



张小泉股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 03 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人张国标、主管会计工作负责人王现余及会计机构负责人(会计主管人员)夹凤霞声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在较大不确定性，敬请广大投资者注意投资风险。公司面临的风险因素详见第三节“经营情况讨论与分析”第十一部分“公司未来发展的展望”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 156,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 公司治理	34
第五节 环境和社会责任	55
第六节 重要事项	61
第七节 股份变动及股东情况	90
第八节 优先股相关情况	97
第九节 债券相关情况	98
第十节 财务报告	99

备查文件目录

- (一) 载有公司法定代表人、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) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (四) 经公司法定代表人签字且加盖公司公章的 2021 年年度报告及摘要文本原件。
- (五) 其它相关资料。

以上备查文件的备至地点：浙江省杭州市富阳区东洲街道五星路 8 号

释义

释义项	指	释义内容
张小泉股份、公司、本公司	指	张小泉股份有限公司
张小泉集团	指	杭州张小泉集团有限公司
富春控股	指	富春控股集团有限公司
杭实集团	指	杭州市实业投资集团有限公司
嵘泉投资	指	杭州嵘泉投资合伙企业（有限合伙）
臻泉投资	指	杭州臻泉投资合伙企业（有限合伙）
均瑶集团	指	上海均瑶（集团）有限公司
亚东北辰	指	亚东北辰创业投资有限公司
万丰锦源	指	万丰锦源投资有限公司
西藏稳盛	指	西藏稳盛进达投资有限公司
张小泉电商	指	杭州张小泉电子商务有限公司
上海张小泉	指	上海张小泉刀剪总店有限公司
阳江张小泉	指	阳江市张小泉智能制造有限公司
阳江张小泉供应链	指	阳江市张小泉供应链管理有限公司
保荐机构、中信证券	指	中信证券股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
OEM	指	代工生产，基本含义为品牌生产者不直接生产产品，而是利用自己掌握的关键的核心技术负责设计和开发新产品，控制销售渠道
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元	指	人民币元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	张小泉	股票代码	301055
公司的中文名称	张小泉股份有限公司		
公司的中文简称	张小泉		
公司的外文名称（如有）	Zhang Xiaoquan Inc.		
公司的外文名称缩写（如有）	ZXQ		
公司的法定代表人	张国标		
注册地址	浙江省杭州市富阳区东洲街道五星路 8 号		
注册地址的邮政编码	311401		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	浙江省杭州市富阳区东洲街道五星路 8 号		
办公地址的邮政编码	311401		
公司国际互联网网址	http://www.zhangxiaoquan.cn		
电子信箱	zxqzq@zhangxiaoquan.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	汪永建	平燕娜
联系地址	浙江省杭州市富阳区东洲街道五星路 8 号	浙江省杭州市富阳区东洲街道五星路 8 号
电话	0571-88153679	0571-88153668
传真	0571-88153677	0571-88153677
电子信箱	zxqzq@zhangxiaoquan.cn	zxqzq@zhangxiaoquan.cn

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	《上海证券报》《中国证券报》《证券时报》《证券日报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	浙江省杭州市富阳区东洲街道五星路 8 号

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市上城区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	张芹、李明明

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中信证券股份有限公司	广东省深圳市福田区中心三路 8 号卓越时代广场（二期）北座	李良、唐亮	2021 年 9 月 6 日至 2024 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	760,040,602.99	572,256,561.90	32.81%	484,014,903.87
归属于上市公司股东的净利润（元）	78,732,821.11	77,215,968.89	1.96%	72,300,732.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	74,263,801.94	71,849,762.94	3.36%	62,295,363.20
经营活动产生的现金流量净额（元）	122,232,150.72	106,645,203.97	14.62%	87,316,126.92
基本每股收益（元/股）	0.61	0.66	-7.58%	0.62
稀释每股收益（元/股）	0.61	0.66	-7.58%	0.62
加权平均净资产收益率	14.40%	18.87%	-4.47%	20.04%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	1,027,224,544.05	723,166,894.27	42.05%	523,812,178.22
归属于上市公司股东的净资产（元）	722,541,617.33	439,017,178.65	64.58%	396,901,209.76

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	163,092,663.32	167,178,312.74	184,906,664.19	244,862,962.74
归属于上市公司股东的净利润	23,052,190.37	21,201,319.27	18,576,530.88	15,902,780.59
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	22,885,162.19	20,403,576.48	19,532,795.31	11,442,267.96
经营活动产生的现金流量净额	8,665,629.57	22,464,275.36	-9,365,302.16	100,467,547.95

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	6,343.13	191,715.56	-114,239.22	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	0.00	0.00	
计入当期损益的政府补助（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）	5,660,461.49	5,094,177.90	10,129,619.06	主要系公司取得的高新技术企业补助及上市奖励
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	0.00	851,498.08	
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	0.00	0.00	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	0.00		

委托他人投资或管理资产的损益	909,235.59	1,457,875.44	884,952.67	主要系公司在营运资金闲置期间购买理财产品获得的收益
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	0.00	0.00	0.00	
债务重组损益	0.00	0.00	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	0.00	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	0.00	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	0.00		
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	0.00	0.00	0.00	
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	0.00	0.00	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	0.00	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,361,825.32	-443,821.32	-24,723.21	2021 年主要系公司公益捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	56,610.66	6,509.42	1,508,503.23	2021 年均系个税手续费返还
减：所得税影响额	801,806.38	940,251.05	3,230,241.43	
少数股东权益影响额（税后）	0.00			
合计	4,469,019.17	5,366,205.95	10,005,369.18	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

2021年均系个税手续费返还

将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

公司报告期不存在将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“电子商务业务”的披露要求：

公司是专业生产各类刀剪及现代生活五金用具的工业企业，刀剪具为公司传统优势产品，近年来，公司在以刀剪具产品为主线的基础上，逐渐围绕厨房家居场景进行多元产品矩阵的布局，并成立了厨具厨电事业群和家居五金事业群，逐步形成了较为丰富的生活五金产品线。

近年来，中国刀剪制造行业稳健增长，刀剪行业企业在工艺技术、产品质量、内部管理等方面持续改善，刀剪制造行业实现稳健增长。根据《中国工业统计年鉴》数据，2020年我国规模以上刀剪企业主营业务收入达542.8亿元，同比增长6.3%，2012年到2020年年复合增长率为9.8%，规模以上刀剪企业平稳发展，总体数量稳定在200家左右。

餐饮加工用具行业相对分散，份额有望向头部集中：中国餐饮加工用具（厨房刀、厨房剪、砧板、刨丝器等）品牌具有区域性特征，由于竞争壁垒较低、产品差异性较弱，市场中存在大量中小参与者。根据Euromonitor统计数据，以终端销售额划分，2020年中国餐饮加工用具市场中，除包含张小泉在内的头部企业以外，其余企业份额均位于2%以下，竞争格局相对分散。基于已有的品牌力、产品力、规模与渠道等优势，头部品牌企业有望通过消费者教育持续提升自身影响力，获取更大市场份额。

根据Euromonitor数据显示，预计到2024年，全球厨房用品的市场规模将达到680亿美元，中国国内的厨房用品的市场规模也将达到1400亿元。随着互联网、大数据、云计算、物联网与现代制造业的结合，我国厨具厨电和家居五金行业都呈现智能化的趋势，这一趋势不仅仅将进一步加快相关产品的更新换代，还有利于中国企业实现全球化的拓展，综合来看，未来若干年行业都将保持较高的增速，中国厨具厨电和家居五金行业的创新发展将有很好的发展机遇。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“电子商务业务”的披露要求：

公司是一家集设计、研发、生产、销售和服务于一体的现代生活五金用品制造企业，是中国刀剪行业

首家上市公司。“张小泉”是中国厨房五金领导品牌，国家商务部认定的第一批中华老字号，是国家工商总局认定的驰名商标。

张小泉品牌始创于1628年，总部设立在中国杭州，目前共拥有浙江杭州、广东阳江两大研发制造基地，共计845名员工。

张小泉的主要业务包括刀剪具、厨具厨电、家居五金三大领域：

(1) 刀剪具品类主要产品：民用剪具（厨房剪、家用剪等）、工业用剪（服装剪、纱剪、套管剪等）、民用刀具（切片刀、小厨刀、斩骨刀、水果刀等）、套刀剪组合；

(2) 厨具厨电品类主要产品：酒店用品（专业厨师刀等）、炊具（精铁锅、不粘锅、不锈钢锅具等）、杂件竹木（筷子、砧板、铲勺、不锈钢餐具等）、厨房电器（智能除菌刀筷架、料理粉碎器、多功能电煮锅、空气炸锅等）；

