4,969,896.82	4,559,869.47
待摊费用	1,344,328.71	530,099.15
待抵扣增值税进项税额	3,596,799.44	550,476.52
合 计	10,237,716.17	5,640,445.14

本报告期其他流动资产减值准备情况：

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
模具夹具	6,882,858.34	1,912,961.52	4,969,896.82	4,919,494.18	359,624.71	4,559,869.47
合 计	6,882,858.34	1,912,961.52	4,969,896.82	4,919,494.18	359,624.71	4,559,869.47

## 10、 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	66,949,169.40	46,110,776.28
固定资产清理	-	-
合 计	66,949,169.40	46,110,776.28

(1) 固定资产情况：

项目	房屋及建筑物 (注)	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	11,699,797.36	58,382,114.72	2,135,898.06	1,311,576.08	65,779.21	73,595,165.43
2. 本期增加金额	-	30,197,020.70	312,283.18	470,304.40	-	30,979,608.28
(1) 购置	-	18,755,853.07	312,283.18	470,304.40	-	19,538,440.65
(2) 其他非流动资产转入	-	5,810,459.68	-	-	-	5,810,459.68
(3) 在建工程转入	-	5,630,707.95	-	-	-	5,630,707.95
3. 本期减少金额	-	104,889.38	-	-	-	104,889.38
其中：处置或报废	-	104,889.38	-	-	-	104,889.38
4. 期末余额	11,699,797.36	88,474,246.04	2,448,181.24	1,781,880.48	65,779.21	104,469,884.33
二、累计折旧						
1. 期初余额	4,372,238.50	20,358,109.18	1,750,157.28	973,622.03	30,262.16	27,484,389.15
2. 本期增加金额	490,961.64	7,853,333.65	117,833.92	189,683.86	9,695.15	8,661,508.22
(1) 计提	490,961.64	7,853,333.65	117,833.92	189,683.86	9,695.15	8,661,508.22
3. 本期减少金额	-	4,361.16	-	-	-	4,361.16
其中：处置或报废	-	4,361.16	-	-	-	4,361.16
4. 期末余额	4,863,200.14	28,207,081.67	1,867,991.20	1,163,305.89	39,957.31	36,141,536.21
三、减值准备						
1. 期初余额	-	-	-	-	-	-
2. 本期增加金额	-	1,412,523.16	-	-	-	1,412,523.16
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
(2) 其他非流	-	1,412,523.16	-	-	-	1,412,523.16

项目	房屋及建筑物 (注)	机器设备	运输设备	电子设备	办公设备	合计
动资产转入						
3. 本期减少金额	-	33,344.44	-	-	-	33,344.44
其中：处置或报废	-	33,344.44	-	-	-	33,344.44
4. 期末余额	-	1,379,178.72	-	-	-	1,379,178.72
四、账面价值						
1. 期末账面价值	6,836,597.22	58,887,985.65	580,190.04	618,574.59	25,821.90	66,949,169.40
2. 期初账面价值	7,327,558.86	38,024,005.54	385,740.78	337,954.05	35,517.05	46,110,776.28

注：本公司将无锡芙蓉中二路 292 号房产及土地使用权抵押给中国工商银行股份有限公司无锡锡山支行，取得借款金额为 13,500,000.00 元；主信用追加抵押无锡芙蓉中二路 292 号房产及土地使用权向中国工商银行股份有限公司无锡锡山支行借款，借款金额为 5,000,000.00 元。

- (2) 期末无暂时闲置的固定资产。
- (3) 期末无通过融资租赁租入的固定资产。
- (4) 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

## 11、 在建工程

种 类	期末余额	期初余额
在建工程	27,459,860.95	6,296,528.60
工程物资	-	-
合 计	27,459,860.95	6,296,528.60

(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	26,543,078.65	-	26,543,078.65	-	-	-
待安装设备	916,782.30	-	916,782.30	6,296,528.60	-	6,296,528.60
合 计	27,459,860.95	-	27,459,860.95	6,296,528.60	-	6,296,528.60

(2) 重要在建工程项目本期变动情况：

项目名称	期初余额	本 期		本 期
		本期增加	本期减少	
		本期转入固定 资产金额		

项目名称	期初余额	本期	本期转入固定 资产金额	本	期
车铣复合机床 4 台	630,000.00	-72,477.88	557,522.12	-	-
冷室压铸机 2 台	620,000.00	-71,327.43	548,672.57	-	-
机床 2 台	240,000.00	-27,610.62	212,389.38	-	-
机器人自动化打磨系统 7 套	1,096,797.78	111,166.84	1,207,964.62	-	-
数控车床 15 台	2,677,351.71	-155,227.83	2,522,123.88	-	-
新厂房改造项目	-	26,543,078.65	-	-	26,543,078.65
合 计	5,264,149.49	26,327,601.73	5,048,672.57	-	26,543,078.65

(续表)

