



明富金属

NEEQ : 837773

桂林明富金属股份有限公司

Guilin MINGFU METAL CO.,LTD



年度报告

— 2017 —

## 公司年度大事记



2017年7月31日，明富金属取得广西科技厅、财政厅、国家税务局、地方税务局颁发的编号为GR201745000020的高新技术企业证书，认定有效期为3年。

明富金属荣获 2017 年度桂林市诚信单位称号。



2017年5月3日，明富金属取得注册号为02617J20313ROS的武器装备质量管理体系认证证书，证书有效期为3年。

## 目 录

第一节	声明与提示 .....	5
第二节	公司概况 .....	7
第三节	会计数据和财务指标摘要 .....	9
第四节	管理层讨论与分析 .....	11
第五节	重要事项 .....	22
第六节	股本变动及股东情况 .....	25
第七节	融资及利润分配情况 .....	28
第八节	董事、监事、高级管理人员及员工情况 .....	29
第九节	行业信息 .....	32
第十节	公司治理及内部控制 .....	32
第十一节	财务报告 .....	38

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、明富金属	指	桂林明富金属股份有限公司
股东大会	指	桂林明富金属股份有限公司股东大会
董事会	指	桂林明富金属股份有限公司董事会
监事会	指	桂林明富金属股份有限公司监事会
管理层	指	公司董事、监事、高级管理人员
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
《公司章程》	指	《桂林明富金属股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
全国股份转让系统、全国股转	指	全国中小企业股份转让系统
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2017年1月1日至2017年12月31日
报告期末	指	2017年12月31日

## 第一节 声明与提示

**【声明】**公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

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

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
是否存在董事、监事、高级管理人员对年度报告内容异议事项或无法保证其真实、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
是否存在豁免披露事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重要风险提示表】

重要风险事项名称	重要风险事项简要描述
1、实际控制人不当控制风险	<p>公司共同实际控制人王明富、李红梅合计持有公司80.00%的股份，同时王明富任公司董事长兼总经理，参与公司日常经营管理，能对公司的重大事项、财务、经营政策等决策产生重大影响。</p> <p>自股份公司设立以来，公司逐步建立起完善有效的公司治理结构、内部控制制度，未发生实际控制人利用其控股地位损害公司及其他股东利益的情况。但由于实际控制人持股比例较高，仍存在共同实际控制人滥用其控股地位，不当干预公司正常生产经营活动，损害公司及其他股东利益的风险。</p>
2、采购销售对供应商、客户过度依赖风险	<p>公司高度依赖单一客户和供应商，本年对桂林电力电容器有限责任公司的销售收入占当年全部收入的90%以上，本年对桂林市富华物资实业有限公司、桂林市富华金属制品有限公司等关联方的采购金额占总金额的30%以上。</p> <p>公司高度依赖少数供应商、客户进行采购、销售，首先会</p>

	降低公司的竞争能力和独立性；其次会增加公司的经营风险，一旦客户发生变化，相互间的交易受到影响，其生产经营将会产生很大波动。
3、技术落后风险	公司在行业领域从业多年，研究和积累了多方面的技术和经验，但在技术升级换代形势下，部分传统技术被新技术逐渐替代是不变的规律，现有竞争者或潜在竞争者也可能因高技术投入而在技术研发上取得长足的进步。因此，如公司无法继续加大研发投入，在现有核心技术的基础上拓宽、延伸技术的适用性，公司可能面临核心技术被竞争对手超越的风险。
4、内部控制风险	公司已经建立了较为完善的内部控制制度，但是随着公司生产规模的扩大和业务的发展，将对公司的治理提出更高的要求。同时受公司管理人员及业务人员水平的制约，公司的内部控制制度有可能不能得到有效执行，从而影响公司持续、健康发展。
本期重大风险是否发生重大变化：	否

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	桂林明富金属股份有限公司
英文名称及缩写	GUILIN MINGFU METAL CO.,LTD
证券简称	明富金属
证券代码	837773
法定代表人	王明富
办公地址	广西桂林市临桂区秧塘工业园 4 号标准厂房一栋

### 二、 联系方式

董事会秘书或信息披露事务负责人	王晓娇
职务	副总经理、财务总监、董事会秘书
电话	13977381998
传真	0773-3681069
电子邮箱	mfwxj@163.com
公司网址	www.glmf.net.cn
联系地址及邮政编码	临桂县临桂镇秧塘工业园 4 号标准厂房一栋 541199
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董事会办公室

### 三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 7 月 17 日
挂牌时间	2016 年 6 月 16 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C33 金属制品业-C331 结构性金属制品制造-C3311 金属结构制造
主要产品与服务项目	生产、加工、销售焊料（锡焊条、锡焊带、锡焊丝）；镀锡铜带（铜带及铜基锡合金带材）；机加产品（金属制品及电力电容器用配套件）。
普通股股票转让方式	协议转让
普通股总股本（股）	13,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	王明富
实际控制人	王明富、李红梅

**四、 注册情况**

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	914503227913045448	否
注册地址	临桂县临桂镇秧塘工业园4号标准厂房一栋	否
注册资本	13,000,000.00 元	否

**五、 中介机构**

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

**六、 报告期后更新情况**

√适用 □不适用

根据《全国中小企业股份转让系统股票转让方式确定及变更指引》，公司股票转让方式自2018年1月15日起由协议转让方式变更为集合竞价转让方式。



### 第三节 会计数据和财务指标摘要

#### 一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	13,927,630.90	18,041,903.93	-22.80%
毛利率%	34.51%	31.31%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	1,951,185.14	1,157,669.00	68.54%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	1,281,370.87	312,449.66	310.10%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	11.85%	7.76%	-
加权平均净资产收益率%（归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	7.78%	2.10%	-
基本每股收益	0.15	0.09	66.67%

#### 二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例
资产总计	29,846,398.47	26,721,305.47	11.70%
负债总计	12,404,450.08	11,230,542.22	10.45%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,441,948.39	15,490,763.25	12.60%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.34	1.19	12.61%
资产负债率%（母公司）	41.56%	42.03%	-
资产负债率%（合并）	-	-	-
流动比率	1.28	1.15	-
利息保障倍数	-	73.69	-

#### 三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	-5,556,553.62	9,199,368.17	-160.40%
应收账款周转率	8.80	5.61	-
存货周转率	2.49	3.94	-

#### 四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
--	----	------	------

总资产增长率%	11.70%	4.70%	-
营业收入增长率%	-22.80%	11.62%	-
净利润增长率%	68.54%	-59.60%	-

## 五、 股本情况

单位：股

	本期期末	上年期末	增减比例
普通股总股本	13,000,000	13,000,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

## 六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	893,085.71
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-0.02
<b>非经常性损益合计</b>	<b>893,085.69</b>
所得税影响数	223,271.42
少数股东权益影响额（税后）	-
<b>非经常性损益净额</b>	<b>669,814.27</b>

## 七、 因会计政策变更及会计差错更正等追溯调整或重述情况

适用 不适用

## 第四节 管理层讨论与分析

### 一、 业务概要

#### 商业模式

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

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

#### 1、采购模式

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

#### 2、销售模式

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

公司以广西地区为出发点，并积极在全国各地开拓市场，其中西安西电电力电容器有限公司、瑞典 ABB 公司、日新电机（无锡）有限公司、上海思远电器有限公司将是公司未来的主攻目标；公司同时利用雄厚的专利储备优势，结合自身的技术实力、经营业绩等综合优势，为客户提供个性化解决方案。公司将始终以高品质的产品和优质的服务维护好现有客户群体，同时积极向现有市场领域和潜在新兴市场领域拓展客户群体，2017 年度，公司通过出口代理，产品已销往瑞典 ABB 公司。通过多样化产品系列、多元化客户类型，逐步降低对大客户集中销售的风险。通过公司本部建立广泛的业务信息渠道和良好的品牌形象，不断提升公司的营销能力。

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

### 3、生产模式

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

### 4、研发模式

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

#### 报告期内变化情况：

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

## 二、经营情况回顾

### （一）经营计划

#### 运营分析

报告期内，公司紧抓机遇，开拓创新业务，与资本市场对接，确定通过开发新产品打造公司的核心竞争力。

#### 1、通过新产品开发拓展新业务、打造公司核心竞争力

报告期内，公司在满足现有战略合作伙伴的基础上，通过开发新产品，增加现有客户的粘度和拓

展新的市场打下了坚实的基础，同时也增强了企业的核心竞争力。2017年7月31日，明富金属取得广西科技厅、财政厅、国家税务局、地方税务局颁发的编号为GR201745000020的高新技术企业证书，且通过代理方式向瑞典ABB公司供货。下一步公司将加大新产品的开发投入，增强技术研发实力。统筹规划外部、内部研发资源，积极加强与高校、科研机构的研发合作，使公司在产品研发方面处于行业领先地位。

## 2、加强人力资源建设

公司在2017年，加强了人力资源管理体系建设。通过各种渠道引进研发、管理等方面的高素质人才；同时，强化员工的岗位培训、在职培训和后续培训，建立科学、合理的人才继续教育体系，提高现有员工的整体素质和技能，最大限度的挖掘员工的潜能；另外，对科研、管理等岗位，公司将设计合理的晋升通道，激励和稳固人才。

## 财务分析

### 1、公司财务状况

截至本报告期末，公司资产总额29,846,398.47元，较上年年末增长11.70%，主要因应收帐款存货增长所致；负债总额12,404,450.08元，较上年年末增长10.45%，主要因公司2017年借入400万元短期借款导致；净资产总额17,441,948.39元，较上年年末增长12.60%，主要是2017年利润盈余增加所致。

### 2、公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入13,927,630.90元，同比下降-22.80%，主要原因为2017年，由于受到国家政策的调控，国家电力设施建设速度放缓，公司订单量有所减少。由于收入的减少，成本出现同步减少。

### 3、公司现金流量情况

报告期内，经营活动产生的现金流量净额为-5,556,553.62元，主要由两个方面导致。一方面，公司收入由上期的1,804.19万元减少到本期的1,392.76万元；另一方面，本期公司主要客户将货款于年后支付，公司应收账款增加。导致本期经营活动产生的现金流量净额同比下降。

## （二）行业情况

公司产品可用于电力行业、电子行业、光伏行业等行业，公司目前的客户主要集中于电力行业，如：桂林电力电容器有限责任公司、西安西电电力电容器有限责任公司、瑞典ABB公司等。

2017年，由于受到国家宏观政策影响，电力设施建设速度尤其是特高压直流输电建设速度的放

缓，公司在 2017 年的订单有所减少。但特高压输电技术与装备，已列入《国家中长期科学和技术发展规划纲要（2006—2020 年）》和《国务院关于加快振兴装备制造业的若干意见》中，建设速度放缓只是短期状况。在未来的几年，国家将继续投入资金建设以特高压为主要电网干线的国家骨干电网工程。由于我国的特高压直流输变电技术处于世界先进水平，属世界领跑者。随着一带一路国家战略的推进，特高压直流输变电技术将走出国门，在一带一路沿线国家开展合作与建设，2017 年公司客户桂林电力电容器有限责任公司已成功签下巴基斯坦、土耳其的特高压输变电合同，对公司产品的销售有促进影响。2017 年公司通过代理方式将产品出售给世界 500 强企业瑞典 ABB 公司，公司的客户范围在稳定扩大。