(3) 家居五金品类主要产品：个护个清（指甲钳、个护美容包、修眉刀、修脚刀、剃须刀、美发剪等）、园林五金（修枝剪、整篱剪、家用园艺工具、锂电整枝剪、家用五金工具套装、扳手、钳子等）、保温杯壶等。

公司生产的刀剪具、厨具厨电以及家居五金类目产品主要通过线上电商平台、线下流通批发、零售门店及外贸等多种渠道在国内外销售。

三、核心竞争力分析

1、历史悠久、有民族代表性的品牌优势

“张小泉”品牌是我国刀剪行业历史悠久的老字号品牌，长久以来，公司凭借不断提升的产品性能和服务质量，取得了良好的消费者口碑，维护了品牌优质可靠的形象，使“张小泉”这一百年老字号品牌始终深受消费者的喜爱与信赖。与此同时，“张小泉”品牌本身具有的良好品牌延展性，有利于公司进一步进行新产品品类开拓。

2、覆盖全国、丰富多元的渠道优势

经过多年耕耘，公司已构建了一张覆盖全国且能承载丰富多元产品类目的营销网络。

公司拥有稳定的线下经销商团队，长期以来与经销商保持着良好的互利合作关系。公司不断加大经销网络拓展力度，实现了从一线城市至乡镇区域的全方位销售网络覆盖，建立了覆盖大型全国性连锁超市、区域影响力较大的连锁超市、五金制品集散市场、小商品集散市场、社区便利店等全面的经销网络，有效

提升了公司产品的渗透力，构筑了公司自身的线下渠道护城河。

公司自2011年开始布局线上渠道业务，系行业内为数不多的最早关注电商业务的品牌之一，通过自身专业且富有活力的电商运营团队，在淘宝、天猫、京东、拼多多、唯品会等主流电商平台刀剪类目销售中均排名靠前。自2018年至今，张小泉品牌在淘宝天猫、京东平台的剪具类店铺排名中一直位居第一，刀具类店铺一直处于前列。在传统主流电商平台持续保持优势地位的同时，公司积极拥抱新型电商与运营模式，并持续关注与布局抖音、快手、社区电商等新兴电商渠道。

公司通过线上线下渠道的持续稳定构建，相互融合、彼此赋能，形成了在行业内独具特色、多维立体的营销网络。

3、持续创新、引领行业的技术优势

经过多年磨砺发展，公司聚拢了一大批基础研究、应用研究以及工艺实现层面的技术人才，在材料基础研究、结构研究以及生产加工工艺等方面具有独特领先技术优势。公司在2020年12月通过国家高新技术企业资格认定，拥有浙江省级高新技术企业研究开发中心、杭州市企业技术中心，被评为浙江省“专精特新”中小企业、杭州市专利示范企业、知识产权保护先进企业。

3.1 突出的刀剪行业核心技术优势

公司坚持“良钢精作、创艺生活”，参与制定刀剪行业相关标准，在不断研发创新过程中掌握了行业内较为领先的核心技术及工艺，其中包括剪刀里口缝道技术、刀剪热处理技术、刀剪连续冲压技术、刀剪清洁防锈一体化技术、剪刀多片开刃技术、刀剪注塑机械臂自动生产技术、服装剪淬火技术、刀具辊锻技术、刀具深冷处理技术等。为进一步保护核心技术，巩固技术护城河，公司在研发过程中，及时将技术研发成果转化为专利技术。截至本报告期末，公司已获得专利135项，其中发明专利2项，实用新型专利39项，外观设计专利94项。

3.2 先进的自动化生产体系优势

公司在行业内率先推进生产体系的自动化、信息化、精益化改造，打造智能工厂。公司不断推行机器换人，在传统生产线引入焊接、水磨、开锋等多台套机器人装备，提升生产环节的自动化水平；公司上线MES系统，集成企业ERP、OMS、WMS、CRM系统及试制车间现场生产设备，导入车间管理小程序，形成一站式生产制造协同平台；公司亦基于华为云边缘计算网关平台、华为云IOT通用PaaS以及华为工业云PaaS等平台进行大数据分析，进行数据集成，有效提升决策及管理效率。2019年，公司的信息化改造张小泉智能工厂物联网项目获得浙江省企业管理现代化创新成果一等奖，成为杭州市工厂物联网、工业互联网

示范试点企业。2021年底，公司阳江智能制造生产基地竣工，将有力推进公司在自动化、信息化、智能化方面的全面转型升级。

3.3 基于消费者数据的产品创新优势

作为国内刀剪龙头企业，公司一直没有停下进取的脚步，依托场景化战略不断开拓新产品类目，扩宽现有产品矩阵，目前已构建了刀剪具、厨具厨电、家居五金三大产品矩阵。公司十分重视消费者相关的数据信息收集、反馈与跟踪，开通了品牌数据银行，构建了一套完善的CRM会员体系，从AIPL链路状态、消费者商品行为、粉丝会员、消费者属性等维度着手对消费者画像、消费行为、销售渠道及媒介触点等进行分析，从而更好地进行会员运营及产品拓展规划。公司还建立了成熟的产品更新迭代机制，根据消费者的反馈不断完善公司产品，以保证公司的产品布局符合市场需求发展趋势，兼顾产品的多元化和精品化。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，公司按计划有序推进各项经营管理工作，实现整体经营业绩稳步增长，各新兴产品类目开拓工作持续展开，有效践行公司由厨房品牌向品质家居生活品牌升级转型的总体经营战略。报告期内，公司实现营业收入76,004.06万元，利润总额9,853.07万元，其中，主营业务收入75,338.90万元，占营业收入比重99.12%。其中，传统优势产品刀剪具类目全年实现收入52,606.79万元，同比增长20.00%；新开拓产品厨具厨电类目实现收入14,865.13万元，同比增长95.90%；新开拓产品家居五金类目实现收入7,866.99万元，同比增长47.77%。境内业务全年实现收入74,818.56万元，同比增长32.56%；境外业务全年实现收入1,185.50万元，同比增长50.91%。

（1）渠道战略

2021年，通过在线下线上渠道开展积极的经销商布局、通过礼赠品渠道的经销商网络搭建、通过各类小型垂直平台的进驻，公司在多渠道满足消费者不同产品购买需求的能力进一步提升。流通渠道稳扎稳打，前期渠道深耕策略开始呈现一定成果，迎来了较高的增长；虽然国内疫情仍然反复，公司零售渠道通过积极调整产品策略、优化产品结构，依然实现了逆势增长；电商渠道一如既往地保持行业领先地位，通过新产品导入和积极参与直播电商和平台充分互动，取得了更亮眼的成绩；外贸渠道克服了国际国内多种复杂因素的影响，通过开发适合境外市场的产品，扶持优质境外客户的方式，持续保持高速增长。总体来看，公司各销售渠道的销售业绩均取得了良好的增长，渠道护城河不断加强。

（2）产品战略

2021年，传统优势类目刀剪具产品共计实现销售收入52,606.79万元，占公司总体营业收入的69.22%，较去年同期增长20.00%。2021年，刀剪类目产品聚焦核心，重点开发系列化组套产品，以集中系列化的方式推出，聚合品牌与市场资源进行市场推广。与此同时，公司考虑到消费者节庆送礼需求和年轻消费群体的消费趋势变化，积极部署了一批年庆礼赠品与符合未来消费趋势的创意产品，取得了不俗的成绩。

根据公司整体战略要求，2021年度，公司创新机构管理模式，从事业部向事业集群发展，按照“专人、专业、专注”原则，成立了厨具厨电事业部集群以及家居五金事业部集群，以更灵活的应对市场需求。厨具厨电、家居五金两大新产品类目共计实现销售收入22,732.11万元，占公司总体营业收入的29.91%，较去年同期增长76.05%。其中，全年厨房家电事业集群实现销售收入14,865.13万元，较比去年同期增加7,277.03万元，同比增长95.90%。全年家居生活事业集群实现销售收入7,866.99万元，较比去年同期增加2,543.06万元，同比增长47.77%。

（3）品牌市场战略

在以往年度完成由刀剪品牌向厨房品牌升级的基础上，本年度，公司经过积极研讨、反复论证，正式确立并启动了由厨房品牌向品质家居生活品牌升级的品牌战略，以期更好地服务消费者和拥抱更大的市场增长机会。本年度内，公司结合传统优势刀剪产品类目与两大事业集群类目的品牌发展要求，提出了“精准施策、相互赋能”的品牌建设总体原则，完成了《张小泉品牌指导手册》的编制，明确了公司自身符合新时代要求的品牌建设定位，优化和统一规范了品牌信息及传播语言，通过社交媒体、户外媒体、品牌日活动和跨界联名等多种手段，持续提升张小泉品牌认知度和美誉度。