项目名称	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
车铣复合机床 4 台	已完 成	-	-	-	自筹
冷室压铸机 2 台	已完 成	-	-	-	自筹
机床 2 台	已完 成	-	-	-	自筹
机器人自动化打磨系统 7 套	已完 成	-	-	-	自筹
数控车床 15 台	已完 成	-	-	-	自筹
新厂房改造项目	施工 中	-	-	-	自筹
合 计		-	-		

## 12、 使用权资产

项 目	租赁房屋建筑物	合 计
一、账面原值		
1. 期初余额	11,347,020.80	11,347,020.80
2. 本期增加金额	1,301,650.13	1,301,650.13
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	12,648,670.93	12,648,670.93
二、累计折旧		
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	2,408,077.98	2,408,077.98
(1) 计提	2,408,077.98	2,408,077.98
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	2,408,077.98	2,408,077.98
三、减值准备		

项 目	租赁房屋建筑物	合 计
1. 期初余额	-	-
2. 本期增加金额	-	-
3. 本期减少金额	-	-
4. 期末余额	-	-
四、账面价值		
1. 期末账面价值	10,240,592.95	10,240,592.95
2. 期初账面价值	11,347,020.80	11,347,020.80

期初余额与上期末余额差异详见附注三、32（1）。

### 13、 无形资产

#### （1）无形资产情况

项 目	土地使用权（注）	软件	合 计
一、账面原值			
1. 期初余额	3,515,484.00	491,984.06	4,007,468.06
2. 本期增加金额	13,406,618.58	113,658.37	13,520,276.95
(1) 购置	13,406,618.58	113,658.37	13,520,276.95
3. 本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
4. 期末余额	16,922,102.58	605,642.43	17,527,745.01
二、累计摊销			
1. 期初余额	644,452.43	404,958.18	1,049,410.61
2. 本期增加金额	226,720.20	107,070.11	333,790.31
(1) 计提	226,720.20	107,070.11	333,790.31
3. 本期减少金额	-	-	-
其中：处置	-	-	-
4. 期末余额	871,172.63	512,028.29	1,383,200.92
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	-	-	-
其中：处置	-	-	-
4. 期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1. 期末账面价值	16,050,929.95	93,614.14	16,144,544.09
2. 期初账面价值	2,871,031.57	87,025.88	2,958,057.45

注：本公司将无锡芙蓉中二路 292 号房产及土地使用权，账面原值 3,515,484.00 元抵押给中国工

商银行股份有限公司无锡锡山支行，取得借款金额为 13,500,000.00 元；主信用追加抵押无锡芙蓉中二路 292 号房产及土地使用权向中国工商银行股份有限公司无锡锡山支行借款，借款金额为 5,000,000.00 元。

(2) 期末无未办妥产权证的无形资产情况。

(3) 开发支出情况：期末公司无内部研发形成的无形资产。

#### 14、 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期摊销额	其他减少额	期末余额
装修费	1,974,789.91	96,282.21	718,534.65	-	1,352,537.47
合 计	1,974,789.91	96,282.21	718,534.65	-	1,352,537.47

#### 15、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项 目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	7,866,342.71	1,190,562.16	7,178,738.47	1,070,499.37
其中：应收款项坏账准备	2,504,003.37	382,255.81	4,009,021.98	596,342.53
存货跌价准备	1,778,721.43	270,763.66	738,209.16	109,430.74
其他流动资产减值准备	1,912,961.52	286,944.23	359,624.71	53,943.71
固定资产减值准备	1,379,178.72	206,876.81	-	-
其他非流动资产减值准备	291,477.67	43,721.65	2,071,882.62	310,782.39
可抵扣亏损	7,414,512.20	1,853,628.05	3,975,804.01	993,951.00
递延收益	1,495,912.27	224,386.84	1,330,036.46	199,505.47
未实现销售	498,664.73	74,799.71	-	-
合 计	17,275,431.91	3,343,376.76	12,484,578.94	2,263,955.84

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
内部未实现的利润	-	-	608,047.02	91,207.05
合 计	-	-	608,047.02	91,207.05

#### 16、 其他非流动资产

项 目	期末余额	期初余额
外购暂时未使用的二手设备	1,124,761.91	6,572,942.75



项 目	期末余额	期初余额
预付设备款	1,609,590.73	2,247,856.26
合 计	2,734,352.64	8,820,799.01

本报告期计提其他非流动资产减值准备情况：

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
外购暂时未使用的二手设备	1,416,239.56	291,477.65	1,124,761.91	8,644,825.37	2,071,882.62	6,572,942.75
合 计	1,416,239.56	291,477.65	1,124,761.91	8,644,825.37	2,071,882.62	6,572,942.75

## 17、 短期借款

(1) 短期借款分类：

项 目	期末余额	期初余额
抵押借款（注1）	18,500,000.00	18,500,000.00
担保、质押借款（注2）	10,000,000.00	3,053,527.99
保证借款	-	19,500,000.00
短期借款应付利息	98,699.56	104,538.23
合 计	28,598,699.56	41,158,066.22