由于随着人们对环保的要求越来越高，过去电子行业采用传统的化学方法电镀的联接片，因为环保问题已逐步被搪锡铜带所代替。公司为此进行研发，已成功开发了多款能满足客户不同要求的搪锡铜带，并有小批量的生产，2018 年公司的产品将在电子行业有一个新的突破。

### （三）财务分析

#### 1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与上年期末金额变动比例
	金额	占总资产的比重	金额	占总资产的比重	
货币资金	4,353,268.88	14.59%	6,858,306.17	25.67%	-36.53%
应收账款	2,760,367.28	9.25%	392,953.83	1.47%	602.47%
存货	3,916,233.73	13.12%	3,407,836.72	12.75%	14.92%
长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%	-
固定资产	5,968,858.47	20.00%	4,218,448.82	15.79%	41.49%
在建工程	1,044,366.73	3.50%	2,489,123.55	9.32%	-58.04%
短期借款	4,000,000.00	13.40%	-	0.00%	-
长期借款	-	0.00%	-	0.00%	-
其他应收款	1,029,461.03	3.45%	1,631,097.95	6.10%	-36.89%
无形资产	7,420,425.12	24.86%	7,585,274.52	28.39%	-2.17%
应收票据	3,000,000.00	10.05%	-	-	100.00%
预付款项	275,985.29	0.92%	71,512.24	0.27%	285.93%
其他流动资产	12,368.44	0.04%	1,688.17	0.01%	632.65%
其他非流动资产	65,063.50	0.22%	65,063.50	0.24%	-
应付账款	4,723,952.72	15.83%	6,354,848.38	23.78%	-25.66%
预收款项	3,509.00	0.01%	3,509.00	0.01%	-
其他应付款	1,083,679.23	3.63%	1,575,550.20	5.90%	-31.22%
应交税费	1,691,734.79	5.67%	2,395,801.64	8.97%	-29.39%

应付职工薪酬	441,002.89	1.48%	375,975.84	1.41%	17.30%
递延收益	460,571.45	1.54%	524,857.16	1.96%	-12.25%
资产总计	29,846,398.47	-	26,721,305.47	-	11.70%

#### 资产负债项目重大变动原因：

1、货币资金分析：报告期内货币资金由 685.83 万元降为 435.33 万元，减少了 250.50 万元，主要原因是公司主要客户的货款回收推延到下一年度初付款，本期货款未能在年前回收，货币资金呈现一定幅度减少。

2、应收账款的分析：报告期内应收账款增加了 236.74 万元，是因为公司主要客户的货款回收推延到下一年度初付款，导致应收账款余额增加。

3、固定资产和在建工程相反方向变化，主要是因为报告期内部分在建工程完工，转入了固定资产。

4、短期借款增加了 400 万元，2017 年底，公司向银行借入流动资金贷款 400 万元。

5、应收票据：本期应收票据增加了 300 万元，增幅为 100.00%，原因是公司大客户桂林电力电容器有限责任公司使用应收票据用于支付采购款。

## 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	13,927,630.90	-	18,041,903.93	-	-22.80%
营业成本	9,120,846.70	65.49%	12,392,705.14	68.69%	-26.40%
毛利率%	34.51%	-	31.31%	-	-
管理费用	2,827,061.29	20.30%	4,859,151.91	26.93%	-41.82%
销售费用	-	0.00%	-	0.00%	-
财务费用	-3,444.88	-	23,109.26	0.13%	-114.91%
营业利润	1,908,505.28	13.70%	454,715.82	2.52%	319.71%
营业外收入	700,000.00	5.03%	1,129,403.61	6.26%	-38.02%
营业外支出	0.02	0.00%	2,444.49	0.01%	-100.00%
净利润	1,951,185.14	14.01%	1,157,669.00	6.42%	68.54%

#### 项目重大变动原因：

1、营业收入分析：报告期内销售收入由 1,804.19 万元减少为 1,392.76 万元，减少了 411.43 万元，主要原因为 2017 年，由于受到国家政策的调控，国家电力设施建设速度放缓，公司订单量有所减少。

2、由于公司收入较上年出现一定程度的降幅，成本也相应地下降。



3、本期管理费用为 282.71 万元，较上期的 485.92 万元减少了 203.21 万元，降幅为 41.82%，主要原因是本期发生去年的教育培训及新三版的挂牌费用等偶发性大额费用支出；另一方面公司本期对员工进行了厉行节约的成本意识的教育及制度执行。

4、本期营业利润较上期增加了 145.38 万元，净利润较上期增加了 79.35 万元，其主要是变动成本、期间费用等下降导致。

## (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例
主营业务收入	13,441,794.75	17,795,667.92	-24.47%
其他业务收入	485,836.15	246,236.01	97.31%
主营业务成本	9,120,846.70	12,381,391.41	-26.33%
其他业务成本	-	11,313.73	-100.00%

## 按产品分类分析：

单位：元

类别/项目	本期收入金额	占营业收入比例%	上期收入金额	占营业收入比例%
焊料	3,018,567.62	21.67%	3,483,675.59	19.31%
镀锡铜带	2,879,981.40	20.68%	4,078,556.11	22.61%
机加产品	7,540,866.27	54.14%	10,233,436.22	56.72%
零星材料(废料等)	488,215.61	3.51%	246,236.01	1.36%

## 按区域分类分析：

□适用 √不适用

## 收入构成变动的原因：

本期主营业务占全部业务收入的比例为 96.51%，较上年同期的 98.64% 下降了 2.12%。

机器加工产品收入占比较 2016 年下降了 2.58%，主要是国内固定资产投资增速放缓，导致此类机器组装加工业务减少。本期销售废料的收入比上期有所增加，导致其他业务收入占比由 1.36%上升为本期的 3.49%。

企业产品收入结构比较稳定，未出现重大变动。

## (3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比	是否存在关联关系
1	桂林电力电容器有限责任公司	12,801,403.28	91.91%	否
2	广州番禺建业进出口贸易有限公司	585,347.99	4.20%	否
3	桂林市富华金属制品有限公司	315,113.96	2.26%	是
4	桂林市交通技工学校	61,752.14	0.44%	否



5	西安西电电力电容器有限责任公司	45,553.85	0.33%	否
合计		13,809,171.22	99.14%	-

注：桂林市富华金属制品有限公司与本公司同受王明富控制，王明富持有 86.06%股份，王明富妹妹王明娟持有该公司 5%的股权，王晓娇持有该公司 3%的股权，王明富妹夫张渝平持有该公司 2%的股权。

#### (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	佛山市桂锡商贸有限公司	2,367,296.21	23.39%	否
2	桂林市富华物资实业有限公司	2,305,065.53	22.78%	是
3	上海桂锡商贸有限公司	1,015,150.40	10.03%	否
4	桂林市富荣机电制造有限公司	743,009.00	7.34%	是
5	中铝华中铜业有限公司	557,968.73	5.51%	否
合计		6,988,489.87	69.05%	-

注：桂林市富华物资实业有限公司与本公司同受王明富控制，其中王明富持有 92.87%股份，王明富妹妹王明娟持有该公司 2.13%的股份，王晓娇持有该公司 1.6%的股份。

桂林市富荣机电制造有限公司与本公司同受王明富控制，王明富持有 51%股份。

### 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	-5,556,553.62	9,199,368.17	-160.40%
投资活动产生的现金流量净额	-948,483.67	-1,519,546.84	37.58%
筹资活动产生的现金流量净额	4,000,000.00	-1,021,760.00	491.48%

#### 现金流量分析：

1、报告期内，经营活动现金流净额为-555.66万元，较2016年减少了1,475.6万元。公司收入由上期的1,804.19万元下降至本期的1,392.76万元。另外，本期公司主要销售客户所欠货款于期后支付，公司应收账款增加，导致相关经营现金流入减少。

2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额由上年的-151.95万元变为本年的-94.85万元，主要是公司业务类型较为稳定，本期没有大额的固定资产购入所致。

3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为400万元，是因为本期新借入了短期借款400万元。

#### (四) 投资状况分析

##### 1、主要控股子公司、参股公司情况

无。

**2、委托理财及衍生品投资情况**

无。

**（五）非标准审计意见说明**适用 不适用**（六）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.会计政策变更**

（1）2017年4月28日，财政部发布了《企业会计准则第42号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》（财会【2017】13号），自2017年5月28日起施行，对于施行日存在的持有待售的非流动资产、处置组和终止经营，要求采用未来适用法处理。该项会计政策变更不涉及前期会计数据调整。

（2）根据财政部于2017年度修订《企业会计准则第16号——政府补助》（财会【2017】15号），公司对2017年1月1日存在的政府补助，要求采用未来适用法处理；对于2017年1月1日至施行日公告编号：2018-01619新增的政府补助，也要求按照修订后的准则进行调整，该项会计政策变更不涉及前期会计数据调整。

（3）2017年12月25日，财政部发布了《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》（财会【2017】30号），适用于2017年度及以后期间的财务报表的编制。该项会计政策变更不涉及前期会计数据调整。

**2.会计估计变更**

无。

**3.重大会计差错更正**

无。

**（七）合并报表范围的变化情况**适用 不适用**（八）企业社会责任**

公司诚信经营、照章纳税，认真做好每一项对社会有益的工作，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。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发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展。

### 三、 持续经营评价

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

报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大影响的事项

### 四、 未来展望

是否自愿披露

√是 否

#### （一） 行业发展趋势

随着电力传输技术和用户需求的快速发展，金属制品业对高技术含量产品大量需求的发展趋势进一步加快，对公司的业务发展提出了更高的挑战，需要公司积极做好技术和产品储备，参与到行业最前沿的竞争和发展中，从而获得竞争发展的有利地位。

#### （二） 公司发展战略

在稳步发展公司原有业务、维护原有客户的基础上，公司将根据董事会及股东大会审议通过的有关决议，一方面积极进行研究开发，提高产品竞争力，另一方面积极拓展市场范围，把握行业快速发展的市场机会。

#### （三） 经营计划或目标

在稳步发展公司原有业务、维护原有客户的基础上，以广西地区为出发点，并积极在全国各地开拓市场。公司结合自身的技术实力、经营业绩等综合优势，为客户提供个性化解决方案。公司将始终以高品质的产品和优质的服务维护好现有客户群体，同时积极向现有市场领域和潜在市场领域拓展客户群体。通过多样化产品系列、多元化客户类型，逐步降低对大客户集中销售的风险。通过公司本部建立广泛的业务信息渠道和良好的品牌形象，不断提升公司的营销能力。

#### （四） 不确定性因素

由于公司主要客户桂林电力电容器有限责任公司为广西区域国家大型项目的电力设备的制造商，其受到国家电力建设政策的影响较大，如果公司过度依赖单一重大客户，随着国家产业政策的变化，主要客户的采购量如果出现较大幅度下降，会很大程度上影响公司未来年度的收入和盈利情况。