伴随新的品牌运作的市场要求，公司积极关注品牌内容运营，增加了线上线下多推广渠道和推广方式，通过梳理新媒体账号，建立六大平台新媒体矩阵（微博、微信公众号及视频号、抖音、小红书、逛逛）以及对多平台的资源整合与互相引流，实现资源的有效运用，为未来私域建设做好用户沉淀，为各销售渠道赋能，提高品牌声量、加深品牌联想和认知。2021年，公司在新媒体及内容运营方面取得了重大进展，全线上平台（微信、抖音、微博、小红书、逛逛）总曝光量超过2.09亿人次，同比增长23倍；总互动量29万人次，同比增长42倍；达人推广累计合作317人次，曝光量超过661万人次；线下推广曝光量10.28亿人次。

公司遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“电子商务业务”的披露要求：

（一）按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》4.2.2、4.2.3，各项数据如下：

1、线上渠道销售情况

(1) 公司通过自有平台、第三方平台等不同渠道的销售收入占比：

平台类型	销售模式	2021年度		2020年度		同比增减
		金额（万元）	占主营业务收入比重	金额（万元）	占主营业务收入比重	
第三方平台	直销	17,107.89	22.71%	11,079.27	19.52%	54.41%
	经销	19,187.56	25.47%	15,304.57	26.97%	25.37%
	代销	1,524.10	2.02%	948.15	1.67%	60.74%

(2) 线上渠道主营业务收入占比在10%以上的平台：

平台	平台公司全称
阿里系	浙江天猫技术有限公司
	阿里巴巴（中国）网络技术有限公司
	淘宝（中国）软件有限公司
	浙江天猫网络科技有限公司

(3) 销售收入占比10%以上的平台营收数据：

平台	销售模式	2021年度		2020年度		同比增减	总订单数（个）	网店数量		
		金额（万元）	占主营业务收入比重	金额（万元）	占主营业务收入比重			期末网店数量	报告期内新增网店数量	报告期内关闭网店数量
阿里系	直销	12,723.08	16.89%	10,556.22	18.60%	20.53%	1,682,166	7	0	3
	代销	1,274.23	1.69%	731.14	1.29%	74.28%	682,517	1	0	0

注：公司尚有部分通过经销模式在阿里系平台产生的销售额，因存在部分经销商跨平台经营的情况，故上表只列示直销及代销收入。

(4) 公司核心产品品类线上销售经营数据：

产品品类	总交易金额（万元）	占线上渠道收入比重	占主营业务收入比重	总订单数（个）	人均消费频次
刀剪	24,998.02	66.10%	33.18%	2,234,415	1.16
厨具厨电	7,515.95	19.87%	9.98%		
家居五金	5,305.57	14.03%	7.04%		

注：（1）因其他线上销售渠道的订单个数和人均消费频次数据未能获取，以上总订单数及人均消费频次的统计范围仅为直销渠道；

（2）因单一订单可能包含多个产品品类，故总订单数及人均消费频次为汇总数据。

（二）按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》4.2.5，电子商务业务收入确认及成本结转方法：

销售模式	模式介绍	平台	收入确认时点	收入确认条件及依据
直销	①线上直销模式可以使得公司对品牌推广、销售策略、产品销售品类等方面拥有完全自主管理权，销售管理更为灵活。 ②线上直销模式直接面对终端客户，能够迅速	天猫、京东、拼多多、抖音	消费者确认收货时点	公司通过电子商务平台零售，消费者收到货物后确认收货，且产品销售收入金额已确定已经收到货款且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可

	取得客户反馈，进而快速调整公司销售策略。 ③线上直销模式较其他线上销售模式销售毛利及毛利率更高。			靠地计量。
经销	①选择线上经销经验较为丰富、推广能力较强的线上经销商能有效提升公司产品线上销售规模；通过经销商的店铺流量能够给张小泉的产品带来流量，提高品牌影响力。②借助规模较大、影响力较强、客户服务更优的京东平台能有力的提高公司品牌影响力，促进产品销售。	京东自营、重庆思优普等	客户签收并确认	客户签收并确认，且产品销售收入金额已确定，相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。
代销	①能有效扩充公司产品线上销售流量，拓展线上销售规模。②天猫超市发货速度较快，一般当天下单次日即达，能快速满足消费者需求。	天猫超市、京东FBP	收到代销清单并确认	根据合同约定的对账时间，收到代销商的销售清单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(三) 按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》4.2.6 对公司未来发展战略和经营目标实现产生重大不利影响的风险因素，公司在网络及数据信息安全、个人信息保护、消费者权益保护、商业道德风险等领域所实施的保障措施。

1、关于对公司未来发展战略和经营目标实现产生重大不利影响的风险因素，请参见“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司对未来发展的展望”部分。

2、公司一贯重视企业信息安全管理，将企业、合作方、消费者信息保护列为公司核心工作。2019年，公司又在前期工作基础上对信息安全进行了五年规划，参照《信息系统安全等级保护标准》，建立信息安全技术、信息安全管理、信息安全运营管理三位一体的总体信息安全架构。网络安全技术层面，部署了下一代防火墙、入侵防御系统、上网行为管理SSL加密VPN、AD身份认证、云网络安全技术等，对不同类型的网络进行物理隔离与逻辑隔离，严格设置网络间访问的白名单；系统和应用技术层面，对应用系统、服务器操作系统、数据库及应用系统操作权限有严格的权限申请流程及使用控制，按重要度自动本地备份、异地异机备份，严格控制数据访问权限；终端安全技术层面，电脑登陆须进行AD域身份认证，严格控制电脑数据拷备，对所有电脑安装安全软件，并实行软件白名单机制，降低员工电脑安全事件。信息安全管理层面，公司引入“信息系统安全等级保护体系”、“ITIL管理标准体系”，系统性的开展信息安全工作；建立杭州、阳江“两地三中心”的灾备体系。信息安全运营层面，公司成立了信息技术治理委员会，发布了《信息技术管理标准》，配备信息安全专员，制订严格、全面的安全巡检流程，应用数字化培训平台进行全员信息安全意识宣传与考评。

3、公司秉持着“客户第一”的价值观原则，注重消费者权益保护，严格遵守国家关于消费者权益保护的法律法规以及第三方平台等关于消费者权益保护的相关规定。公司注重消费者诉求，设置了400客服热线以及线上客服团队，全方位为消费者解决后顾之忧；同时公司不定期开展顾客满意度调查，倾听消费者

的想法、了解消费者的感受、采纳消费者的建议，从管理层到基层都有严格服务考核，确保切实解决消费者问题，保护消费者权益。

4、公司高度重视商业道德，强调廉洁从业，严防严控、杜绝商业贿赂。公司努力营造公平、健康的商业环境，制定了统一、公开的标准，并严格执行。各项业务严格规范内控，绝不兼容职务，各项审批事项留痕可查，业务标准公开透明，避免暗箱操作与职务腐败。公司审计部对各部门进行定期检查、开展专项稽核审计，防范任何以非法手段违反法律、公平竞争原则和商业道德的行为，杜绝任何形式的商业贿赂活动。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	760,040,602.99	100%	572,256,561.90	100%	32.81%
分行业					
生活五金制品	753,389,002.34	99.12%	567,524,855.77	99.17%	32.75%
其他	6,651,600.65	0.88%	4,731,706.13	0.83%	40.58%
分产品					
刀剪具	526,067,862.10	69.22%	438,404,634.80	76.61%	20.00%
厨具厨电	148,651,253.87	19.56%	75,880,946.00	13.26%	95.90%
家居五金	78,669,886.37	10.35%	53,239,274.97	9.30%	47.77%
其他	6,651,600.65	0.88%	4,731,706.13	0.83%	40.58%
分地区					
境内	748,185,618.61	98.44%	564,400,733.38	98.63%	32.56%
境外	11,854,984.38	1.56%	7,855,828.52	1.37%	50.91%
分销售模式					
经销	497,347,388.26	65.44%	381,842,277.77	66.73%	30.25%
直销	232,178,734.89	30.55%	170,050,450.71	29.72%	36.54%
代销	23,862,879.19	3.14%	15,632,127.29	2.73%	52.65%
其他	6,651,600.65	0.88%	4,731,706.13	0.83%	40.58%