注 1：本公司将无锡芙蓉中二路 292 号房产及土地使用权抵押给中国工商银行股份有限公司无锡锡山支行，取得借款金额为 13,500,000.00 元；主信用追加抵押无锡芙蓉中二路 292 号房产及土地使用权向中国工商银行股份有限公司无锡锡山支行，取得借款金额为 5,000,000.00 元。

注 2：主担保由周延、张玉霞提供个人连带责任担保方式追加了质押发明专利技术（证书 1845622 号/1831241 号），向宁波银行股份有限公司无锡分行取得 10,000,000.00 元借款；

(2) 期末无已到期未偿还的短期借款。

## 18、 应付票据

票据种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,317,280.95	5,341,563.11
合 计	9,317,280.95	5,341,563.11

## 19、 应付账款

(1) 应付账款列示：

项 目	期末余额	期初余额
货款	24,479,049.14	22,919,730.08

项 目	期末余额	期初余额
加工费	6,530,044.90	7,879,834.56
与费用相关款项	2,175,410.59	2,795,472.86
与取得长期资产相关款项	699,804.48	261,279.00
合 计	33,884,309.11	33,856,316.50

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款:

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
济南驰南商贸有限公司	200,100.00	质量瑕疵问题处理中
无锡正阳新能源科技有限公司	128,461.86	质量瑕疵问题处理中
合 计	328,561.86	

## 20、 合同负债

(1) 合同负债列示:

项 目	期末余额	期初余额
预收销售商品、提供劳务款项	2,867,125.37	4,025,344.19
合 计	2,867,125.37	4,025,344.19

(2) 重要的账龄超过 1 年的合同负债:

项 目	期末余额	未偿还或结转的原因
FANDF TRADING (SHANGHAI) CO., LTD.	675,221.38	产品未交付
SANKEN ELECTRIC CO.	378,427.50	产品未交付
EURO-PRO OPERATING LLC	307,713.89	产品未交付
SHARKNINJA OPERATING LLC	140,228.84	产品未交付
上海德朗能新能源有限公司	124,865.00	产品未交付
GMB KOREA Corp.,	108,708.94	产品未交付

## 21、 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	5,799,960.63	61,865,228.11	60,821,813.02	6,843,375.72
二、离职后福利-设定提存计划	-	3,234,189.42	3,234,189.42	-
三、辞退福利	-	-	-	-
合 计	5,799,960.63	65,099,417.53	64,056,002.44	6,843,375.72

(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
-----	------	------	------	------

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	5,698,692.79	56,056,267.86	55,032,513.21	6,722,447.44
2、职工福利费	-	2,849,879.71	2,818,067.71	31,812.00
3、社会保险费	101,267.84	1,796,744.20	1,898,012.04	-
其中：医疗保险费	92,517.50	1,510,505.21	1,603,022.71	-
工伤保险费	669.58	166,264.09	166,933.67	-
生育保险费	8,080.76	119,974.90	128,055.66	-
4、住房公积金	-	877,939.70	877,687.70	252.00
5、工会经费和职工教育经费	-	284,396.64	195,532.36	88,864.28
合 计	5,799,960.63	61,865,228.11	60,821,813.02	6,843,375.72

(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	-	3,126,042.91	3,126,042.91	-
2、失业保险费	-	108,146.51	108,146.51	-
合 计	-	3,234,189.42	3,234,189.42	-

## 22、 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	247,113.33	1,232,246.63
城市维护建设税	128,535.98	106,076.20
教育费附加	91,811.44	75,768.72
企业所得税	1,121,967.54	2,643,773.88
个人所得税	58,916.45	
印花税	33,296.55	20,194.54
房产税	31,952.09	31,952.09
土地使用税	22,978.50	6,741.75
环境保护税	8,350.04	5,099.33
地方水利建设基金	561.93	1,435.47
合 计	1,745,483.85	4,123,288.61

## 23、 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款	18,016,025.69	23,213,495.20
合 计	18,016,025.69	23,213,495.20

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款:

项 目	期末余额	期初余额
关联方借款	15,362,996.82	18,890,695.95
关联方利息及其他往来	2,303,061.16	3,891,745.47
非关联方往来	151,500.00	213,415.23
代付报销费用	145,730.88	202,110.71
其他	52,736.83	15,527.84
合 计	18,016,025.69	23,213,495.20

2) 本公司期末账龄超过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
周延	2,158,141.42	向股东借款及利息
合 计	2,158,141.42	

24、 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	3,009,441.43	2,072,970.03
合 计	3,009,441.43	2,072,970.03

期初余额与上期末余额差异详见附注三、32(1)。

25、 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税金	45,114.86	95,977.27
合 计	45,114.86	95,977.27

26、 租赁负债

项 目	期末余额	期初余额
租赁付款额	11,284,311.92	12,691,786.14
减：未确认融资费用	1,026,297.10	1,344,765.34
减：一年内到期	3,009,441.43	2,072,970.03
合 计	7,248,573.38	9,274,050.77

期初余额与上期末余额差异详见附注三、32(1)。

## 27、 递延收益

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
技术改造引导资金	1,330,036.46	437,000.00	271,124.19	1,495,912.27
合 计	1,330,036.46	437,000.00	271,124.19	1,495,912.27