### 五、 风险因素

#### （一） 持续到本年度的风险因素

##### 1、实际控制人不当控制风险

公司共同实际控制人王明富、李红梅合计持有公司 80.00% 的股份，同时王明富任公司董事长兼总经理，参与公司日常经营管理，能对公司的重大事项、财务、经营政策等决策产生重大影响。

自股份公司设立以来，公司逐步建立起完善有效的公司治理结构、内部控制制度，未发生实际控制人利用其控股地位损害公司及其他股东利益的情况。但由于实际控制人持股比例较高，仍存在共同实际控制人滥用其控股地位，不当干预公司正常生产经营活动，损害公司及其他股东利益的风险。

为了应对该风险，公司将进一步完善法人治理结构，同时在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易决策制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等制度文件中也对公司治理做出了详细的规定。

##### 2、采购销售对供应商、客户过度依赖风险

公司高度依赖单一客户和供应商，本年对桂林电力电容器有限责任公司的销售收入占当年全部收入的 90% 以上，本年对桂林市富华物资实业有限公司、桂林市富华金属制品有限公司等关联方的采购金额占总金额的 30% 以上。

公司高度依赖少数供应商、客户进行采购、销售，首先会降低公司的竞争能力和独立性；其次会增加公司的经营风险，一旦客户发生变化，相互间的交易受到影响，其生产经营就会产生很大波动。

为了应对该风险，公司将在稳步发展公司原有业务、维护原有客户的基础上，以广西地区为出发点，并积极在全国各地开拓市场，其中西安西电电力电容器有限责任公司、瑞典 ABB 公司、日新电机（无锡）有限公司、上海思远电器有限公司将是公司未来的主攻目标；同时积极寻找新的供应商，实现客户和供应商的多元化。

##### 3、技术落后风险

公司在行业领域从业多年，研究和积累了多方面的技术和经验，但在技术升级换代形势下，部分

传统技术被新技术逐渐替代是不变的规律，现有竞争者或潜在竞争者也可能因高技术投入而在技术研发上取得长足的进步。因此，如公司无法继续加大研发投入，在现有核心技术的基础上拓宽、延伸技术的适用性，公司可能面临核心技术被竞争对手超越的风险。

为了应对该风险，公司将积极引进相关技术人才，努力进行技术研发，在现有核心技术的基础上拓宽、延伸技术的适用性，为客户提供个性化解决方案。

#### 4、内部控制风险

公司已经建立了较为完善的内部控制制度，但是随着公司生产规模的扩大和业务的发展，将对公司的治理提出更高的要求。同时受公司管理人员及业务人员水平的制约，公司的内部控制制度有可能不能得到有效执行，从而影响公司持续、健康发展。

为了应对该风险，公司董事会、管理层积极进行公司法、公司章程等法律制度的学习，提高规范运作意识；进一步加强内部控制制度设计和执行的有效性，防范内部控制风险。

## （二） 报告期内新增的风险因素

无。

## 第五节 重要事项

### 一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在对外担保事项	<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、资产的情况	<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	
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资事项或者本年度发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励事项	<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.(二)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、重要事项详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一）报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力	8,200,000.00	2,753,599.24
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务委托，委托或者受托销售	200,000.00	315,113.96
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）	-	-
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	-	-
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
6. 其他	800,000.00	743,009.00
<b>总计</b>	<b>9,200,000.00</b>	<b>3,811,722.20</b>

注：其他明富金属向关联方桂林市富荣机电制造有限公司采购劳务。

日常性关联交易金额共预计9,200,000.00元，实际发生3,811,722.20元。其中（1）公司预计接受桂林市富荣机电制造有限公司劳务800,000.00元，实际发生743,009.00元；（2）公司预计向桂林市富华物资实业有限公司购买原料8,000,000.00元，实际发生2,305,065.53元；（3）公司预计向桂林市富华金属制品有限公司购买原料200,000.00元，实际发生448,533.71元；（4）公司预计向桂林市富华金属制品有限公司提供劳务200,000.00元，实际发生315,113.96元。

上述经常性关联交易由公司第一届董事会第六次会议表决通过（公告编号：2017-005），并经过2016年年度股东大会审议通过（公告编号：2017-012），2017年4月28日，公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露了《桂林明富金属股份有限公司预计2017年度关联交易公告》，（详见公司公告：2017-007）。

公司预计向桂林市富华金属制品有限公司提供劳务200,000.00元，实际发生315,113.96元，发生额超过了预计额度，超过预计额度部分交易尚未履行必要的审批程序，公司将通过必要的程序追认并补充披露。

## （二） 承诺事项的履行情况

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

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

（三）为避免今后出现同业竞争情形，维护公司的利益和保证公司的长期稳定发展，公司全体股东出具了《避免同业竞争承诺函》，承诺内容如下：

公司的全体股东就避免同业竞争分别作出如下不可撤销的承诺和保证：

公司控股股东：为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，股份公司控股股东、实际控制人出具《避免同业竞争承诺函》，承诺：“1、本人、本单位及本单位直接或间接控制的公司、企业、机构、经济实体或经济组织，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对股份公司构成同业竞争的业务及活动；或者拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何公司、企业、机构、经济实体、经济组织的权益；或者以其他任何形式取得该公司、企业、机构、经济实体、经济组织的控制权。2、本单位在作为股份公司股东期间，本承诺持续有效。3、本单位愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

为避免与股份公司产生新的或潜在的同业竞争，股份公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员（核心员工）出具《避免同业竞争承诺函》，承诺：“1、本人将不在中国境内外直接或间



接从事或参与任何在商业上对股份公司构成同业竞争的业务及活动；或者拥有与股份公司存在同业竞争关系的任何公司、企业、机构、经济实体、经济组织的权益；或者以其他任何形式取得该公司、企业、机构、经济实体、经济组织的控制权；或者在该公司、企业、机构、经济实体、经济组织中担任董事、高级管理人员或者核心技术人员（核心员工）。2、本人在股份公司担任董事、监事、高级管理人员或者核心技术人员（核心员工）期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。3、本人愿意承担因违反以上承诺而给股份公司造成的全部经济损失。”

该避免同业竞争承诺函具有法律约束力。

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

（四）股份公司成立后，公司制定了《关联交易决策制度》，具体规定了关联交易的审批程序，公司董事、监事和高级管理人员承诺将严格遵守《关联交易决策制度》的规定，在未来的关联交易实践中履行合法审批程序。

报告期内，上述承诺处于履行过程之中，未有出现重大异常情形。



## 第六节 股本变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	-	-	3,250,000	3,250,000	25.00%
	其中：控股股东、实际控制人	-	-	2,600,000	2,600,000	20.00%
	董事、监事、高管	-	-	650,000	650,000	5.00%
	核心员工	-	-	-	-	0.00%
有限售 条件股 份	有限售股份总数	13,000,000	100.00%	- 3,250,000	9,750,000	75.00%
	其中：控股股东、实际控制人	10,400,000	80.00%	- 2,600,000	7,800,000	60.00%
	董事、监事、高管	2,600,000	20.00%	-650,000	1,950,000	15.00%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		13,000,000	-	0	13,000,000	-
普通股股东人数		4				

#### (二) 普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	王明富	9,750,000	0	9,750,000	75.00%	7,312,500	2,437,500
2	王明娟	1,300,000	0	1,300,000	10.00%	975,000	325,000
3	王晓娇	1,300,000	0	1,300,000	10.00%	975,000	325,000
4	李红梅	650,000	0	650,000	5.00%	487,500	162,500
合计		13,000,000	0	13,000,000	100.00%	9,750,000	3,250,000

普通股前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明：

王明富与李红梅是夫妻关系；王明富与王明娟是兄妹关系；王明富与王晓娇是兄妹关系；王明娟与王晓娇是姐妹关系。除前述情况外，公司股东之间不存在其他关联关系。

### 二、优先股股本基本情况

□适用 √不适用

### 三、 控股股东、实际控制人情况

#### (一) 控股股东情况

股东王明富持有股份公司 75%的股份，为公司的控股股东。

王明富，男，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1981 年 7 月至 1983 年 7 月，任桂林工业管理学校教师；1983 年 8 月至 1985 年 6 月，于哈尔滨工业大学管理学院在职学习；1985 年 7 月至 1998 年 7 月，任桂林航天工业高等专科学校教师；1993 年 3 月至今，历任富华物资部门经理、总经理、董事长；2004 年 7 月至今，历任富荣机电总经理、董事长；2005 年 3 月至今，历任富华金属总经理、董事长；2009 年 1 月至 2016 年 1 月，历任桂林川妹子饮食有限公司任董事长、总经理；2015 年 8 月至 2015 年 9 月，担任有限公司董事长兼总经理；2015 年 9 月至今，担任公司董事长兼总经理。

报告期内，公司控股股东未发生变动。

#### (二) 实际控制人情况

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

##### (1) 王明富基本情况

王明富，男，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。1981 年 7 月至 1983 年 7 月，任桂林工业管理学校教师；1983 年 8 月至 1985 年 6 月，于哈尔滨工业大学管理学院在职学习；1985 年 7 月至 1998 年 7 月，任桂林航天工业高等专科学校教师；1993 年 3 月至今，历任富华物资部门经理、总经理、董事长；2004 年 7 月至今，历任富荣机电总经理、董事长；2005 年 3 月至今，历任富华金属总经理、董事长；2009 年 1 月至 2016 年 1 月，历任桂林川妹子饮食有限公司任董事长、总经理；2015 年 8 月至 2015 年 9 月，担任有限公司董事长兼总经理；2015 年 9 月至今，担任公司董事长兼总经理。

##### (2) 李红梅基本情况

李红梅，女，1982 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004 年 8 月至 2005 年 3 月，任重庆市万州区医药（集团）有限责任公司文秘；2005 年 3 月至 2006 年 7 月，任北京汇源集团重庆柑桔产业化开发有限公司文秘；2006 年 7 月至 2007 年 8 月，任中国移动通信集团重庆有限公司万州分公司店长；2009 年 1 月至 2016 年 1 月，任桂林川妹子饮食有限公司董事；2012

年 11 月至今，历任富华物资会计、内勤、副总经理；2015 年 9 月至今，担任公司董事。  
报告期内，公司实际控制人未发生变动。

## 第七节 融资及利润分配情况

### 一、最近两个会计年度内普通股股票发行情况

适用 不适用

### 二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

### 三、债券融资情况

适用 不适用

#### 债券违约情况

适用 不适用

#### 公开发行债券的特殊披露要求

适用 不适用

### 四、间接融资情况

适用 不适用

单位：元

融资方式	融资方	融资金额	利息率%	存续时间	是否违约
信用贷款	中国建设银行桂林高新技术产业 开发区支行	4,000,000.00	5.07%	2017年12月27日 至2018年12月26 日	否
合计	-	4,000,000.00	-	-	-