注：上表中的“其他”均为其他业务收入。

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	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
分行业						
生活五金制品	753,389,002.34	462,533,053.92	38.61%	32.75%	37.70%	-2.21%
分产品						
刀剪具	526,067,862.10	327,900,749.27	37.67%	20.00%	24.46%	-2.24%
厨具厨电	148,651,253.87	96,187,697.20	35.29%	95.90%	93.96%	0.65%
家居五金	78,669,886.37	38,444,607.45	51.13%	47.77%	68.19%	-5.93%
分地区						
境内	748,185,618.61	459,563,810.89	38.58%	32.56%	37.24%	-2.09%
分销售模式						
经销	497,347,388.26	333,029,351.32	33.04%	30.25%	33.28%	-1.52%
直销	232,178,734.89	117,785,747.10	49.27%	36.54%	48.88%	-4.21%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
生活五金制品	销售量	把	55,666,024	44,062,998	26.33%
	生产量	把	33,935,622	28,966,218	17.16%
	库存量	把	8,617,580	10,042,989	-14.19%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
生活五金制品	费用	33,531,816.50	7.19%	19,336,341.14	5.70%	73.41%
生活五金制品	直接人工	20,614,986.06	4.42%	19,011,617.96	5.61%	8.43%
生活五金制品	直接材料	408,386,251.36	87.51%	297,553,690.47	87.73%	37.25%
其他	其他	4,126,798.90	0.88%	3,279,886.80	0.97%	25.82%

说明

上表中“其他”为其他业务支出。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
浙江张小电智能家居有限公司	新设	2021-10-22	15,000,000.00	100.00%
广东张小泉国际贸易有限公司	新设	2021-11-08	15,000,000.00 (注)	100.00%
福建柘荣张小泉刀具有限公司	新设	2021-12-29	5,100,000.00 (注)	51.00%

(注) 截至2021年12月31日公司尚未实际出资。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额(元)	162,039,074.53
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.51%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额(元)	占年度销售总额比例
1	客户 1	57,276,645.66	7.60%
2	客户 2	35,067,105.83	4.65%
3	客户 3	32,423,992.87	4.30%
4	客户 4	19,684,963.78	2.61%
5	客户 5	17,586,366.39	2.33%
合计	--	162,039,074.53	21.51%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	149,308,349.08
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.05%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	40,223,656.55	8.36%
2	供应商 2	29,174,326.90	6.07%
3	供应商 3	29,010,461.86	6.03%
4	供应商 4	27,714,887.46	5.76%
5	供应商 5	23,185,016.31	4.82%
合计	--	149,308,349.08	31.05%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	117,293,028.16	83,137,472.14	41.08%	主要系（1）上期公司享受疫情优惠减免政策，销售人员社保费有所下降；（2）本期公司加大品牌宣传及产品推广力度，相应广告宣传费等增加
管理费用	52,512,934.82	33,273,747.16	57.82%	主要系（1）上期公司享受疫情优惠减免政策，管理人员社保有所下降；（2）本期管理人员有所增加
财务费用	-1,581,727.21	-145,828.44	984.65%	主要系公司本期存款平均额增加，相应利息收入增加所致
研发费用	22,877,695.21	20,065,149.12	14.02%	

4、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
一种里口“圆弧曲面”技术应用的剪刀	提升剪刀剪切力，提升装配效率	已完成	1.提升剪刀剪切力 30%左右； 2.减少装配环节操作工的工作量，装配效率提升 20%左右	提升剪刀产品性能，提高产品竞争力；降低生产成本，提升盈利能力

一种通过物理挤压形成表面花纹图案的加工技术	提高刀具刀面的美观度	已完成	将大马士革刀具表面的水波纹，通过该工艺加工更改为各种形式的花纹，如玫瑰纹、鱼鳞纹等，提高刀具刀面的美观度，满足不同客户需求，具有更高的产品价值	提升产品美观度，丰富产品种类，提高产品竞争力，扩大产品销售
双头尼龙刀具表面砂光装置	提高砂光工作效率、精度	已完成	1.提高砂光工作效率 50%； 2.提高砂光位置精度，由人工控制转为设备控制； 3.可作特殊砂光面处理	提升生产效率，提升产品性能，降低产品成本，提高产品竞争力和盈利能力
一种表面防粘拉丝处理的刀具	开发刀具拉丝砂光设备	已完成	1.硬度在 50HRC 以上； 2.锋利度：≥30mm，刃口锋利、竖看成一黑线，无白口； 3.粗糙度：≤1.6μm	提升产品性能和美观度，扩大产品销售

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	95	96	-1.04%
研发人员数量占比	11.24%	14.57%	-3.33%
研发人员学历			
本科	27	31	-12.90%
硕士	1	0	
研发人员年龄构成			
30 岁以下	14	13	7.69%
30 ~40 岁	47	46	2.17%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	22,877,695.21	20,065,149.12	16,778,210.31
研发投入占营业收入比例	3.01%	3.51%	3.47%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

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

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	858,421,828.78	658,963,325.01	30.27%
经营活动现金流出小计	736,189,678.06	552,318,121.04	33.29%
经营活动产生的现金流量净额	122,232,150.72	106,645,203.97	14.62%
投资活动现金流入小计	496,679,142.44	622,811,165.44	-20.25%
投资活动现金流出小计	639,201,618.58	750,691,785.26	-14.85%
投资活动产生的现金流量净额	-142,522,476.14	-127,880,619.82	11.45%
筹资活动现金流入小计	255,807,360.19	133,634,821.20	91.42%
筹资活动现金流出小计	200,904,698.73	38,789,456.67	417.94%
筹资活动产生的现金流量净额	54,902,661.46	94,845,364.53	-42.11%
现金及现金等价物净增加额	34,554,952.90	73,556,622.44	-53.02%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动现金流入和流出较去年同期增长分别为30.27%和33.29%，主要系公司销售规模扩大所致；
- 2、筹资活动现金流入较去年同期增长91.42%，主要系公司于2021年IPO募集资金所致；
- 3、筹资活动现金流出较去年同期增长417.94%，主要系公司IPO募集资金到账后，根据募集资金投向使用募集资金置换、归还阳江刀剪智能制造中心建设项目贷款所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

2021年度公司净利润为7,873.28万元，经营活动产生的现金流量净额为12,223.22万元，两者之间的差异主要系经营性应付项目增加9,242.69万元，存货增加5,781.46万元所致。

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	909,235.59	0.92%	主要系公司使用临时闲置资金投资银行理财产品获取收益	否

公允价值变动损益	0.00	0.00%		
资产减值	-4,125,646.77	-4.19%	主要系公司经营活动中产生少量滞销产品或价值低于销售价的瑕疵品，公司计提相应存货跌价准备以及按账龄计提应收账款和其他应收款坏账准备	否
营业外收入	2,213,264.00	2.25%	主要系公司获得的杭州市“凤凰行动”计划上市奖励	否
营业外支出	1,599,033.80	1.62%	主要系对外公益捐赠支出	否
其他业务收入	6,651,600.65	6.75%	主要系品牌使用费收入及废料销售收入	是

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	222,491,773.16	21.66%	185,991,074.70	25.72%	-4.06%	
应收账款	36,309,068.84	3.53%	25,757,691.74	3.56%	-0.03%	主要系公司销售规模扩大所致
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	162,875,461.78	15.86%	108,182,772.59	14.96%	0.90%	主要系公司应对春节假期停产及“新冠”疫情不确定因素影响提前备货所致
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资		0.00%		0.00%	0.00%	
固定资产	399,911,705.53	38.93%	98,396,985.68	13.61%	25.32%	主要系张小泉阳江刀剪智能制造中心项目在建工程转固所致
在建工程	62,415,234.95	6.08%	188,899,142.24	26.12%	-20.04%	主要系张小泉阳江刀剪智能制造中心项目在建工程转固所致
使用权资产	13,582,136.65	1.32%	12,833,892.94	0.00%	1.32%	
短期借款		0.00%		0.00%	0.00%	
合同负债	26,066,447.27	2.54%	21,957,851.49	3.04%	-0.50%	
长期借款		0.00%	113,634,821.20	15.71%	-15.71%	主要系募集资金到账后，公司根据募集资金投向置换、归还张小泉阳江刀剪智能制造中心建设项目贷款所致

租赁负债	5,597,770.14	0.54%	7,177,772.39	0.00%	0.54%	
------	--------------	-------	--------------	-------	-------	--

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他非流动金融资产	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00
上述合计	0.00	0.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00
金融负债	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	629,745.56	网店保证金
货币资金	1,696,000.00	电费保证金
固定资产（注）	67,948,282.21	最高额抵押
合计	70,274,027.77	

（注）截至2021年12月31日，该担保项下无融资余额

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
639,201,618.58	750,691,785.26	-14.85%

注：本期投资额中用于购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金为 134,261,618.58 元，上年同期为 170,161,785.26 元，其余部分为公司以临时闲置资金投资银行理财产品或结构性存款支付的现金。