其中涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
技术改造引导资金	1,330,036.46	437,000.00	-	271,124.19	-	1,495,912.27	与资产相关
合 计	1,330,036.46	437,000.00	-	271,124.19	-	1,495,912.27	

## 28、 股本

股东名称	期初余额	本期增加 (+, -)		
		发行新股	送股	公积金转股
股份总数	28,075,000.00	24,184,500.00	25,267,500.00	14,037,500.00
合 计	28,075,000.00	24,184,500.00	25,267,500.00	14,037,500.00

(续)

股东名称	本期增加 (+, -)		期末余额
	转让	小计	
股份总数	-	63,489,500.00	91,564,500.00
合 计	-	63,489,500.00	91,564,500.00

注：本期股本增加 6,348.95 万元系公司向不特定合格投资者公开发行股票收到的股票发行款 2,418.45 万元；公司根据董事会、股东会审议通过的《关于 2020 年度利润分配预案的议案》，以股票发行溢价所形成的资本公积向全体股东以每 10 股转增 5 股，转增股本 1,403.75 万元；以未分配利润向全体股东每 10 股送红股 9 股，增加股本 2,526.75 万元。

## 29、 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	15,174,875.88	219,437,569.50	14,037,500.00	220,574,945.38
合 计	15,174,875.88	219,437,569.50	14,037,500.00	220,574,945.38

## 30、 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	12,645,498.08	5,746,589.06	-	18,392,087.14
合 计	12,645,498.08	5,746,589.06	-	18,392,087.14

### 31、 未分配利润

项 目	本期发生额	上年发生额	提取或分配比例
调整前上期末未分配利润	41,681,976.63	26,594,288.99	--
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)(注2)	-219,193.98	-793,520.16	--
调整后期初未分配利润	41,462,782.65	25,800,768.83	--
加:本期归属于母公司所有者的净利润	56,518,296.82	43,477,238.40	--
减:提取法定盈余公积	5,746,589.06	4,315,265.59	10%
提取任意盈余公积	-	-	
提取一般风险准备	-	-	
未分配利润转为股本(注1)	25,267,500.00	-	
应付普通股股利	-	23,499,958.99	
期末未分配利润	66,966,990.41	41,462,782.65	

注1:参见附注五、28

注2:调整期初未分配利润明细:由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润-219,193.98元。

### 32、 营业收入、营业成本

项 目	本期发生额		上年发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	370,671,890.02	269,547,999.47	257,344,442.08	182,202,221.20
其中:电子电器零部件	197,472,943.12	138,925,861.60	139,869,194.06	99,008,642.99
汽车零部件	130,029,689.44	102,655,662.24	82,084,144.83	59,493,410.32
其他零部件	43,169,257.46	27,966,475.63	35,391,103.19	23,700,167.89
其他业务	6,798,712.35	3,524,098.52	2,838,261.56	896,802.19
合 计	377,470,602.37	273,072,097.99	260,182,703.64	183,099,023.39

### 33、 税金及附加

项 目	本期发生额	上年发生额
城市维护建设税	955,944.29	781,505.11
教育费附加	682,424.76	558,179.77
房产税	127,808.36	127,808.36
土地使用税	64,863.57	26,967.00
车船使用税	720.00	1,080.00
印花税	110,906.76	64,207.15
地方水利建设基金	561.93	5,083.73
环保税	28,134.88	17,915.50
合 计	1,971,364.55	1,582,746.62

### 34、 销售费用

项 目	本期发生额	上年发生额
职工薪酬	1,750,381.42	1,322,352.07
差旅费	232,420.75	219,775.03
服务费	214,429.16	122,487.28
质量索赔款	348,213.97	459,113.89
业务招待费	364,027.38	286,814.45
佣金	94,339.62	64,831.81
办公费	94,565.19	141,754.73
其他	275,535.72	70,858.88
合 计	3,373,913.21	2,687,988.14

### 35、 管理费用

项 目	本期发生额	上年发生额
职工薪酬	3,874,442.12	3,138,596.23
鉴证咨询服务费	2,107,665.15	1,556,780.56
业务招待费	1,064,175.58	415,632.47
办公水电费	1,163,232.67	863,426.58
汽车费用	680,824.53	540,942.26
长期资产折旧和摊销费	492,123.69	286,208.58
排污费	273,918.09	135,911.23
租赁费、物业费	50,538.53	265,106.11
差旅费	137,829.45	124,061.36
保险费	64,873.45	47,730.11
残疾人保证金	158,584.16	111,600.70
搬迁费	-	315,000.00
其他	618,121.10	438,479.48
合 计	10,686,328.52	8,239,475.67

### 36、 研发费用

项 目	本期发生额	上年发生额
职工薪酬	9,868,931.83	5,219,669.71
直接材料	5,275,936.83	3,202,057.11
折旧及摊销	592,132.15	1,165,419.06
水电燃气费	418,621.35	424,633.83
其他	2,210,476.45	929,923.65
合 计	18,366,098.61	10,941,703.36