注：公司短期借款贷款银行为中国建设银行桂林高新技术产业开发区支行，贷款期限为1年（2017年12月27日至2018年12月26日）。

#### 违约情况

适用 不适用

### 五、利润分配情况

#### （一）报告期内的利润分配情况

适用 不适用

#### （二）利润分配预案

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

姓名	职务	性别	年龄	学历	任期	是否在公司 领取薪酬
王明富	董事长、总经理、法定代表人	男	55	研究生	2015年9月-2018年9月	是
王文杰	董事	男	78	中专	2015年9月-2018年9月	是
王明娟	董事	女	52	大专	2015年9月-2018年9月	是
王晓娇	董事、董秘、副总经理、财务总监	女	50	大专	2015年9月-2018年9月	是
李红梅	董事	女	36	本科	2015年9月-2018年9月	是
蒋利文	监事会主席	男	32	本科	2015年9月-2018年9月	是
庾世松	监事	男	30	本科	2015年9月-2018年9月	是
项军德	监事	男	44	中专	2015年9月-2018年9月	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						2

#### 董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

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

#### (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
王明富	董事长、总经理、法定代表人	9,750,000	0	9,750,000	75.00%	0
王明娟	董事	1,300,000	0	1,300,000	10.00%	0
王晓娇	董事、董秘、副	1,300,000	0	1,300,000	10.00%	0

	总经理、财务总监					
李红梅	董事	650,000	0	650,000	5.00%	0
<b>合计</b>	-	<b>13,000,000</b>	<b>0</b>	<b>13,000,000</b>	<b>100.00%</b>	<b>0</b>

### (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

## 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	期末人数
行政管理人员	4	4
技术人员	2	2
财务人员	4	4
生产人员	30	34
其他	13	13
<b>员工总计</b>	<b>53</b>	<b>57</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	5	5
专科	10	10
专科以下	37	41
<b>员工总计</b>	<b>53</b>	<b>57</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

#### 1、人员变动：

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

#### 2、人才引进：

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

**3、人员培训：**

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

**4、薪酬政策：**

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

**5、需公司承担费用的离退休职工人数：**

报告期内需要公司承担费用的离退休职工人数为 0。

**（二） 核心人员（公司及控股子公司）基本情况**

**核心员工：**

适用 不适用

**其他对公司有重大影响的人员（非董事、监事、高级管理人员）：**

适用 不适用

**核心人员的变动情况：**

报告期内，公司无核心员工。

## 第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

## 第十节 公司治理及内部控制

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规及规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司目前已制定的内部规章制度包括：《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《董事会秘书工作细则》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露事务管理制度》等。

报告期内，公司股东大会、董事会、监事会及管理层均按照有关法律法规和《公司章程》、三会议事规则及各项管理制度独立有效地运作，严格按照有关规定开展经营，公司董事、监事和高级管理人员均忠实履行义务。

今后，公司将继续密切关注监管机构出台的新政策，并结合公司实际情况适时制定相应的管理制度，保障公司健康持续发展。

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

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



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

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

### 3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

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

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

### 4、公司章程的修改情况

无。

## （二）三会运作情况

### 1、三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	2	<p>1、2017年4月26日,公司召开第一届董事会第六次会议,审议并通过了:《2016年度董事会工作报告》的议案、《关于公司2016年度总经理工作报告》的议案、《关于公司2016年年度报告及年度报告摘要》的议案、《关于公司2016年度财务决算工作报告》的议案、《关于公司2017年度财务预算工作报告》的议案、《关于公司2016年度利润分配方案》的议案、《关于预计2017年度关联交易》的议案、《关于控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》的议案、《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案、《关于公司续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2017年度审计机构的议案》、《关于召开公司2016年度股东大会的议案》。</p> <p>2、2017年8月25日,公司召开第一届董事会第七次会议,审议并通过了《关于公司</p>

		2017 年半年度报告》的议案。
监事会	2	<p>1、2017 年 4 月 26 日,公司召开第一届监事会第四次会议,审议并通过了《关于公司 2016 年度监事会工作报告》的议案、《关于公司 2016 年年度报告及年度报告摘要》的议案、《关于公司 2016 年度财务决算工作报告》的议案、《关于公司 2017 年度财务预算工作报告》的议案、《关于公司 2016 年度利润分配方案》的议案、《关于预计 2017 年度关联交易》的议案、《关于控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明》的议案、《年报信息披露重大差错责任追究制度》的议案。</p> <p>2、2017 年 8 月 25 日, 公司召开第一届监事会第五次会议,审议并通过了《关于公司 2017 年半年度报告》的议案。</p>
股东大会	1	<p>1、2017 年 5 月 19 日公司召开了 2016 年年度股东大会, 审议并通过了:《关于 2016 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2016 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2016 年年度报告及年度报告摘要的议案》、《关于公司 2016 年度财务决算工作报告的议案》、《关于公司 2017 年度财务预算工作报告的议案》、《关于公司 2016 年度利润分配方案的议案》、《关于预计 2017 年度关联交易的议案》、《关于控股股东及其他关联方资金占用情况的专项说明的议案》、《年报信息披露重大差错责任追究制度的议案》、《关于公司续聘天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2017 年度审计机构的议案》。</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

报告期内,公司股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等事项均符合《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等要求,会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求,能够按照《公司章程》和三会议事规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

### (三) 公司治理改进情况

报告期内,公司不断改善规范公司治理结构,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、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，履行各自的权利和义务。

截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的职责和义务，公司治理的实际状况符合相关法规的要求。公司治理与《公司法》、中国证监会、全国中小企业股份转让系统相关规定的要求不存在差异。报告期内，公司没有引入职业管理人。

#### （四）投资者关系管理情况

公司严格按照全国中小企业股份转让系统的监管要求，按时编制并披露临时公告和定期公告，确保公司信息披露内容的真实、准确、完整，确保股东或潜在投资者及时、准确、完整地了解公司重要动态信息，以便作出正确的投资决策。公司通过全国股转系统信息披露平台（[www.neeq.com.cn](http://www.neeq.com.cn)）及时按照相关法律法规的要求充分进行信息披露，保护投资者权益。公司建立了通过电话、电子邮件进行投资者互动交流关系管理的有效途径，确保公司的股权投资人及潜在投资者之间畅通有效的沟通联系、事务处理等。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会在监督活动中未发现公司存在重大风险事项，对本年度内的监督事项均无异议。

### （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

#### （一）业务独立性

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

#### （二）资产独立性

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

#### （三）人员独立性

根据公司的《公司章程》，公司董事会由 5 名董事组成；公司监事会由 3 名监事组成，其中股东代

表监事 2 名，职工代表监事 1 名；公司的高级管理人员为总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书。公司董事、监事和高级管理人员均通过合法程序产生，不存在控股股东、实际控制人干预公司董事会和股东大会已经作出的人事任免决定的情况。

截至本公开转让说明书签署之日，公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在股份公司领薪，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

#### （四）财务独立性

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

#### （五）机构独立性

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

### （三）对重大内部管理制度的评价

公司现行的内部管理制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。在公司运营过程中，内部控制制度都能够得到贯彻执行，对公司的经营风险起到有效的控制作用。

#### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格执行会计核算的相关规定，从公司自身情况出发，制定会计核算制度，并按照要求进行独立核算，保证公司准确、及时地进行会计核算工作。

#### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，对企业资金筹集和运用，资产管理、利润分配等方面严格管理，公司将继续规范工作、严格管理，不断完善公司财务管理体系。

### 3、关于风险控制制度

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

报告期内，公司未发现上述管理制度存在重大缺陷。

#### （四） 年度报告差错责任追究制度相关情况

为了提高年度报告披露的质量和水平，增强信息披露的真实性、准确性和及时性，公司制定了《年报信息披露重大差错责任追究制度》，以提高公司规范运作水平，进一步健全公司内部责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，信息披露负责人及公司管理层严格遵守了上述制度，执行情况良好，执行情况良好。本年度未发生年度报告重大差错事项。

## 第十一节 财务报告

### 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	无
审计报告编号	天职业字[2018]12008 号
审计机构名称	天职国际会计师事务所(特殊普通合伙)
审计机构地址	北京市海淀区车公庄西路 19 号 68 号楼 A-1 和 A-5 区域
审计报告日期	2018 年 4 月 20 日
注册会计师姓名	黄素国、夏澄宇
会计师事务所是否变更	否
审计报告正文：	
<p>桂林明富金属股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了桂林明富金属股份有限公司（以下简称“明富金属”）财务报表，包括 2017 年 12 月 31 日的资产负债表，2017 年度的利润表、现金流量表、股东权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了明富金属 2017 年 12 月 31 日的财务状况以及 2017 年度的经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于明富金属，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>三、 其他信息</p> <p>明富金属管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括明富金属 2017 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。</p> <p>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。</p> <p>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。</p> <p>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，</p>	



我们无任何事项需要报告。

#### 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估明富金属的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算明富金属、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督明富金属的财务报告过程。

#### 五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对明富金属持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致明富金属不能持续经营。

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

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

中国·北京

中国注册会计师：黄素国

二〇一八年四月二十日

中国注册会计师：夏澄宇

## 二、 财务报表

## (一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、1	4,353,268.88	6,858,306.17
结算备付金			
拆出资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	六、2	3,000,000.00	
应收账款	六、3	2,760,367.28	392,953.83
预付款项	六、3	275,985.29	71,512.24
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
应收利息			
应收股利			
其他应收款	六、5	1,029,461.03	1,631,097.95
买入返售金融资产			
存货	六、6	3,916,233.73	3,407,836.72
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、7	12,368.44	1,688.17
<b>流动资产合计</b>		<b>15,347,684.65</b>	<b>12,363,395.08</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
可供出售金融资产			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资		-	-
投资性房地产			
固定资产	六、8	5,968,858.47	4,218,448.82
在建工程	六、9	1,044,366.73	2,489,123.55



工程物资			
固定资产清理			
生产性生物资产			
油气资产			
无形资产	六、10	7,420,425.12	7,585,274.52
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产	六、11	65,063.50	65,063.50
<b>非流动资产合计</b>		<b>14,498,713.82</b>	<b>14,357,910.39</b>
<b>资产总计</b>		<b>29,846,398.47</b>	<b>26,721,305.47</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	六、12	4,000,000.00	-
向中央银行借款			
吸收存款及同业存放			
拆入资金			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	六、13	4,723,952.72	6,354,848.38
预收款项	六、14	3,509.00	3,509.00
卖出回购金融资产款			
应付手续费及佣金			
应付职工薪酬	六、15	441,002.89	375,975.84
应交税费	六、16	1,691,734.79	2,395,801.64
应付利息			
应付股利			
其他应付款	六、17	1,083,679.23	1,575,550.20
应付分保账款			
保险合同准备金			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
<b>流动负债合计</b>		<b>11,943,878.63</b>	<b>10,705,685.06</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

长期应付款			
长期应付职工薪酬			
专项应付款			
预计负债			
递延收益	六、18	460,571.45	524,857.16
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		460,571.45	524,857.16
<b>负债合计</b>		12,404,450.08	11,230,542.22
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、19	13,000,000.00	13,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、20	467,333.81	467,333.81
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、21	405,989.30	210,870.79
一般风险准备			
未分配利润	六、22	3,568,625.28	1,812,558.65
归属于母公司所有者权益合计		17,441,948.39	15,490,763.25
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>17,441,948.39</b>	<b>15,490,763.25</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>29,846,398.47</b>	<b>26,721,305.47</b>