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
阳江市张小泉智能制造有限公司	刀剪五金产品的生产制造	增资	180,000,000.00	100.00%	募集	无	长期	股权投资	已完成	否	2021年09月22日	巨潮资讯网（wltip.cninfo.com.cn）（公告编号：2021-006）
	刀剪五金产品的生产制造	增资	25,000,000.00	100.00%	自有	无	长期	股权投资	已完成	否		
杭州坤复股权投资合伙企业（有限合伙）	股权投资	新设	10,000,000.00	4.00%	自有	上海坤言投资管理有限公司	长期	私募基金	完成出资	否	2021年11月16日	巨潮资讯网（wltip.cninfo.com.cn）（公告编号：2021-018）
浙江张小电智能家居有限公司	刀剪五金及厨房电器产品的销售	新设	15,000,000.00	100.00%	自有	无	长期	股权投资	已完成	否	2021年09月22日	巨潮资讯网（wltip.cninfo.com.cn）（公告编号：2021-010）
广东张小泉国际贸易有限公司	刀剪五金产品出口	新设	15,000,000.00	100.00%	自有	无	长期	股权投资	未完成	否		
福建柘荣张小泉刀具有限公司	工业刀具销售	新设	5,100,000.00	51.00%	自有	柘荣县金剑剪具有限公司	长期	股权投资	未完成	否	2021年11月16日	巨潮资讯网（wltip.cninfo.com.cn）（公告编号：2021-019）
合计	--	--	250,100,000.00	--	--	--	--	--	--	--	--	--

3、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	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	未达到计划进度和预计收益	披露日期（如有）	披露索引（如有）

								的原因		
阳江市张小泉智能制造有限公司	自建	是	刀剪五金产品的生产制造	157,151,616.68	344,727,123.08	募集+自有	97.28%	不适用	不适用	
合计	--	--	--	157,151,616.68	344,727,123.08	--	--	--	--	--

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
基金	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	自有资金
合计	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	0.00	0.00	10,000,000.00	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2021 年	发行股票	20,479.16	20,080.73	20,080.73	0	0	0.00%	407.86	企业管理信息化改造项目	0
合计	--	20,479.16	20,080.73	20,080.73	0	0	0.00%	407.86	--	0

募集资金总体使用情况说明

1、经中国证券监督管理委员会《关于同意张小泉股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕2314号）同意注册，张小泉股份有限公司（以下简称“公司”）首次公开发行人民币普通股（A股）股票3,900.00万股，每股面值1.00元，每股发行价格为人民币6.90元，募集资金总额为人民币269,100,000.00元，扣除相关发行费用后实际募集资金净额为人民币204,791,617.57元。上述募集资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）进行了审验，并出具了《验资报告》（天健验[2021]470号）。

2、截至2021年12月31日，公司已累计投入募集资金20,080.73万元，其中用于张小泉阳江刀剪智能制造中心项目18,000.00万元；用于企业管理信息化改造项目101.57万元；用于补充流动资金项目1979.16万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
张小泉阳江刀剪智能制造中心项目	否	18,000.00	18,000.00	18,000.00	18,000.00	100.00%	2021年12月31日	(注)	否
企业管理信息化改造项目	否	500.00	500	101.57	101.57	20.31%	2023年04月01日	不适用	否
补充流动资金项目	否	1,979.16	1,979.16	1,979.16	1,979.16	100.00%	不适用	不适用	否
承诺投资项目小计	--	20,479.16	20,479.16	20,080.73	20,080.73	--	--	--	--
无									
合计	--	20,479.16	20,479.16	20,080.73	20,080.73	--	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用								
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用								
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用								
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用								

募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 2021年9月17日，公司二届五次董事会会议和二届二次监事会会议分别审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金18,101.57万元置换预先投入募集资金投资项目的自筹资金。具体置换明细如下：(1) 张小泉阳江刀剪智能制造中心项目先期投入18,000.00万元；(2) 企业管理信息化改造项目先期投入101.57万元
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金将用于未完工的募集资金投资项目建设
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(注) 截至2021年12月31日，该项目已达到预定可使用状态，但仍处于产品试制阶段，尚无效益产生。

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要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	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州张小泉电子商务有限公司	子公司	刀剪五金产品的互联网销售	70,000,000.00	145,489,596.56	105,379,811.78	361,928,855.54	67,737,476.89	51,185,157.65
阳江市张小泉智能制造有限公司	子公司	刀剪五金产品的生产制造	255,000,000.00	436,763,966.61	243,595,167.60	243,595,167.60	-9,000,613.27	-9,021,791.79

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
浙江张小电智能家居有限公司	新设	推出智能家居产品，拓宽产品线
广东张小泉国际贸易有限公司	新设	开拓海外市场，拓宽销售渠道
福建柘荣张小泉刀具有限公司	新设	进一步开拓工业刀剪市场，进一步提升公司在工业刀剪领域的市场占有率及影响力

主要控股参股公司情况说明

无

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

1、公司未来发展战略

从2022年到2024年的三年，公司判断因为疫情、国际国内营商环境的变化以及消费者消费趋势的代际迁移等叠加因素影响，中国的消费品市场将迎来前所未有的巨大变革，公司要抓住国内消费升级以及国潮

兴起的宏观经济趋势带来的时代机遇，持续推进张小泉品牌进一步发展，实现由厨房品牌向大家居品质生活品牌的转型升级。

渠道战略：三年内，完成公司渠道建设由较大、较全的五金刀剪耐耗品产品营销网络向“广而强、全而精”的半快速消费品产品营销网络的质量升级，实现渠道可以帮助达到产品“上规模、高时效、快流转、有层次、能进退”的营销目的，实现“线上有示范，线下有代表，新兴渠道有前瞻，特殊渠道有占位，外贸渠道有基础”的“五有”渠道建设目标，形成零售占据高端、电商A超占据中端、批发小超主打性价比、新兴渠道和特殊渠道挤占空位和外贸渠道进军境外的渠道布局。

产品战略：三年内，以消费者需求为导向，明确“刀具以及金属制品为主”、“平台式开发”和“圈定消费场景”这三个产品战略的主轴，产品线趋于中高端方向开发。在民用刀剪领域，继续巩固行业内绝对领导者地位，持续打造“好刀好剪等于张小泉”的消费者心智。在新兴发展的厨具厨电以及家居五金产品类目方面，勇于尝试，坚持独具张小泉品牌特色的产品差异化道路，根据产品特性加强对专业渠道领域的渗透，通过对产品结构、工艺设计及品质的不断探索与追求，真正构筑核心产品力的护城河。

2、公司下一年度经营计划

渠道方面：（1）在线下渠道，大力推进“换门头、上货架、定产品”的组合拳，扩大门头投放及陈列道具投放，利用经销商资源及渠道突击小组双管齐下，快速开拓市场，关注五金、百货、厨房用品、酒店用品及KC小超等多种形态优质售点的开发和帮扶，发挥优质卖点品牌、陈列、销量方面的优势，集中资源，快速复制，实现渠道网点高度密集；（2）在线上渠道，将对天猫、京东、拼多多等主流电商平台开设的直营店铺进行管理升级，直营旗舰店重点针对针对不同平台特性导入适合的新产品新品类；（3）在零售门店渠道，加快门店开拓速度，升级门店信息化管理系统，尽快建立起零售渠道店铺的基础体量，搭建适合零售渠道销售的专属商品体系，提升整体店铺运营能力。

产品方面：坚持按主题打造系列产品，使产品系列化和平台化；组建设置产品策略分析团队，对公司现有产品线及未来拓展产品线进行市场、渠道、同行、产品的全面内外部分析；增强技术研发能力，注重技术积累，坚持“基础研究、工艺验证、难点攻关、技术消吸”为技术研发工作主方向；加强研发队伍建设，在产品策略、产品经理、产品设计、结构设计、工艺设计等岗位加强人员建设和技能培养，扮演好产品中心中枢的作用；持续进行研究开发与技术成果转化，形成企业核心自主知识产权。

品牌市场方面：（1）完善和优化品牌传播体系，提高品牌认知度，将统一的品牌形象和个性通过各渠道发对声、发好声，促进品牌整体口碑的提升和扩大品牌拥趸，达成品牌自发内容传递。（2）通过对多平台的资源整合，保持官网发布、广告投放、门户网站发声等为主的传统传播形式持续应用，同时充分发

挥新媒体平台，做好新媒体传播形式的优化和深化，建立以品牌微信生态为中心的发声点，结合抖音、小红书、微博、逛逛等平台矩阵传播推广运营模式。逐步完成内容、用户、新媒体的运营模式和传播内容制作的流程，建立完整的品牌传播有效闭环，为品牌私域建设建立基础，孵化拥有优质内容打造能力的团队，为各市场和销售渠道赋能及输出优质内容源，同时增加用户的互动和粘性。（3）在全国范围内，形成一套多渠道、多维度标准化终端陈列体系，做到商超、配送访销、批发多种模式适用、大小陈列规模适用、高低端陈列需求适用，不断优化陈列道具及POP类物料全国化的供应链组织体系，便于快速、高效、高性价比地铺设至全国。