### 37、 财务费用

项 目	本期发生额	上年发生额
利息支出	2,842,919.42	2,394,999.09
减：利息收入	116,650.08	26,348.28
汇兑损失	322,228.42	93,567.17
未确认融资费用	387,459.96	-
手续费	87,517.09	63,769.04
合 计	3,523,474.81	2,525,987.02

### 38、 其他收益

项 目	本期发生额	上年发生额
政府补助	914,152.39	787,597.85
个税代扣代缴手续费返还	897.01	-
合 计	915,049.40	787,597.85

计入其他收益的政府补助：

项 目	本期发生额	上年发生额
稳岗补贴	163,398.20	177,694.00
线上培训补贴	-	102,500.00
省科技厅研发加计扣除补贴	27,930.00	93,100.00
岗前培训补贴	21,700.00	69,950.00
国家金库福山区支库补贴	-	56,811.31
就业中心补贴款	-	36,000.00
福山科技局创新发展专项资金	-	24,630.00
财政用工保障补贴款	-	16,250.00
安责险补贴	-	14,839.00
专利补贴	-	1,000.00
人才公共实训补贴款	83,000.00	4,700.00
技术改造引导资金	271,124.19	190,123.54
科技技术局首次认定高新技术企业补助	90,000.00	-
福山区财政局省级工业转型发展资金	10,000.00	-
锡山区上市融资奖励	200,000.00	-
高新区财政局企业新纳统奖励款	20,000.00	-
用电补贴款	20,000.00	-
出口奖励	7,000.00	-
合 计	914,152.39	787,597.85

### 39、 信用减值损失

项 目	本期发生额	上年发生额
-----	-------	-------



项 目	本期发生额	上年发生额
坏账损失	-1,175,626.51	-309,513.93
合 计	-1,175,626.51	-309,513.93

#### 40、 资产减值损失

项 目	本期发生额	上年发生额
存货跌价准备	-1,976,878.80	-977,939.17
其他流动资产减值准备	-1,553,336.81	151,875.59
其他非流动资产减值准备	-	-1,032,826.52
合 计	-3,530,215.61	-1,858,890.10

#### 41、 资产处置收益

项 目	本期发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产收益	27,641.78	128,534.55	27,641.78
处置其他非流动资产收益	289,323.93	289,323.93	289,323.93
合 计	316,965.71	417,858.48	316,965.71

#### 42、 营业外收入

项 目	本期发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
无需支付的应付账款	198,694.28	-	198,694.28
罚没收入	-	2,227.00	-
其他	40.23	192.31	40.23
合 计	198,734.51	2,419.31	198,734.51

#### 43、 营业外支出

项 目	本期发生额	上年发生额	计入当期非经常性损益的金额
工伤赔偿	-	300,000.00	-
对外捐赠	-	100,000.00	-
滞纳金及罚款	203.14	1,904.82	203.14
其他	2,112.49	20,168.60	2,112.49
合 计	2,315.63	422,073.42	2,315.63

#### 44、 所得税费用

项 目	本期发生额	上年发生额
当期所得税费用	7,852,247.70	7,265,101.96
递延所得税费用	-1,170,627.97	-1,017,377.16
合 计	6,681,619.73	6,247,724.80

本期会计利润与所得税费用的调整过程：

项 目	本期发生额
利润总额	63,199,916.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,479,987.48
子公司适用不同税率的影响	-444,176.45
调整以前期间所得税的影响	-697,833.42
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	94,827.02
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	-
技术开发费加计扣除	-1,751,184.89
所得税费用	6,681,619.73

#### 45、 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	上年发生额
收到个人往来款、借款及备用金	174,466.85	1,636,649.63
利息收入	116,650.08	69,720.22
收到保证金	-	15,540.67
收到的政府补助	1,080,925.29	1,238,874.31
收到退回的工会经费	204,860.81	-
营业外收入	40.15	2,419.31
合 计	1,576,943.18	2,963,204.14

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年发生额
支付的各项期间费用	12,141,385.80	7,302,922.06
支付的营业外支出	-	401,904.82
支付的银行手续费	87,517.09	63,769.04
支付保证金	356,035.00	42,940.67
支付的个人往来款、借款及备用金	165,518.00	1,845,662.09
合 计	12,750,455.89	9,657,198.68

(3) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年发生额
关联方借款	15,200,000.00	2,000,000.00
非关联方借款	1,050,000.00	100,000.00
合 计	16,250,000.00	2,100,000.00

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上年发生额
关联方还款	21,424,300.00	26,399,464.34
非关联方还款	1,050,000.00	2,400,295.16
支付租赁款	2,907,375.45	-
发行费用	1,145,430.36	-
合 计	26,527,105.81	28,799,759.50