法定代表人：王明富

主管会计工作负责人：王晓娇

会计机构负责人：王晓娇

**(二) 利润表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<b>一、营业总收入</b>		<b>13,927,630.90</b>	<b>18,041,903.93</b>
其中：营业收入	六、23	13,927,630.90	18,041,903.93
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>12,212,211.33</b>	<b>17,587,188.11</b>
其中：营业成本	六、23	9,120,846.70	12,392,705.14
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			

赔付支出净额			
提取保险合同准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、24	186,266.11	227,852.28
销售费用		-	-
管理费用	六、25	2,827,061.29	4,859,151.91
财务费用	六、26	-3,444.88	23,109.26
资产减值损失	六、27	81,482.11	84,369.52
加：公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
其他收益	六、28	193,085.71	
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,908,505.28</b>	<b>454,715.82</b>
加：营业外收入	六、29	700,000.00	1,129,403.61
减：营业外支出	六、30	0.02	2,444.49
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>2,608,505.26</b>	<b>1,581,674.94</b>
减：所得税费用	六、31	657,320.12	424,005.94
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>1,951,185.14</b>	<b>1,157,669.00</b>
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		<b>1,951,185.14</b>	<b>1,157,669.00</b>
2. 终止经营净利润			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		1,951,185.14	1,157,669.00
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划净负债或净资产的变动			
2. 权益法下在被投资单位不能重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下在被投资单位以后将重分类进损益的其他综合收益中享有的份额			
2. 可供出售金融资产公允价值变动损益			

3. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益			
4. 现金流量套期损益的有效部分			
5. 外币财务报表折算差额			
6. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>			
归属于母公司所有者的综合收益总额		1,951,185.14	1,157,669.00
归属于少数股东的综合收益总额		0	0
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益		0.15	0.09
（二）稀释每股收益		0.15	0.09

法定代表人：王明富

主管会计工作负责人：王晓娇

会计机构负责人：王晓娇

**(三) 现金流量表**

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
<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		10,907,941.61	26,753,797.50
客户存款和同业存放款项净增加额		0	0
向中央银行借款净增加额		0	0
向其他金融机构拆入资金净增加额		0	0
收到原保险合同保费取得的现金		0	0
收到再保险业务现金净额		0	0
保户储金及投资款净增加额		0	0
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		0	0
收取利息、手续费及佣金的现金		0	0
拆入资金净增加额		0	0
回购业务资金净增加额		0	0
收到的税费返还		0	0
收到其他与经营活动有关的现金	六、32	1,429,358.18	21,068,931.67
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>12,337,299.79</b>	<b>47,822,729.17</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		8,412,790.84	9,451,585.36
客户贷款及垫款净增加额		0	0
存放中央银行和同业款项净增加额		0	0
支付原保险合同赔付款项的现金		0	0
支付利息、手续费及佣金的现金		0	0
支付保单红利的现金		0	0
支付给职工以及为职工支付的现金		4,128,049.97	4,542,831.82
支付的各项税费		1,978,214.41	2,678,005.39

支付其他与经营活动有关的现金	六、32	3,374,798.19	21,950,938.43
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>17,893,853.41</b>	<b>38,623,361.00</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>六、33 (1)</b>	<b>-5,556,553.62</b>	<b>9,199,368.17</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		0	0
取得投资收益收到的现金		0	0
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		0	0
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		0	0
收到其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流入小计</b>			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		948,483.67	1,519,546.84
投资支付的现金		0	0
质押贷款净增加额		0	0
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		0	0
支付其他与投资活动有关的现金		0	0
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>948,483.67</b>	<b>1,519,546.84</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-948,483.67</b>	<b>-1,519,546.84</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		0	0
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		0	0
取得借款收到的现金		4,000,000.00	0
发行债券收到的现金		0	0
收到其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>4,000,000.00</b>	<b>0</b>
偿还债务支付的现金		0	1,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		0	21,760.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		0	0
支付其他与筹资活动有关的现金		0	0
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>0</b>	<b>1,021,760.00</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>4,000,000.00</b>	<b>-1,021,760.00</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>六、33 (1)</b>	<b>-2,505,037.29</b>	<b>6,658,061.33</b>
加：期初现金及现金等价物余额	六、33 (1)	6,858,306.17	200,244.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>六、33 (2)</b>	<b>4,353,268.88</b>	<b>6,858,306.17</b>

法定代表人：王明富

主管会计工作负责人：王晓娇

会计机构负责人：王晓娇

## (四) 股东权益变动表

单位：元

项目	本期												
	归属于母公司所有者权益										少数 股东 权益	所有者 权益	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备			未分配利润
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	13,000,000.00				467,333.81				210,870.79		1,812,558.65		15,490,763.25
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	13,000,000.00				467,333.81						1,812,558.65		15,490,763.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									195,118.51		1,756,066.63		1,951,185.14
（一）综合收益总额											1,951,185.14		1,951,185.14
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配									195,118.51		-195,118.51		

1. 提取盈余公积									195,118.51		-195,118.51		
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年期末余额</b>	13,000,000.00				467,333.81				405,989.30		3,568,625.28		17,441,948.39

项目	上期												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分配 利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	13,000,000.00				467,333.81				95,103.89		770,656.55		14,333,094.25
加：会计政策变更													
前期差错更正													

同一控制下企业合并												
其他												
二、本年期初余额	13,000,000.00			467,333.81			95,103.89			770,656.55		14,333,094.25
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							115,766.90			1,041,902.10		1,157,669.00
（一）综合收益总额										1,157,669.00		1,157,669.00
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配							115,766.90			-115,766.90		
1. 提取盈余公积							115,766.90			-115,766.90		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 其他												



(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
<b>四、本年期未余额</b>	13,000,000.00			467,333.81			210,870.79			1,812,558.65		15,490,763.25

法定代表人：王明富

主管会计工作负责人：王晓娇

会计机构负责人：王晓娇

# 桂林明富金属股份有限公司

## 2017 年度财务报表附注

（除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位）

### 一、公司的基本情况

#### 1. 公司历史沿革、所处行业、经营范围及主要产品

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

#### 出资情况:

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

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

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

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

经两期出资及股权变更后,本公司股东名单及股权结构如下:

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

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

股改完成后，截止2017年12月31日本公司股东名单及股权结构如下：

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

本公司属金属制造行业，经营范围：金属材料、金属制品、金属结构件、金属夹具的加工、销售；五金、机电设备（小轿车除外）的批发、零售，机械设备的制造、销售，国家允许经营的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。主要产品为焊料、镀锡铜带、机加产品等。

## 2. 企业注册地和组织形式

注册地址：临桂县临桂镇秧塘工业园4号标准厂房一栋。

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

## 3. 控股股东以及实际控制人的名称

控股股东：股东王明富持有本公司75%的股份，为本公司的控股股东。

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

## 4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日

公司财务报告的批准报出机构为公司董事会，财务报告批准报出日为2018年4月20日。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

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

### （二）持续经营

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

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

此外，本财务报表参照了《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号-财务报告的一般规定》(2014 年修订)(以下简称“第 15 号文(2014 年修订)”)的列报和披露要求。

### （二）会计期间和经营周期

本公司的会计年度从公历1月1日至12月31日止。公司经营业务的经营周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

#### （1）计量属性

本公司会计核算以权责发生制为记账基础，除交易性金融资产、可供出售金融资产等以公允价值计量外，以历史成本为计价原则。

#### （2）公司本报告期内无计量属性发生变化的报表项目。

### （五）现金流量表之现金及现金等价物的确定标准

现金流量表的现金指企业库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物指持有的期限短（一般是指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## （六）金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下四类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产（包括交易性金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产）、持有至到期投资、贷款和应收款项、可供出售金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下两类：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和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）、其他金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

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。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

本公司按照公允价值对金融资产进行后续计量，且不扣除将来处置该金融资产时可能发生的交易费用，但下列情况除外：（1）持有至到期投资以及贷款和应收款项采用实际利率法，按摊余成本计量；（2）在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，以及与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产，按照成本计量。

公司采用实际利率法，按摊余成本对金融负债进行后续计量，但下列情况除外：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值计量，且不扣除将来结清金融负债时可能发生的交易费用；（2）与在活跃市场中没有报价、公允价值不能可靠计量的权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融负债，按照成本计量；（3）不属于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的财务担保合同，或没有指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益并将以低于市场利率贷款的贷款承诺，在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：1）按照《企业会计准则第13号——或有事项》确定的金额；2）初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》的原则确定的累积摊销额后的余额。

金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，除与套期保值有关外，按照如下方法处理：（1）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债公允价值变动形成的利得或损失，计入公允价值变动损益；在资产持有期间所取得的利息或现金股利，确认为投资收益；处置时，将实际收到的金额与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。（2）可供出售金融资产的公允价值变动计入其他综合收益；持有期间按实际利率法计算的利息，计入投资收益；可供出售权益工具投资的现金股利，于被投资单位宣告发放股利时计入投资收益；处置时，将实际收到的金额与账面价值扣除原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之后的差额确认为投资收益。

当收取某项金融资产现金流量的合同权利已终止或该金融资产所有权上几乎所有的风

险和报酬已转移时，终止确认该金融资产；当金融负债的现时义务全部或部分解除时，相应终止确认该金融负债或其一部分。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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了转入方的，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，继续确认所转移的金融资产，并将收到的对价确认为一项金融负债。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产；（2）未放弃对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产的账面价值；（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额之和。

### 4. 主要金融资产和金融负债的公允价值确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，活跃市场的报价包括易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格；不存在活跃市场的金融资产或金融负债，采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融资产或金融负债的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 5. 金融资产的减值测试和减值准备计提方法

资产负债表日对以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产以外的金融资产的账面价值进行检查，如有客观证据表明该金融资产发生减值的，计提减值准备。

对单项金额重大的金融资产单独进行减值测试；对单项金额不重大的金融资产，可以单独进行减值测试，或包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中进行减值测试；单独测试未发生减值的金融资产（包括单项金额重大和不重大的金融资产），包括在具有类似信用风险特征的金融资产组合中再进行减值测试。

按摊余成本计量的金融资产，期末有客观证据表明其发生了减值的，根据其账面价值与预计未来现金流量现值之间的差额确认减值损失。在活跃市场中没有报价且其公允价值不能可靠计量的权益工具投资，或与该权益工具挂钩并须通过交付该权益工具结算的衍生金融资产发生减值时，将该权益工具投资或衍生金融资产的账面价值，与按照类似金融资产当时市场收益率对未来现金流量折现确定的现值之间的差额，确认为减值损失。

## （七）应收款项

应收款项包括应收账款、其他应收款等。

### 1. 单项金额重大并单项计提坏账准备的应收款项

本公司单项金额重大的应收款项的确认标准

期末余额达到100万元（含100万元）以上的应收款项为单项金额重大的应收款项。

单项金额重大的应收款项坏账准备的计提方法：对于单项金额重大的应收款项单独进行减值测试，有客观证据表明发生了减值，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