制造及供应链方面：公司将在2022年度逐步摸索东洲制造基地与阳江制造基地的协同配合模式，发挥“1+1>2”的效用，根据刀剪产品的不同类目分类以及高中低端不同产品的层次分类，结合属地产业链和人才供给情况，分别挖掘东洲及阳江基地的制造优势。其中，东洲基地将聚焦于剪具产能的进一步释放以及高端手作产品的体系布局，阳江基地将优先落位刀具产能的批量释放。

阳江制造基地首先是快速完成产能爬坡，逐步实现达产、满产，并在这个过程中完成自身以制造公司为核心，相关上下游外协单位体系的积累，完成管理团队、技术团队、生产团队和品质团队的打造。其次，阳江制造基地更是公司乃至五金刀剪行业追求自动化、标准化生产的先行者，不仅要快速将目前的相关自动化设施设备用好用顺，更要持续迈步不停步，继续关注、研究和引进更多更好的自动化设施与装备。

依托阳江制造基地及阳江现有资源，成立阳江市张小泉供应链管理有限公司，对上下游供应链进行统筹整合优化，计划在原材料采购端实现过程可视、利益最大、时效最优、品质可控，提高公司现有供应链体系及上下游供应链管理及运行水平。

人才战略方面：做好公司的人力资源建设工作，是公司战略及业务开展的基本保障。在2022年度，公司将持续打造一支强有力的人才团队，一片适合人才发展的组织土壤，一套科学公平的组织考评激励机制、一个梯次分明、层次清晰的组织梯队以及一种以求真者、学习者、创业者和奋斗者为本的组织氛围。公司将贯彻落实“以人兴企、以企育人、以始为终、以人为本”的人才理念，为公司的持续发展做好夯实的人力资源基础工作。

3、公司可能面临的风险及应对措施

（1）原材料价格上升的风险

公司生产刀剪等五金制品的原材料主要是钢材、包材、聚氯乙烯（PVC）制品、丙烯腈-丁二烯-苯乙烯共聚物（ABS）制品等。近年来钢材、包材等原材料价格出现较大幅度的波动。报告期内，公司基于集

合采购的规模优势不断提高原材料采购议价能力，同时通过不断优化产品工艺技术等内部降本增效、结合原材料价格波动行情进行合理备货等的措施来消化原材料价格上涨带来的部分风险。

（2）市场竞争加剧的风险

我国的家居五金制品行业发展迅速，行业内中小企业数量众多，市场竞争较为激烈，各企业之间的竞争已经从低层次的价格竞争逐渐升级到产品品牌、营销网络、产品质量、经营管理等的综合能力竞争。市场竞争的加剧可能导致行业平均利润率的下滑，从而对公司的生产经营带来不利影响。此外，为了维持生存和发展，不排除部分竞争力较弱的企业通过以次充好、甚至冒充名牌产品等恶性竞争手段进行销售，这些不规范行为在加剧行业内市场竞争的同时也会对行业发展产生不利影响。

（3）新冠疫情风险

新冠疫情的波动与反复，可能会对公司产品与业务的消费需求及生产、销售均带来一定冲击影响，疫情可能带来的封锁、社交距离限制及出行限制等措施会使用户的流动性降低，疫情可能会造成部分地区生产经营受限、终端零售网点关闭、客户的运营中断以及物流成本提升，这些均会对公司正常运营及市场环境带来不确定性的挑战。

（4）募投项目不达预期风险

虽然公司已就募集资金投资项目进行了充分的市场调研和审慎评估，但项目在实施过程中仍可能受到不确定性因素的影响，进而存在不能按预期实施或无法继续实施的风险。且实际建成后，新增产能、实现的成果及所产生的经济效益等都有可能与公司的预测产生差异。为此，公司将审慎对待募投项目的实施，并及时根据外部的环境变化安排好资金投入进度与建设节奏，同时，加快研发成果转化，拓展营销渠道，为募投项目实施后产能释放提供市场保障。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年09月22日	公司会议室	实地调研	机构	兴业证券	公司业务情况及未来发展规划等内容	详见公司在巨潮资讯网披露的2021年9月23日投资者关系活动记录表
2021年09月22日	电话会议	电话沟通	机构	宽潭资本	公司品牌、渠道发展规划等内容	详见巨潮资讯网披露的2021年9月23日投资者关系活动记录表
2021年09月	公司会	实地	机构	招商证券、平安基金、	公司品牌、渠道发展	详见公司在巨潮资讯网披露的2021年

24 日	议室	调研		恒越基金	规划等内容	9 月 29 日投资者关系活动记录表
2021 年 09 月 27 日	公司会议室	实地调研	机构	天风证券、红骅投资、澜亭资本	公司发展历程和发展战略等内容	详见公司在巨潮资讯网披露的 2021 年 9 月 29 日投资者关系活动记录表
2021 年 09 月 27 日	电话会议	电话沟通	机构	兴业证券、财通基金	公司业务、渠道等情况	详见公司在巨潮资讯网披露的 2021 年 9 月 29 日投资者关系活动记录表
2021 年 09 月 27 日	公司会议室	实地调研	机构	中信证券、景林资产、东方资管、国信自营、南方基金、海富通基金、景裕资产	公司发展历程、发展战略、市场、渠道、业务等内容	详见公司在巨潮资讯网披露的 2021 年 9 月 29 日投资者关系活动记录表
2021 年 10 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	西南证券、信达澳银	公司渠道布局、品类拓展等内容	详见公司在巨潮资讯网披露的 2021 年 10 月 14 日投资者关系活动记录表
2021 年 10 月 13 日	公司会议室	实地调研	机构	嘉实基金	公司战略规划、新品拓展等内容	详见公司在巨潮资讯网披露的 2021 年 10 月 15 日投资者关系活动记录表
2021 年 10 月 25 日	电话会议	电话沟通	机构	中信证券、国寿养老、世亨投资等 37 家机构	公司前三季度财务数据介绍以及近期经营状况等内容	详见公司在巨潮资讯网披露的 2021 年 10 月 27 日投资者关系活动记录表
2021 年 10 月 29 日	公司会议室	实地调研	机构	中金公司、上海行知创投、山西证券、金投资产	公司发展原因、品类拓展等内容	详见公司在巨潮资讯网披露的 2021 年 11 月 01 日投资者关系活动记录表
2021 年 11 月 04 日	公司会议室	实地调研	机构	大成基金、华泰基金	公司业务发展、未来规划等内容	详见公司在巨潮资讯网披露的 2021 年 11 月 05 日投资者关系活动记录表
2021 年 11 月 12 日	公司会议室	实地调研	机构	浙商证券、万家基金、中金公司、T Rowe Price	公司长期战略定位、产品渠道品牌规划等内容	详见公司在巨潮资讯网披露的 2021 年 11 月 15 日投资者关系活动记录表
2021 年 11 月 17 日	公司会议室	实地调研	机构	Fidelity International 富达基金	公司行业地位、竞争优势、品牌规划等内容	详见公司在巨潮资讯网披露的 2021 年 11 月 18 日投资者关系活动记录表
2021 年 11 月 24 日	公司会议室	实地调研	机构	上海证券	公司发展驱动因素、渠道发展规划等内容	详见公司在巨潮资讯网披露的 2021 年 11 月 25 日投资者关系活动记录表
2021 年 12 月 01 日	公司会议室	实地调研	机构	广发证券、巨子私募	公司发展情况及原因、未来发展规划、业务发展情况等内容	详见公司在巨潮资讯网披露的 2021 年 12 月 02 日投资者关系活动记录表
2021 年 12 月 17 日	电话会议	电话沟通	机构	Tengyue Partners、中金公司	公司品牌、未来发展规划等内容	详见公司在巨潮资讯网披露的 2021 年 12 月 20 日投资者关系活动记录表
2021 年 12 月 23 日	电话会议	电话沟通	机构	中信证券、中银基金	公司历史沿革、业务发展规划等内容	详见公司在巨潮资讯网披露的 2021 年 12 月 24 日投资者关系活动记录表

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

公司严格按照《中华人民共和国公司法》（以下简称《公司法》）《中华人民共和国证券法》（以下简称《证券法》）《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》和中国证监会及深圳证券交易所颁布的其他相关法律法规的要求，制定《张小泉股份有限公司公司章程》（以下简称《公司章程》）及其他内部控制规章制度，规范公司行为。公司的治理结构符合中国证监会关于上市公司治理的相关规范性文件。

1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定的要求，规范股东大会召集、召开及表决等程序，平等对待所有投资者使其充分行使自己的权利，切实保证中小股东的权益。公司聘请律师列席股东大会并对股东大会的召开和表决程序出具法律意见书，充分尊重和维护全体股东的合法权益。

报告期内，公司共召开4次股东大会，均由董事会召集，历次股东大会会议的召集、召开、表决程序符合有关法律法规及公司章程的规定，出席会议人员资格合法有效，表决结果合法有效。公司未发生重大事项绕过股东大会的情况，也未发生重大事项先实施后审议的情况，公司不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。