46、 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	上年发生额
1、将净利润调节为经营活动的现金流量：		
净利润	56,518,296.82	43,477,238.40
加：信用减值损失	1,175,626.51	309,513.93
资产减值损失	3,530,215.61	1,858,890.10
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、使用权资产折旧	11,069,586.20	6,703,883.15
无形资产摊销	199,724.15	152,803.08
长期待摊费用摊销	718,534.65	426,291.58
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）	-316,965.71	-417,858.48
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）	3,265,271.10	2,402,712.91
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-1,785.57
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-1,079,420.92	-1,108,584.21
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-91,207.05	91,207.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	-23,948,841.56	-11,565,046.49
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-15,502,492.17	-32,730,127.49
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-3,027,613.82	15,895,601.24
其他	-2,322,904.93	-
经营活动产生的现金流量净额	30,187,808.88	25,494,739.20
2、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	-	-
使用权资产	-	-
3、现金及现金等价物净增加情况：		
货币资金的期末余额	155,621,538.20	10,613,523.16
减：货币资金的期初余额	10,613,523.16	9,523,669.52

项 目	本期发生额	上年发生额
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	145,008,015.04	1,089,853.64

#### (2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	155,621,538.2	10,613,523.16
其中：库存现金	12,972.43	27,446.02
可随时用于支付的银行存款	155,608,565.77	10,586,077.14
可随时用于支付的其他货币资金	-	-
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、现金及现金等价物余额	155,621,538.2	10,613,523.16
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

#### 47、 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	账面净值	受限制的原因
货币资金	2,322,904.93	银行银行承兑汇票保证金
应收票据	1,198,074.00	质押给银行用于开具小额银行承兑汇票
应收款项融资	2,704,076.13	
固定资产（房屋建筑物）	6,836,597.22	以本公司无锡芙蓉中二路 292 号房产及土地使用权抵押给中国工商银行股份有限公司无锡锡山支行，取得借款金额为 13,500,000.00 元；主信用追加抵押无锡芙蓉中二路 292 号房产及土地使用权向中国工商银行股份有限公司无锡锡山支行，取得借款金额为 5,000,000.00 元。
无形资产（土地使用权）	2,806,528.06	
合 计	15,868,180.34	

#### 48、 外币货币性项目

项 目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	447,962.34	6.3757	2,856,073.49
欧元	51.01	7.2197	368.27
应收账款			
其中：美元	581,322.51	6.3757	3,706,337.92
欧元	121,965.73	7.2197	880,555.98

## 六、合并范围的变更

无

## 七、在其他主体中权益的披露

### 1、在子公司中的权益：

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例（%）		取得方式
				直接	间接	
烟台吉冈精密机械有限公司	烟台市	烟台市	研发、生产、销售零部件	100.00	-	设立
武汉吉冈精密科技有限公司	孝感市	孝感市	研发、生产、销售零部件	100.00	-	设立

## 八、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收及应付款项（票据）、银行存款与借款、交易性金融资产等。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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1、市场风险

（1）外汇风险，外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本集团承受外汇风险主要与所持有美元或欧元的借款及银行存款、应收款项有关，由于美元或欧元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本集团面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元或欧元的借款及银行存款、应收款项于本集团总资产所占比例较小，此外本集团主要经营活动均以人民币结算，故本集团所面临的外汇风险并不重大。于资产负债表日，本集团外币资产及外币负债的余额如下：

项目	资产（折算人民币余额）		负债（折算人民币余额）	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	6,562,411.41	2,161,551.71	1,243,713.35	-
欧元	880,924.25	993,347.18	-	-

### （2）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。本公司面临的利率风险主要来源于短期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。截至2021年12月31日，本公司较少存在以浮动利率计算的银行借款，因此，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、信用风险

于2021年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项及应收票据的回收情况，计提充分的

坏账准备，具体情况参见附注五、3及附注五、4和附注五、7。因此，本公司认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

### 3、流动风险

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。本公司对银行承兑汇票的到期情况进行监控并确保遵守承兑协议；本公司与供应商商定应付账款之账期并监控支付情况。

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	未折现剩余合同义务的到期金额	其中：1 年以内	1 年以上
短期借款	28,598,699.56	28,598,699.56	-
应付票据	9,317,280.95	9,317,280.95	-
应付账款	33,736,552.54	33,736,552.54	-
应付职工薪酬	6,843,375.72	6,843,375.72	-
租赁负债	11,284,311.92	3,303,888.69	7,980,423.23
	89,780,220.69	81,799,797.46	7,980,423.23

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，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。

## 九、关联方及关联方交易

### 1、关联方关系

#### (1) 存在控制关系的关联方

关联方名称	与本公司关系
周延	董事长、总经理、控股股东、实际控制人
张玉霞	董事、持股 20.55% 的股东，实际控制人

#### (2) 其他关联方

关联方名称	与本公司关系
李晓松	副总经理
张钊	实际控制人之一致行动人

### 2、关联方交易情况

#### (1) 采购产品/接受劳务情况

无

#### (2) 销售商品/提供劳务情况

无

### (3) 关联方资金拆借

关联方	期初余额	本年增加额	本年减少额	期末余额
拆入				
周延	18,890,695.95	14,400,000.00	20,624,300.00	12,666,395.95
张钊	-	800,000.00	800,000.00	-