单项金额重大经单独测试未发生减值的应收款项，再按组合计提坏账准备。

### 2. 按组合计提坏账准备的应收款项

对于单项金额不重大的应收款项，与经单独测试后未减值的单项金额重大的应收款项一起按以下信用风险组合计提坏账准备。

对账龄组合，采用账龄分析法计提坏账准备的比例如下：

账 龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）		
1至2年（含2年）	5	5
2至3年（含3年）	15	15
3至4年（含4年）	40	40
4至5年（含5年）	40	40
5年以上	100	100

### 3. 单项金额虽不重大但单项计提减值准备的应收款项

如果某项单项金额不重大应收款项的可收回性与其他应收款项存在明显的差别，导致该项应收款项按照与其他应收款项同样的方法计提坏账准备，将无法真实反映其可收回金额的，该应收款项采取个别认定法计提坏账准备。

对应收票据、预付款项、应收利息、长期应收款等其他应收款项，根据其未来现金流量现值低于其账面价值的差额计提坏账准备。

## （八）存货

### 1. 存货的分类

本公司存货主要包括原材料、低值易耗品、库存商品等。

### 2. 存货的计价方法

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

### 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

期末存货按成本与可变现净值孰低原则计价，对于存货因遭受毁损、全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，提取存货跌价准备。产成品及大宗原材料的存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取；其他数量繁多、单价较低的原辅材料和在产品按类别提取存货跌价准备。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

产成品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算；企业持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为基础计算。

### 4. 存货的盘存制度

存货实行永续盘存制。

### 5. 低值易耗品的摊销方法

按照一次转销法进行摊销。

## （九）持有待售

本公司将同时满足下列条件的企业组成部分（或非流动资产）划分为持有待售：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺（确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。），预计出售将在一年内完成。已经获得按照有关规定需得到相关权力机构或者监管部门的批准。

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

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。



已抵减的商誉账面价值，以及适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不得转回。持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外适用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组和终止经营》计量规定的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

#### （十）终止经营

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

1. 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
2. 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
3. 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

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

#### （十一）固定资产

##### 1、固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。

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

##### 2、各类固定资产的折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产预计

使用寿命和年折旧

率如下：**类别**

	使用年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	3-50	3	1.94-32.33
机器设备	3-10	3	9.7-32.33

运输设备	3-10	3	9.7-32.33
电子设备及其他	3-5	3	19.4-32.33

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

符合下列一项或数项标准的，认定为融资租赁：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；（2）承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将会行使这种选择权；（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分 [通常占租赁资产使用寿命的 75%以上（含 75%）]；（4）承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；出租人在租赁开始日的最低租赁收款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值 [90%以上（含 90%）]；（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

融资租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者入账，按自有固定资产的折旧政策计提折旧。

## （十二）在建工程

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

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

## （十三）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

（2）若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

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

### 3. 借款费用资本化金额

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

## (十四) 无形资产

1. 无形资产包括土地使用权等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50

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

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

## (十五) 长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

## (十六) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福

利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### 一、短期薪酬

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

#### 二、辞退福利

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

#### 三、设定提存计划

本公司职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本公司以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本公司在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### （十七）预计负债

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

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

#### （十八）收入

##### 1. 销售产品

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

本公司在已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方、本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权、也没有对已售出的商品实施有效控制、收入的金额能够可靠地计量、相关的经济利益很可能流入企业、相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认销售商品收入的实现。本公司收入的具体政策为公司根据客户提供的采购订单组织生产，产品发出开具《送货单》，客户收货并签字确认，月底销售部门根据客户确认的送货单汇总，开具销售发票确认收入。

##### 2. 提供劳务

本公司在劳务总收入和总成本能够可靠地计量、与劳务相关的经济利益很可能流入本公

司、劳务的完成进度能够可靠地确定时，确认劳务收入的实现。在资产负债表日，提供劳务交易的结果能够可靠估计的，按完工百分比法确认相关的劳务收入，完工百分比按已完工作的测量（或已经提供的劳务占应提供劳务总量的比例或已经发生的成本占估计总成本的比例）确认；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按已经发生的能够得到补偿的劳务成本金额确认提供劳务收入，并结转已经发生的劳务成本；提供劳务交易结果不能够可靠估计、已经发生的劳务成本预计全部不能得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### 3. 让渡资产使用权

让渡资产使用权在同时满足相关的经济利益很可能流入、收入金额能够可靠计量时，确认让渡资产使用权的收入。利息收入按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定；使用费收入按有关合同或协议约定的收费时间和方法计算确定。

### （十九）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

3. 政府补助采用总额法：

（1）与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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

本公司对各项政府补助均采用总额法核算。

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

5. 本公司将与本公司日常活动相关的政府补助按照经济业务实质计入其他收益；将与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

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

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

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

## （二十）经营租赁、融资租赁

### 1. 经营租赁

本公司为承租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金计入相关资产成本或确认为当期损益，发生的初始直接费用，直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

本公司为出租人时，在租赁期内各个期间按照直线法将租金确认为当期损益，发生的初始直接费用，除金额较大的予以资本化并分期计入损益外，均直接计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

### 2. 融资租赁

本公司为承租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值中两者较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额为未确认融资费用，发生的初始直接费用，计入租赁资产价值。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资费用。

本公司为出租人时，在租赁期开始日，本公司以租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。在租赁期各个期间，采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

## （二十一）递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

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

## 四、税项

主要税种及税率：

税 种	计税依据	税率（%）
增值税	按销售商品或提供劳务的增值额	17
城建税	按当期应纳流转税	5

税 种	计税依据	税率 (%)
教育费附加/地方教育附加	按当期应纳流转税	3/2
企业所得税	按应纳税所得额	25
其他税项	依据税法规定计缴	

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1、会计政策的变更

(1) 本公司经董事会会议批准，自 2017 年 1 月 1 日采用《企业会计准则第 16 号——政府补助》(财会〔2017〕15 号) 相关规定，采用未来适用法处理。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将与日常活动相关的政府补助计入“其他收益”科目核算	其他收益 193,085.71 元，增加营业利润 193,085.71 元

(2) 本公司经董事会会议批准，自 2017 年 5 月 28 日采用《企业会计准则第 42 号——持有待售的非流动资产、处置组及终止经营》(财会〔2017〕13 号) 相关规定，采用未来适用法处理。

上述会计政策变更对本期财务报表无影响。

(3) 本公司经董事会会议批准，自 2017 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发一般企业财务报表格式的通知》(财会〔2017〕30 号) 相关规定。

上述会计政策变更对本期财务报表无影响。

### 2、会计估计的变更

本公司本期未发生会计估计变更。

### 3、前期重大会计差错更正

本公司本期未发生前期重大会计差错更正。

## 六、财务报表主要项目注释

说明：期初指2017年1月1日，期末指2017年12月31日，上期指2016年度，本期指2017年度。

### 1. 货币资金

#### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	6,021.30	12,623.54
银行存款	4,347,247.58	6,845,682.63

项目	期末余额	期初余额
合计	<u>4,353,268.88</u>	<u>6,858,306.17</u>

(2) 期末不存在对使用有限制款项。

(3) 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2. 应收票据

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	3,000,000.00	
合计	<u>3,000,000.00</u>	

(2) 期末无质押的应收票据。

(3) 期末无已背书或贴现但尚未到期的应收票据。

(4) 期末无因出票人无力履约而转为应收账款的票据。

## 3. 应收账款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	2,770,913.20	100.00	10,545.92	0.38	2,760,367.28
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
合计	<u>2,770,913.20</u>	<u>100.00</u>	<u>10,545.92</u>		<u>2,760,367.28</u>

续上表：



类别	账面余额		期初余额		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	393,130.61	100.00	176.78	0.04	392,953.83
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款					
<b>合计</b>	<b>393,130.61</b>	<b>100.00</b>	<b>176.78</b>		<b>392,953.83</b>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	2,567,065.84		
1-2 年 (含 2 年)	200,311.85	10,015.59	5
2-3 年 (含 3 年)	3,535.51	530.33	15
<b>合计</b>	<b>2,770,913.20</b>	<b>10,545.92</b>	

(3) 本期坏账准备计提、转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提应收账款坏账准备	10,369.14
本期收回或转回的应收账款坏账准备	无

(4) 本期无实际核销的应收账款。

(5) 期末应收账款金额前五名情况

单位名称	金额	占应收账款 总额的比例 (%)	计提的坏账准备
桂林电力电容器有限责任公司	2,229,071.19	80.45	
桂林市富华金属制品有限公司	506,070.66	18.26	9,547.84
西安西电电力电容器有限责任公司	21,151.90	0.76	
桂林美泰电力电容器有限公司	12,050.66	0.43	956.08
桂林君泰福电气有限公司	1,712.10	0.06	
<b>合计</b>	<b>2,770,056.51</b>	<b>99.96</b>	<b>10,503.92</b>

(6) 本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(7) 本期无因转移应收账款而继续涉入形成的资产、负债。

#### 4. 预付款项

(1) 按账龄列示

账龄	期末余额	比例 (%)	期初余额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	245,053.85	88.79	53,093.24	74.24
1-2 年 (含 2 年)	12,512.44	4.53	18,179.00	25.42
2-3 年 (含 3 年)	18,179.00	6.59	240.00	0.34
3 年以上	240.00	0.09		
合计	<u>275,985.29</u>	<u>100.00</u>	<u>71,512.24</u>	<u>100.00</u>

(2) 期末预付款项金额前五名单位情况

单位名称	金额	占预付款项 总额比例 (%)	性质或 内容	未结算原因
中铝华中铜业有限公司	242,893.80	88.01	材料款	尚未完成交易
广东永坚铝业有限公司	18,179.00	6.59	材料款	尚未完成交易
佛山市华儒铜业有限公司	12,292.44	4.45	材料款	尚未完成交易
佛山市易佳达不锈钢贸易有限公司	2,160.00	0.78	材料款	尚未完成交易
山东鲁南机床有限公司工具配件分公司	240.00	0.09	材料款	尚未完成交易
合计	<u>275,765.24</u>	<u>99.92</u>		

(3) 期末账龄超过1年的重要预付款项

项目	期末余额	未结算原因
广东永坚铝业有限公司	18,179.00	尚未完成交易
佛山市华儒铜业有限公司	12,292.44	尚未完成交易
合计	<u>30,471.44</u>	

#### 5. 其他应收款

(1) 按类别列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,198,584.79	100.00	169,123.76	14.11	1,029,461.03
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b><u>1,198,584.79</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>169,123.76</u></b>		<b><u>1,029,461.03</u></b>

续上表：

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,729,108.74	100.00	98,010.79	5.67	1,631,097.95
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款					
<b>合计</b>	<b><u>1,729,108.74</u></b>	<b><u>100.00</u></b>	<b><u>98,010.79</u></b>		<b><u>1,631,097.95</u></b>

(2) 组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额	坏账准备期末余额	计提比例 (%)
1年以内(含1年)	67,026.77		
1-2年(含2年)	6,099.45	304.97	5
2-3年(含3年)	1,125,458.57	168,818.79	15
合计	<u>1,198,584.79</u>	<u>169,123.76</u>	

(3) 本期坏账准备计提、转回或收回情况

项目	本期发生额
本期计提其他应收款坏账准备	71,112.97
本期收回或转回的其他应收款坏账准备	无

(4) 本期无实际核销的其他应收款。

(5) 按性质分类其他应收款的账面余额

款项性质	期末余额	期初余额
股东往来款项	1,100,780.00	1,650,680.00
应收押金	5,080.00	1,230.00
其他	92,724.79	77,198.74
合计	<u>1,198,584.79</u>	<u>1,729,108.74</u>