2、关于公司于控股股东、实际控制人

公司拥有独立完整的主营业务和自主经营能力，在人员、资产、业务、管理机构、财务核算体系上独立于控股股东和实际控制人，能够独立运作、独立经营、独立承担责任和风险。公司的控股股东和实际控制人能够依法行使权利，并承担相应义务。报告期内，未发生超越股东大会和董事会的授权权限，直接或间接干预公司决策和经营活动及利用其控制地位侵害其他股东利益的行为出现，对公司治理结构、独立性等没有产生不利影响。

3、关于董事和董事会

公司董事不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司董事的情形，其任免均严格履行董事会、股东大会批准程序，不存在与相关法律、法规或《公司章程》相抵触的情形。全体董事在任职期间工

作严谨、勤勉尽责，能够持续关注公司经营状况，主动参加相关培训，提高规范运作水平；积极参加董事会会议，充分发挥各自的专业特长，审慎决策，维护公司和广大股东的利益。

报告期内，公司共召开11次董事会会议，公司董事会会议的召集、召开等程序均符合相关规定的要求；历次董事会会议记录内容真实、准确、完整，保存安全；会议决议做到充分准确且及时披露。董事会下设战略决策委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会与信息技术治理委员会。专门委员会严格按照有关法律法规及各专门委员会工作细则履行职责，为董事会的科学决策提供了有益的补充。

4、关于监事和监事会

公司监事不存在《公司法》第一百四十六条规定的不得担任公司监事的情形，其任职资格符合《公司章程》的相关要求。公司监事会会议的召集、召开、表决等程序符合《监事会议事规则》的规定。公司监事能够行使监事会职权，做到了恪尽职守、勤勉尽责。

报告期内公司共召开了5次监事会会议，会议的召集、召开和表决程序、决议内容符合法律法规和《公司章程》《监事会议事规则》的规定。公司监事会严格按照《公司法》《证券法》等法律、法规以及《公司章程》《监事会议事规则》的规定，依法履行职责，通过列席董事会、股东大会，对公司生产经营活动、重大事项、财务状况及董事会、高级管理人员履行职责情况进行监督，维护公司利益及股东的合法权益。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司根据发展战略和人力资源管理策略框架，按照“紧随企业战略，体现人才价值，发挥激励作用”的原则，进一步规范公司薪酬管理工作。以激励性薪酬分配制度为核心，建立兼顾内部公平性和市场竞争性的薪酬体系，努力实现员工在薪酬分配上的“责任与利益一致、能力与价值一致、业绩与收益一致”的目标，将个人收益和公司效益有效结合，充分发挥薪酬的保障和激励作用，促进公司持续、稳定、健康发展。

6、关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》《信息披露管理制度》等规定的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司信息。公司指定《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》为公司信息披露的指定纸质媒体，巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）为指定信息披露网站，确保所有股东能公平地获取公司信息。

7、关于投资者关系管理

公司按照相关法律法规及《投资者关系管理制度》的要求，指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，

负责协调投资者关系，接待股东来访，回答投资者问询，向投资者提供公司已披露信息等工作。公司通过电话、电子邮箱、投资者关系互动平台、现场接待等形式回复投资者问询，加强信息沟通、促进与投资者良性互动的同时，切实提高了公司的透明度。

8、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，在公司持续健康发展、实现股东利益的同时，关注环境保护，积极参与公益事业。

9、内部审计制度的建立与执行情况

董事会下设审计委员会，建立内部审计制度，负责公司内部、外部审计的沟通、监督、会议组织和核查工作。审计委员会下设审计部为日常办事机构，在审计委员会领导下独立行使职权，对公司内部控制制度的建立和实施、公司财务信息的真实性和完整性，以及经营活动的效率和效果等情况进行检查监督。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

是 否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

本公司自成立以来，按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作，建立、健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面与现有股东完全分开，具有完整的业务体系和面向市场独立经营的能力。

（一）资产独立

公司资产独立完整，权属清晰，拥有独立的生产系统、辅助生产系统和配套设施，对与生产经营相关的厂房、土地、设备以及商标、专利、非专利技术资产均合法拥有所有权；对公司所有资产具有完全的控制支配权，不存在控股股东、实际控制人占用公司资产的行为。

（二）人员独立

公司与员工均签订了劳动合同，拥有独立的劳动、人事和薪酬福利制度，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业保持独立。公司建立了健全的法人治理结构，董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》等相关规定合法产生。公司的总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事、有限合伙人以外的其他职务，

未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的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。

（三）财务独立

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，并已建立了独立的财务核算体系。公司能够独立作出财务决策，并具有规范的财务会计制度和针对分公司、子公司的内部财务管理制度等内控制度，不存在控股股东干预公司资金使用的情形。公司拥有独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形。公司作为独立的纳税主体，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情形。公司的财务运作独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

（四）机构独立

公司严格按照《公司法》《公司章程》等相关规定，建立健全了包括股东大会、董事会、监事会及管理部门等机构与相应的三会议事规则，形成了完善的法人治理结构与规范化的运作体系。公司根据生产经营的发展需要，设置了相应的办公机构和生产经营机构并独立行使经营管理职权，拥有完整的采购、研发、生产、销售系统及配套部门。公司的生产经营和办公场所与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间混合经营、合署办公的情形。

（五）业务独立

公司具备了经营所需的相应资质，拥有从事经营业务所必须的独立完整的业务体系、信息系统和管理体系等，并具备独立完整的研发、生产能力以及采购、销售业务体系。公司的业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情况，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间亦不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	100.00%	2021 年 03 月 24 日		/

2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2021 年 05 月 21 日		/
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2021 年 06 月 25 日		/
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	73.27%	2021 年 10 月 11 日	2021 年 10 月 11 日	巨潮资讯网，公告编号：2021-012

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	股票期权	被授予的限制性股票数量（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
张国标	董事长	现任	男	62	2018年05月20日	2024年05月20日	0	0	0	0	0	0	0	
张樟生	董事	现任	男	51	2018年05月20日	2024年05月20日	0	0	0	0	0	0	0	
张新程	董事	现任	男	31	2019年12月21日	2024年05月20日	0	0	0	0	0	0	0	
姚宇	董事	现任	男	42	2021年05月21日	2024年05月20日	0	0	0	0	0	0	0	
夏乾良	董事、总经理	现任	男	38	2018年05月	2024年05月	0	0	0	0	0	0	0	

					20日	20日								
汪永建	董事、 副经理、董 事会秘书	现任	男	51	2018年 05月 20日	2024年 05月 20日	0	0	0	0	0	0	0	0
陈英骅	独立董 事	现任	男	39	2018年 05月 20日	2024年 05月 20日	0	0	0	0	0	0	0	0
李元旭	独立董 事	现任	男	56	2018年 05月 20日	2024年 05月 20日	0	0	0	0	0	0	0	0
余景选	独立董 事	现任	男	51	2018年 05月 20日	2024年 05月 20日	0	0	0	0	0	0	0	0
崔俊	监事会 主席	现任	女	51	2021年 05月 21日	2024年 05月 20日	0	0	0	0	0	0	0	0
唐俊杰	监事	现任	男	40	2021年 05月 21日	2024年 05月 20日	0	0	0	0	0	0	0	0
吴晓明	职工代 表监事	现任	男	40	2018年 05月 20日	2024年 05月 20日	0	0	0	0	0	0	0	0
甘述林	副总经 理	现任	男	50	2018年 05月 20日	2024年 05月 20日	0	0	0	0	0	0	0	0
王现余	财务总 监	现任	男	45	2018年 05月 20日	2024年 05月 20日	0	0	0	0	0	0	0	0
丁成红	监事会 主席	离任	男	60	2018年 05月 20日	2021年 05月 20日	0	0	0	0	0	0	0	0
李迪昇	监事	离任	男	39	2018年 05月 20日	2021年 05月 20日	0	0	0	0	0	0	0	0
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	0	0	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

公司第一届监事会主席丁成红先生、监事李迪昇先生在监事会换届选举过程中，因个人原因，决定不再担任公司监事会

职务。第二届监事会主席、监事分别由崔俊女士、唐骏杰先生担任。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
丁成红	监事会主席	离任	2021年05月20日	因个人原因辞职
李迪昇	监事	离任	2021年05月20日	因个人原因辞职
崔俊	监事会主席	任免	2021年05月21日	聘任
唐骏杰	监事	任免	2021年05月21日	聘任

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

(1) 公司现任董事的相关情况如下：

张国标先生，1960年出生，中国国籍，具有新加坡永久居留权，EMBA学历。2018年5月至今，任公司董事长。2010年3月至今，任富春控股集团有限公司董事长。

张樟生先生，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA学历。2018年5月至今，任公司董事。2011年4月至今，任富春控股集团有限公司副董事长、总经理。