### (4) 其他关联交易

关联方	关联交易内容	本期发生额	上年发生额
李晓松	利息收入	-	4,226.89
周延	利息支出	1,107,916.56	1,195,144.60

### 3、 应付关联方款项

项目名称	关联方	款项性质	期末余额	期初余额
其他应付款	周延	借款	12,666,395.95	18,890,695.95
其他应付款	周延	利息及其他	4,999,662.03	3,891,745.47

### 4、 关联方为本公司担保情况

本公司向宁波银行股份有限公司无锡分行取得 10,000,000.00 元借款，该笔款项性质由周延、张玉霞提供连带责任担保，并追加了质押发明专利技术（证书 1845622 号/1831241 号），具体借款情况如下：

借入银行	借款期限	担保期限	借款金额（万元）
宁波银行股份有限公司无锡梁溪支行	2021.3.24-2022.3.24	2021.3.24-2024.3.24	1,000.00
合计			1,000.00

## 十、 承诺及或有事项

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司无需披露的承诺及或有事项。

## 十一、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

截止报告日，本公司无需披露的资产负债表日后非调整事项。

### 2、 利润分配情况

无

## 十二、 其它重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累计影响数
子公司烟台吉冈精密科技有限公司更正	2021 年 4 月 9 日召开第二届	存货	-210,626.11

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累计影响数
工伤赔偿入账错误	董事会第十五次会议审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》	递延所得税资产	-1,900.09
		应交税费	7,776.36
		递延所得税负债	-1,108.58
		未分配利润	-219,193.98
		营业成本	-70,373.06
		资产减值损失	-19,000.83
		营业外支出	300,000.00
		所得税费用	8,567.87
		净利润	-219,193.98
		归属于母公司所有者的净利润	-219,193.98
		基本每股收益（元/股）	-0.01

## 2、其他事项说明

无

## 十三、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

(1) 按账龄披露：

账 龄	期末账面余额
1 年以内	65,392,525.25
1 至 2 年	319,046.14
2 至 3 年	611,636.37
3 至 4 年	183,461.16
4 至 5 年	365,347.29
5 年以上	90,407.12
小 计	66,962,423.33
减：坏账准备	1,884,029.98
合 计	65,078,393.35

(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	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	1,100,843.85	1.64	1,100,843.85	100.00	-
按账龄组合计提坏账准备	65,861,579.48	98.36	783,186.13	1.19	65,078,393.35
按关联方组合计提坏账准备	-	-	-	-	-



类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
合计	66,962,423.33	100.00	1,884,029.98	2.81	65,078,393.35

(续表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
按单项计提坏账准备	310,407.64	0.45	310,407.64	100.00	-
按账龄组合计提坏账准备	67,762,950.05	98.70	826,614.16	1.22	66,936,335.89
按关联方组合计提坏账准备	585,346.41	0.85	-	-	585,346.41
合计	68,658,704.10	100.00	1,137,021.80	1.66	67,521,682.30

按单项计提坏账准备明细:

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
Vela Eurasia Limited	558,296.59	558,296.59	100.00	预计难以收回
安徽华菱汽车有限公司发动机分公司	143,969.32	143,969.32	100.00	预计难以收回
KATSURA COMPANY LTD.	76,999.63	76,999.63	100.00	预计难以收回
东莞卡莱互连电子科技有限公司	57,943.07	57,943.07	100.00	预计难以收回
GUSS-RING GmbH	57,579.38	57,579.38	100.00	预计难以收回
苏州韩京姬科技有限公司	53,603.39	53,603.39	100.00	预计难以收回
上海龙航有色金属冶炼有限公司	35,044.79	35,044.79	100.00	预计难以收回
其他零星客户	117,407.68	117,407.68	100.00	预计难以收回
合计	1,100,843.85	1,100,843.85	--	--

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	预期信用损失率 (%)
1年以内	65,392,525.25	653,925.25	1.00%
1至2年	284,001.35	14,200.07	5.00%
2至3年	49,462.91	14,838.87	30.00%
3至4年	47,173.47	23,586.74	50.00%
4至5年	58,906.50	47,125.20	80.00%
5年以上	29,510.00	29,510.00	100.00%
合计	65,861,579.48	783,186.13	1.19%

(3) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况:

项目	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		本期计提	转销或核销	
应收账款坏账准备	1,137,021.80	775,424.17	28,415.99	1,884,029.98
合计	1,137,021.80	775,424.17	28,415.99	1,884,029.98

(4) 本报告期实际核销的应收账款情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
无锡格莱德轻合金科技有限公司	货款	21,649.00	扣款无法收回	管理层批准	否
凯龙高科技股份有限公司	货款	6,353.12	扣款无法收回	管理层批准	否
昆山将煜贸易有限公司	货款	413.87	扣款无法收回	管理层批准	否
合计		28,415.99			

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况:

序号	往来单位名称	期末余额	账龄	占应收账款总额比例(%)	坏账准备
1	昆山高晟精密机电有限公司	9,163,113.47	1年以内	13.68	91,631.13
2	万都博泽(张家港)电机有限公司	7,503,002.55	1年以内	11.20	75,030.03
3	牧田(昆山)有限公司	5,842,079.17	1年以内	8.72	58,420.79
4	万都底盘部件(苏州)有限公司	4,943,088.19	1年以内	7.38	49,430.88
5	卓力电器集团有限公司	3,335,145.21	1年以内	4.98	33,351.45
	合计	30,786,428.59		45.96	307,864.28

## 2、其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款	20,843,984.16	11,137,628.77
合计	20,843,984.16	11,137,628.77

注: 上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

(1) 其他应收款

1) 按账龄披露:

账龄	期末账面余额
1年以内	9,821,883.61
1至2年	10,913,774.24
2至3年	-
3至4年	8,577.00
4至5年	40,000.00
5年以上	95,100.00

账龄	期末账面余额
小计	20,879,334.85
减：坏账准备	35,350.69
合计	20,843,984.16

2) 按款项性质分类情况：

款项的性质	期末余额	期初余额
关联方往来款	20,273,427.01	10,812,803.68
保证金及押金	483,535.00	162,500.00
个人借款	21,266.90	104,765.88
代垫员工保险	99,194.94	80,325.00
非关联方往来款	-	2,652,229.13
其他	1,911.00	-
合计	20,879,334.85	13,812,623.69

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)	
期初余额	22,765.79	-	2,652,229.13	2,674,994.92
期初余额其他应收款账面余额在本期	-	-	-	-
--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	12,584.90	-	-	12,584.90
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	2,652,229.13	2,652,229.13
其他变动	-	-	-	-
期末余额	35,350.69	-	-	35,350.69

4) 本报告期计提、收回或转回的坏账准备情况：

项目	期初余额	本期变动金额		期末余额
		本期计提	转销或核销	
其他应收款坏账准备	2,674,994.92	12,584.90	2,652,229.13	35,350.69
合计	2,674,994.92	12,584.90	2,652,229.13	35,350.69

5) 本报告期实际核销的其他应收款情况:

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否因关联交易产生
武汉湛卢精密科技股份有限公司	往来款	2,652,229.13	注	管理层批准	否
合计		2,652,229.13			

注、本公司与被执行人武汉湛卢精密科技股份有限公司融资租赁合同纠纷一案，江苏省无锡市锡山区人民法院作出的（2020）苏 0205 民初 184 号民事判决书已经发生法律效力。根据江苏省无锡市锡山区人民法院执行裁定书（2021）苏 0205 执 363 号之一，本公司同意终结江苏省无锡市锡山区人民法院作出的（2020）苏 0205 民初 184 号民事判决书的执行程序。

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备
武汉吉冈精密科技有限公司	关联方往来	14,389,547.73	1 年以内 7,215,977.17 1-2 年 7,173,570.56	68.92	-
烟台吉冈精密机械有限公司	关联方往来	5,883,879.28	1 年以内 2,171,075.60 1-2 年 3,712,803.68	28.18	-
无锡市锡山区财政局	保证金	243,135.00	1 年以内	1.16	12,156.75
无锡华润燃气有限公司	押金	200,400.00	1 年以内 77,900.00 元; 1-2 年 27,400.00 元; 5 年以上 95,100.00 元	0.96	10,020.00
艾欧史密斯（中国）水系统有限公司	保险费	30,000.00	4-5 年	0.14	1,500.00
合计		20,746,962.01		99.37	23,676.75

### 3、长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	15,000,000.00	-	15,000,000.00	15,000,000.00	-	15,000,000.00
合计	15,000,000.00	-	15,000,000.00	15,000,000.00	-	15,000,000.00

(1) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备
烟台吉冈精密机械有限公司	5,000,000.00	-	-	5,000,000.00	-	-
武汉吉冈精密科技有限公司	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	-	-
合计	15,000,000.00	-	-	15,000,000.00	-	-

### 4、营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上年发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	324,919,698.76	232,376,014.49	227,752,039.83	159,762,847.65
其中：电子电器零部件	197,234,450.05	138,386,795.75	139,758,257.76	97,615,136.68
汽车零部件	88,584,782.37	68,432,416.46	56,616,786.92	41,495,264.21
其他零部件	39,100,466.34	25,556,802.28	31,376,995.15	20,652,446.76
其他业务	5,131,375.37	3,132,900.68	2,846,107.25	1,268,300.69
合 计	330,051,074.13	235,508,915.17	230,598,147.08	161,031,148.34

#### 十四、补充资料

##### 1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益	316,965.71	
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）	915,049.40	详见附注五、38
除上述各项之外的其他营业外收支净额	196,418.88	
非经常性损益合计	1,428,433.99	
减：所得税费用影响额	204,621.40	
扣除所得税费用和少数股东损益影响额后非经常性损益	1,223,812.59	

##### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	基本每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	39.44%	0.8175
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	38.59%	0.7998

无锡吉冈精密科技股份有限公司

2022年4月8日

附：

## 第十二节 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：

无锡吉冈精密科技股份有限公司办公室