(6) 期末其他应收款金额前五名情况

单位名称	金额	占其他应收款 总额的比例 (%)	计提的坏账准 备
王明富	825,680.00	68.89	123,784.00
王晓娇	110,100.00	9.19	16,500.00
王明娟	110,000.00	9.18	16,500.00
李红梅	55,000.00	4.59	8,250.00
中国石油天然气股份有限公司广西桂林销售分公司	27,855.52	2.32	
合计	<u>1,128,635.52</u>	<u>94.17</u>	<u>165,034.00</u>

注：上表中关联方欠款系公司股改代扣股东的个人所得税，截止2017年12月31日，该税款尚未缴纳。

(7) 本期无终止确认的其他应收款。

(8) 本期无因转移其他应收款而继续涉入形成的资产、负债。

## 6. 存货

(1) 分类列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,265,178.46		3,265,178.46	2,611,763.11		2,611,763.11
库存商品	651,055.27		651,055.27	796,073.61		796,073.61
合计	<u>3,916,233.73</u>		<u>3,916,233.73</u>	<u>3,407,836.72</u>		<u>3,407,836.72</u>

(2) 本期存货未出现减值情形，不需计提跌价准备。

#### 7、其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
城建税与教育费附加及地方教育附加	7,934.98	1,688.17
预缴增值税	4,433.46	
合计	<u>12,368.44</u>	<u>1,688.17</u>

#### 8. 固定资产

##### (1) 分类列示

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	1,645,502.98	2,824,952.42	1,446,068.35	981,418.26	<u>6,897,942.01</u>
2. 本期增加金额	2,123,656.20	183,444.33	38,846.15	47,293.81	<u>2,393,240.49</u>
(1) 购置		183,444.33	38,846.15	47,293.81	<u>269,584.29</u>
(2) 在建工程转入	2,123,656.20				<u>2,123,656.20</u>
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	3,769,159.18	3,008,396.75	1,484,914.50	1,028,712.07	<u>9,291,182.50</u>
二、累计折旧					
1. 期初余额	233,983.30	1,512,917.28	577,627.55	354,965.06	<u>2,679,493.19</u>
2. 本期增加金额	30,765.31	326,851.12	130,935.69	154,278.72	642,830.84
(1) 计提	30,765.31	326,851.12	130,935.69	154,278.72	<u>642,830.84</u>
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	264,748.61	1,839,768.40	708,563.24	509,243.78	<u>3,322,324.03</u>
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<u>3,504,410.57</u>	<u>1,168,628.35</u>	<u>776,351.26</u>	<u>519,468.29</u>	<u>5,968,858.47</u>
2. 期初账面价值	<u>1,411,519.68</u>	<u>1,312,035.14</u>	<u>868,440.80</u>	<u>626,453.20</u>	<u>4,218,448.82</u>

(2) 本期无闲置固定资产。

(3) 本期固定资产未出现减值情形，不需计提减值准备。

(4) 本期无融资租赁租入的固定资产及经营租赁租出的固定资产。

(5) 期末无未办妥产权证书的固定资产。

#### 9. 在建工程

(1) 按项目列示

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
新建厂房工程	1,044,366.73		1,044,366.73	552,368.35		552,368.35
山水凤凰城 装修工程				1,936,755.20		1,936,755.20
合计	<u>1,044,366.73</u>		<u>1,044,366.73</u>	<u>2,489,123.55</u>		<u>2,489,123.55</u>

(2) 重要在建工程项目变化情况

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期 增加	本期转入 固定资产额	其他 减少额	工程累计投入 占预算的比例 (%)
新建厂房工程	2,812.00	552,368.35	491,998.38			3.17
山水凤凰城 装修工程	230.00	1,936,755.20	186,901.00	2,123,656.20		100.00
合计		<u>2,489,123.55</u>	<u>678,899.38</u>	<u>2,123,656.20</u>		

接上表：

项目名称	工程进度 (%)	累计利息资本 化金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	期末余额
新建厂房工程	3.17				其他来源	1,044,366.73
山水凤凰城装修工程	100.00				其他来源	

项目名称	工程进度 (%)	累计利息资本 化金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源	期末余额
合计						<u>1,044,366.73</u>

(3) 本期在建工程未出现减值情形，不需计提减值准备。

#### 10. 无形资产

(1) 按类别列示

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	8,242,468.80	<u>8,242,468.80</u>
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	8,242,468.80	<u>8,242,468.80</u>
二、累计摊销		
1. 期初余额	657,194.28	<u>657,194.28</u>
2. 本期增加金额	164,849.40	<u>164,849.40</u>
(1) 计提	164,849.40	<u>164,849.40</u>
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	822,043.68	<u>822,043.68</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	<u>7,420,425.12</u>	<u>7,420,425.12</u>
2. 期初账面价值	<u>7,585,274.52</u>	<u>7,585,274.52</u>

(2) 期末无未办妥产权证书的土地使用权。

#### 11. 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付工程款		8,551.00
预付设备款	65,063.50	56,512.50
合计	<u>65,063.50</u>	<u>65,063.50</u>

#### 12. 短期借款

## (1) 按借款条件分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	4,000,000.00	
合计	<u>4,000,000.00</u>	

(2) 期末无重要的已到期未偿还的短期借款。

## 13. 应付账款

## (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
暂估材料款	1,643,844.73	2,227,967.78
应付原料款	859,655.49	1,979,579.32
应付加工费	1,442,490.61	1,424,207.23
应付运输费	726,338.87	641,792.35
应付维修费	41,120.12	72,000.00
应付包装费	6,252.90	5,051.70
应付工程设备款	4,250.00	4,250.00
合计	<u>4,723,952.72</u>	<u>6,354,848.38</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要应付账款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
桂林市富荣机电制造有限公司	666,252.59	未结算
合计	<u>666,252.59</u>	

## 14. 预收款项

项目	期末余额	期初余额
预收货款	3,509.00	3,509.00
合计	<u>3,509.00</u>	<u>3,509.00</u>

## 15. 应付职工薪酬

## (1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	342,349.68	3,441,600.19	3,385,207.84	398,742.03
离职后福利中的设定提存计划负债	33,626.16	201,021.20	192,386.50	42,260.86
辞退福利				



项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一年内到期的其他福利				
合 计	<u>375,975.84</u>	<u>3,642,621.39</u>	<u>3,577,594.34</u>	<u>441,002.89</u>

## (2) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期支付	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	331,309.31	3,185,168.30	3,143,568.75	372,908.86
二、职工福利费		117,853.39	117,853.39	
三、社会保险费	2,205.82	138,578.50	123,785.70	16,998.62
其中：1. 医疗保险费	2,205.82	138,578.50	123,785.70	16,998.62
2. 工伤保险费				
3. 生育保险费				
4. 其他				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费	8,834.55			8,834.55
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合 计	<u>342,349.68</u>	<u>3,441,600.19</u>	<u>3,385,207.84</u>	<u>398,742.03</u>

## (3) 离职后福利中的设定提存计划负债

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	30,757.50	194,040.70	185,401.80	39,396.40
2. 失业保险费	2,868.66	6,980.50	6,984.70	2,864.46
合 计	<u>33,626.16</u>	<u>201,021.20</u>	<u>192,386.50</u>	<u>42,260.86</u>

## 16. 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
企业所得税	542,997.11	672,071.97
增值税		60,131.75
个人所得税	1,110,160.99	1,660,616.62
土地使用税	29,648.50	
其他	8,928.19	2,981.30
合 计	<u>1,691,734.79</u>	<u>2,395,801.64</u>

## 17. 其他应付款

## (1) 按性质列示

款项性质	期末余额	期初余额
咨询费	12,000.00	12,000.00
水电费	103,162.10	101,670.69
装卸搬运费	253,820.00	253,820.00
服务费		50,000.00
培训费		450,000.00
代理专利费	10,140.00	3,140.00
其他往来款	704,557.13	704,919.51
合计	<u>1,083,679.23</u>	<u>1,575,550.20</u>

## (2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
装卸搬运费	253,820.00	未取得发票
合计	<u>253,820.00</u>	

## 18. 递延收益

## (1) 分类列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	524,857.16		64,285.71	460,571.45	政府拨款
合计	<u>524,857.16</u>		<u>64,285.71</u>	<u>460,571.45</u>	

## (2) 政府补助情况

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入其他 收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
基地基础设施建设费	332,000.00				332,000.00	与资产相关
特高压输电变电系统电容器用 涂锡铜带生产线项目	192,857.16		64,285.71		128,571.45	与资产相关
合计	<u>524,857.16</u>		<u>64,285.71</u>		<u>460,571.45</u>	

①根据本公司2012年10月16日“关于拨付垫支基础设施建设的请示”，本公司于2012年10月取得临桂县财政局拨付的33.20万元基础设施建设费。本公司基础设施建设还未建成，因此未达到摊销条件。

②根据临桂县工业和信息商贸局文件“临工信字【2013】16号”文件--关于桂林明富金属有限公司特高压输电变电系统电容器用涂锡铜带生产线项目备案的通知以及桂林市工业和信息化委员会桂林市财政局文件“市工信【2013】238号”文件--关于下达2013年桂林市

市本级第一批工业发展专项资金项目计划的通知，于 2013 年取得 45 万元贴息补助。该政府补助摊销期限为 7 年，于 2013 年开始摊销。

## 19. 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	
一、有限售条件股份	13,000,000.00				-	9,750,000.00
					3,250,000.00	3,250,000.00
1. 国家持股						
2. 国有法人持股						
3. 其他内资持股	13,000,000.00				-	9,750,000.00
					3,250,000.00	3,250,000.00
其中：境内法人持股						
境内自然人持股	13,000,000.00				-	9,750,000.00
					3,250,000.00	3,250,000.00
4. 境外持股						
其中：境外法人持股						
境外自然人持股						
二、无限售条件流通股份					3,250,000.00	3,250,000.00
1. 人民币普通股					3,250,000.00	3,250,000.00
2. 境内上市外资股						
3. 境外上市外资股						
4. 其他						
<b>股份合计</b>	<b><u>13,000,000.00</u></b>				<b><u>0.00</u></b>	<b><u>13,000,000.00</u></b>

## 20. 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	467,333.81			467,333.81
合计	<u>467,333.81</u>			<u>467,333.81</u>

## 21. 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	210,870.79	195,118.51		405,989.30

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
合计	<u>210,870.79</u>	<u>195,118.51</u>		<u>405,989.30</u>

## 22. 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
上期期末未分配利润	1,812,558.65	770,656.55
期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,812,558.65	770,656.55
加：本期净利润	1,951,185.14	1,157,669.00
减：提取法定盈余公积	195,118.51	115,766.90
提取任意盈余公积		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	<u>3,568,625.28</u>	<u>1,812,558.65</u>

## 23. 营业收入、营业成本

项目	本期发生额	上期发生额
主营业务收入	13,441,794.75	17,795,667.92
其他业务收入	485,836.15	246,236.01
合计	<u>13,927,630.90</u>	<u>18,041,903.93</u>
主营业务成本	9,120,846.70	12,381,391.41
其他业务成本		11,313.73
合计	<u>9,120,846.70</u>	<u>12,392,705.14</u>

## 24. 税金及附加

项目	本期金额	上期金额	计缴标准（%）
城市维护建设税	48,085.52	70,505.09	5
教育费附加及地方教育附加	48,085.53	70,505.07	3、2
房产税	13,321.06	26,642.12	
城镇土地使用税	61,103.00	60,200.00	
其他	15,671.00		
合计	<u>186,266.11</u>	<u>227,852.28</u>	

## 25. 管理费用

费用性质	本期金额	上期金额
职工薪酬	399,715.39	976,809.66
折旧费	269,352.39	293,109.13
税费		9,800.56
差旅费	42,940.72	181,748.58
商业保险	36,332.70	20,209.02
场租费	85,440.00	49,315.60
业务招待费	51,938.04	74,948.23
办公费	29,145.57	47,150.21
科研费	1,102,162.57	8,075.00
水电费	4,788.66	4,936.60
会议费	13,439.20	2,000.00
电话费	7,729.40	15,273.89
失业保险	6,070.42	10,663.30
劳动保护费	18,209.15	11,707.00
交通费	31,118.92	81,166.48
防洪费	10,723.44	18,028.84
养老金	168,601.02	220,886.70
医保	120,221.70	121,487.51
无形资产摊销	164,849.40	164,849.40
装卸费	8,981.34	297.70
培训费	13,772.12	1,111,061.65
长期待摊费用摊销		18,000.00
其他	241,529.14	1,417,626.85
合计	<u>2,827,061.29</u>	<u>4,859,151.91</u>

## 26. 财务费用

费用性质	本期金额	上期金额
利息支出		21,760.00
减：利息收入	7,701.28	3,813.77
手续费	4,256.40	5,163.03
合计	<u>-3,444.88</u>	<u>23,109.26</u>

## 27. 资产减值损失

项 目	本期金额	上期金额
坏账损失	81,482.11	84,369.52
合计	<u>81,482.11</u>	<u>84,369.52</u>

## 28. 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
特高压输变电系统电容器用 涂锡铜带生产线项目	64,285.71	
收到临桂区人民政府表彰工业生产先进企业资金	128,800.00	
合计	<u>193,085.71</u>	

## 29. 营业外收入

## (1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益金额
1、政府补助	700,000.00	1,118,409.21	
2、其他		10,994.40	
合计	<u>700,000.00</u>	<u>1,129,403.61</u>	

## (2) 计入当期损益的政府补助

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/ 与收益相关
收到财政局企业上市扶持资金	700,000.00	1,000,000.00	与收益相关
递延收益转入		64,285.71	与资产相关
收到财政补贴养老保险款		42,556.00	与收益相关
收到临桂失业保险所 2016 年 稳岗补贴		11,567.50	与收益相关
合计	<u>700,000.00</u>	<u>1,118,409.21</u>	

## 30. 营业外支出

项 目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益金额
其他	0.02	2,444.49	0.02
合计	<u>0.02</u>	<u>2,444.49</u>	<u>0.02</u>

## 31. 所得税费用

## (1) 按项目列示

项 目	本期金额	上期金额
所得税费用	657,320.12	424,005.94
其中：当期所得税	657,320.12	424,005.94
递延所得税调整		

## (2) 所得税费用（收益）与会计利润关系

项 目	本期金额	上期金额
利润总额	2,608,505.26	1,581,674.94
按法定税率计算的所得税费用	652,126.32	395,418.74
对以前期间当期所得税的调整		
无须纳税的收入		
不可抵扣的费用	5,193.80	7,494.82
税率变动对期初递延所得税余额的影响		
以前年度已确认递延所得税的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		
未确认的可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的影响		21,092.38
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		
加计扣除		
其他		
所得税费用合计	657,320.12	424,005.94

## 32. 现金流量表项目注释

项目	本期金额	上期金额
一、收到的其他与经营活动有关的现金	1,429,358.18	21,068,931.67
其中：收到的其他往来款	592,856.90	20,010,994.40
利息收入	7,701.28	3,813.77
政府补助	828,800.00	1,054,123.50
二、支付的其他与经营活动有关的现金	3,374,798.19	21,950,938.43
其中：支付的其他往来款	554,248.92	18,925,341.62
支付的日常经营管理费用	2,820,549.27	3,025,596.81

## 33. 现金流量表补充资料

## (1) 净利润调节为经营活动现金流量

项目	本期金额	上期金额
一、将净利润调节为经营活动现金流量		

项目	本期金额	上期金额
净利润	1,951,185.14	1,157,669.00
加：资产减值准备	81,482.11	84,369.52
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	642,830.84	629,713.74
无形资产摊销	164,849.40	164,849.40
长期待摊费用摊销		18,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）		21,760.00
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-508,397.01	-524,822.89
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-5,062,411.96	6,423,368.24
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-2,826,092.14	1,224,461.16
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>-5,556,553.62</u></b>	<b><u>9,199,368.17</u></b>

## 二、不涉及现金收支的投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

## 三、现金及现金等价物净增加情况：

现金的期末余额	4,353,268.88	6,858,306.17
减：现金的期初余额	6,858,306.17	200,244.84
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<b><u>-2,505,037.29</u></b>	<b><u>6,658,061.33</u></b>

### （2）现金和现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>4,353,268.88</u>	<u>6,858,306.17</u>
其中：1. 库存现金	6,021.30	12,623.54
2. 可随时用于支付的银行存款	4,347,247.58	6,845,682.63



项 目	期末余额	期初余额
3. 可随时用于支付的其他货币资金		
4. 可用于支付的存放中央银行款项		
5. 存放同业款项		
6. 拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>4,353,268.88</u>	<u>6,858,306.17</u>

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

#### 34. 所有权或使用权受到限制的资产

本期无所有权或使用权受到限制的资产。

#### 35. 政府补助

##### (1) 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
收到财政局企业上市扶持资金	700,000.00	营业外收入	700,000.00
收到临桂区人民政府表彰工业生 产先进企业资金	128,800.00	其他收益	128,800.00
合计	<u>828,800.00</u>		<u>828,800.00</u>

(2) 本期无退回的政府补助。

## 七、与金融工具相关的风险

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

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

### (一) 信用风险

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。由于本公司的应收账款风险点分布于少数合作方和客户，截至 2017 年 12 月 31 日，本公司应收账款 99.97% (2016 年 12 月 31 日：100.00%) 源于前五大客户，本公司存在较大的信用集中风险。

截止 2017 年 12 月 31 日，已逾期但未减值的应收账款与大量的和本公司有良好交易记录的独立客户有关。根据以往经验，由于信用质量未发生重大变化且仍被认为可全额收回，为了

防御风险，已按制定的会计估计计提了减值准备。

## （二）流动风险

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

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

## （三）市场风险

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

### 1. 利率风险

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

截至2017年12月31日，本公司银行借款人民币4,000,000.00元（2016年12月31日：人民币0.00元），在其他变量不变的假设下，利率发生合理、可能的50.00%基准点的变动时，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

### 2. 外汇风险

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

## （四）资本风险管理

本公司的资本风险管理政策是保障公司持续经营，为股东提供回报和为其他利益相关者提供利益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本公司的资本结构包括银行存款、短期借款及本公司所有者权益。管理层通过考虑资金成本及各类资本风险而确定资本结构。本公司将通过派发股息、发行股份或偿还银行借款平衡资本结构。

本公司采用资产负债率监督资本风险。截至2017年12月31日，本公司的资产负债比率为41.53%（2016年12月31日：30.81%）。

## 八、公允价值

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

本公司采用以下方法和假设用于估计公允价值。

货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，因剩余期限不长，公允价值

与账面价值相等。

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

上市的金融工具，以市场报价确定公允价值。

本公司采用的公允价值在计量时分为以下层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

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

## 九、关联方关系及其交易

### 1. 关联方的认定标准

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

### 2. 本公司的控股股东

控股股东名称	性质
王明富	自然人股东

### 3. 其他关联方

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

### 4. 关联方交易

#### (1) 采购商品/接受劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
桂林市富荣机电制造有限公司	接受劳务	743,009.00	321,609.00
桂林市富华物资实业有限公司	购买原料	2,305,065.53	5,340,156.32

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
桂林市富华金属制品有限公司	购买原料	448,533.71	105,053.61
合计		<u>3,496,608.24</u>	<u>5,766,818.93</u>

## (2) 出售商品/提供劳务情况表

公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
桂林市富华金属制品有限公司	提供劳务	315,113.96	163,210.85
合计		<u>315,113.96</u>	<u>163,210.85</u>

(3) 其他交易公司名称	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
桂林市富华物资实业有限公司	购买固定资产		230,769.24
合计			<u>230,769.24</u>

## 5. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	785,600.00	809,347.72

## 6. 关联方往来余额情况

## (1) 应收关联方款项

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	桂林市富华金属制品有限公司	506,070.66	9,547.84	190,956.70	
其他应收款	王明富	825,680.00	123,784.00	1,238,180.00	61,875.00
其他应收款	王晓娇	110,100.00	16,500.00	165,000.00	7,750.00
其他应收款	王明娟	110,000.00	16,500.00	165,000.00	8,250.00
其他应收款	李红梅	55,000.00	8,250.00	82,500.00	4,125.00
合计		<u>1,606,850.66</u>	<u>174,581.84</u>	<u>1,841,636.70</u>	<u>82,000.00</u>

## (2) 应付关联方款项

项目名称	关联方	期末金额	期初金额
应付账款	桂林市富华金属制品有限公司	672,004.38	446,266.67
应付账款	桂林市富荣机电制造有限公司	1,441,720.61	704,679.07
应付账款	桂林市富华物资实业有限公司	2,539,432.91	3,710,769.43
其他应付款	王明富	4,582.00	
其他应付款	桂林市富华金属制品有限公司	553,787.23	553,787.23

合计	5,211,527.13	4,861,715.17
----	--------------	--------------

## 十、承诺及或有事项

### 1. 重要承诺事项

截止至 2017 年 12 月 31 日，本公司未发生需要披露的或有事项。

### 2. 或有事项

截止至 2017 年 12 月 31 日，本公司未发生需要披露的承诺事项。

## 十一、资产负债表日后事项

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

## 十二、补充资料

### 1. 净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 产 收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收 益	稀释每股收 益
归属于公司普通股股东的净利润	11.85	0.151	0.151
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.78	0.099	0.099

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

2. 按照证监会《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益[2008]》的要求，报告期非经常性损益情况：

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
(2) 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	893,085.71	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		

非经常性损益明细	金额	说明
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益		
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		
(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		
(15) 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
(16) 对外委托贷款取得的损益		
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
(19) 受托经营取得的托管费收入		
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-0.02	
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目		
<b>非经常性损益合计</b>	<u>893,085.69</u>	
减：所得税影响金额	223,271.42	
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<u>669,814.27</u>	

桂林明富金属股份有限公司

2018年4月20日

附：

### 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室。