张新程先生，1991年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2019年12月至今，任公司董事。2013年7月至今，任富春控股集团有限公司董事。

姚宇先生，1980年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2020年12月至今，任公司董事。现任上海复星创富投资管理股份有限公司董事总经理、复星开心购（海南）科技有限公司总经理、复星心选科技（中山）有限公司董事长、广州淘通科技股份有限公司董事、青岛啤酒股份有限公司监事、金徽酒股份有限公司监事；曾任北京清科投资管理有限公司投资经理。

夏乾良先生，1984年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2013年7月至2017年11月夏乾良先生任富春控股集团有限公司副总裁；2013年7月至2016年3月任浙江运通电子商务有限公司总经理；2016年3月至2018年5月任杭州张小泉实业发展有限公司总经理。2018年5月至今，任公司董事、总经理。

汪永建先生，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师，2011年至2016年4月，汪永建先生任富春控股集团有限公司财务总监；2016年5月至2018年5月任杭州张小泉实业发展有限公司副总经理。2018年5月至今，任公司董事、副总经理、董事会秘书。

李元旭先生，1966年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历，教授。2018年5月至今，李元旭先生任公司独立董事。2001年11月至今，任复旦大学管理学院教授。

陈英骅先生，1983年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历，具有法律职业资格。2009年7月至2013年5月，陈英骅先生任中兴通讯股份有限公司法律事务部法务总监（东南亚和亚太片区）；2013年5月至2015年3月，任中信银行杭州分行法律资保部法务；2015年至今，历任浙江金融资产交易中心股份有限公司法律合规部总经理、董事会秘书、副总裁。2018年5月至今，任公司独立董事。

余景选先生，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士学历，会计学副教授。2004年11月至今，任浙江财经大学会计学院副教授，2018年5月至今，任公司独立董事。此外，还兼任巨匠建设集团股份有限公司独立董事、创新医疗管理股份有限公司独立董事、浙江丰岛食品股份有限公司独立董事、天元宠物用品股份有限公司独立董事等职务。

(2) 公司现任监事的相关情况如下：

崔俊女士，1971年出生，中国国籍，无境外永久居留权，EMBA学历，国家一级人力资源管理师及国家二级心理咨询师。曾任富春控股集团有限公司人事总监、副总裁；2019年至今，任公司人事行政总监；2021年5月至今，任公司监事会主席。唐骏杰先生，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计中级职称。2021年5月至今，任公司监事。2015年5月至今，任上海均瑶（集团）有限公司财务经理；曾任上海米源集团股份有限公司财务经理、上海华瑞金融科技有限公司财务经理、上海宝镜征信股份有限公司财务总监等职务。

吴晓明先生，1982年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，助理工程师。2001年8月至2011年4月，吴晓明先生任。曾任杭州张小泉集团有限公司研发部产品设计师、公司产品研发部经理、技术研发中心副总监。2018年5月至今，任公司职工代表监事、技术研发中心总监。

(3) 公司现任高级管理人员的相关情况如下：

夏乾良先生，简历详见本节“2、任职情况”之“（1）公司现任董事的相关情况”部分。

汪永建先生，简历详见本节“2、任职情况”之“（1）公司现任董事的相关情况”部分。

甘述林先生，1972年出生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。曾任日升五金（深圳）有限公司PMC部长、浙江爱仕达（电器）股份有限公司不锈钢事业部经理。2013年至2018年5月，任杭州张小泉实业发展有限公司副总经理。2018年5月至今，任公司副总经理。

王现余先生，1977年出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，会计师、高级企业信息管理师。2018年5月至今，任公司财务总监。曾任东方通信股份有限公司财务经理、信息部副总经理、理财与贸易部副总经理；杭州东城电子有限公司财务总监等职务。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张国标	杭州张小泉集团有限公司	董事	2019年07月03日		否
张樟生	杭州张小泉集团有限公司	董事	2019年07月03日		否
张新程	杭州张小泉集团有限公司	董事长	2019年12月27日		否
唐骏杰	上海均瑶（集团）有限公司	财务经理	2015年05月01日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是

					否领取 报酬津 贴
张国标	富春控股集团有限公司	董事长	2010年03月03日		是
张国标	杭州富春瑞资产管理有限公司	董事长	2017年03月03日		否
张国标	网营物联股份有限公司	董事长	2017年10月20日		否
张国标	上海富春建业科技股份有限公司	董事	2007年06月25日		否
张国标	浙江富春山居健康旅游集团有限公司	董事长	2017年09月08日		否
张国标	富阳富春山居休闲事业有限公司	董事长	2020年02月20日		否
张国标	北京金石砣创科技发展有限公司	执行董事兼经理	2015年09月14日		否
张国标	富阳复润置业有限公司	执行董事兼总经理	2017年05月08日		否
张国标	杭州富阳东方茂投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2017年05月04日		否
张国标	杭州网营物联控股集团有限公司	执行董事	2018年07月24日		否
张国标	浙江东阳中国木雕文化博览城有限公司	董事长	2011年12月06日		否
张国标	富春医养服务有限公司	执行董事	2020年03月24日		否
张国标	浙江齐力建设有限公司	董事长	2018年03月21日	2021年06月23日	否
张国标	浙江网融资产管理有限公司	董事	2018年08月20日	2021年06月23日	否
张国标	Shiner Way Limited	董事	2009年02月09日		否
张国标	Forchn Asia Pacific Development Pte. Ltd.	董事	2016年11月18日		否
张国标	Fuchun Resort Culture Development Co., Limited	董事	2016年10月14日		否
张国标	Fuchun Resort healthcare Tourism Company Limited	董事	1997年10月03日		否
张国标	Hong Kong Xi-Hu Developing Investment Corporation Limited	董事	1996年01月04日		否
张国标	Pao Long Eastern Hotels Corporation	董事	1997年09月30日		否
张国标	Forchn Real Estate Fund Management Pte.Ltd	董事	2016年09月28日		否
张国标	Forchn International Pte. Ltd.	董事	2016年01月18日		否
张国标	Forchn Global Pte. Ltd.	董事	2018年01月18日		否
张国标	EC World Asset Management Pte.Ltd.	董事	2015年05月14日		否
张国标	Pantheon View Limited	董事	2018年10月11日		否
张国标	Prosperous Creation Limited	董事	2018年10月18日		否
张国标	Valiant Ground Limited	董事	2018年10月19日		否
张国标	Fuchun Resort International Co. Limited	董事	2016年08月30日		否

张樟生	富春控股集团有限公司	副董事长、总经理	2011年04月15日		是
张樟生	杭州富春瑞资产管理有限公司	董事	2017年03月03日		否
张樟生	杭州富春山居教育发展有限公司	执行董事兼总经理	2017年07月06日		否
张樟生	杭州富泉投资有限公司	执行董事兼总经理	2012年08月03日		否
张樟生	杭州崇广物流基地有限公司	董事	2012年03月12日		否
张樟生	杭州运通网城商务秘书有限公司	执行董事兼总经理	2016年04月20日		否
张樟生	网赢科技有限公司	董事	2014年05月09日		否
张樟生	运通网城资产管理有限公司	执行董事兼总经理	2016年04月20日		否
张樟生	上海富春建业科技股份有限公司	董事长兼总经理	2020年04月08日		否
张樟生	上海富江新型建筑材料有限公司	执行董事	2012年08月01日		否
张樟生	网营物联股份有限公司	董事	2017年10月24日		否
张樟生	上海仰钻实业有限公司	执行董事	2010年04月01日		否
张樟生	浙江山居开元酒店管理有限公司	董事	2020年10月23日	2021年11月14日	否
张樟生	中建材杭加新材料有限公司	董事	2021年12月31日		否
张樟生	上海富春投资有限公司	监事	2010年08月19日		否
张樟生	Gold Starship Limited	董事	2018年10月11日		否
张新程	网赢科技有限公司	董事长	2014年05月09日		否
张新程	运通网络科技有限公司	执行董事兼总经理	2016年04月01日		否
张新程	上海富春投资有限公司	执行董事兼总经理	2016年01月15日		否
张新程	上海富森置业投资有限公司	执行董事兼经理	2016年05月10日		否
张新程	杭州富春瑞资产管理有限公司	董事	2017年03月03日		否
张新程	富春控股集团有限公司	董事	2013年07月10日		是
张新程	网营物联股份有限公司	董事	2017年10月24日		否
张新程	上海富春建业科技股份有限公司	董事	2014年04月08日		否
张新程	富春物流有限公司	执行董事	2013年07月11日		否
张新程	杭州张小泉集团有限公司	董事长	2019年12月20日		否
张新程	浙江山居开元酒店管理有限公司	董事长	2020年10月23日	2021年11月14日	否
张新程	浙江富泽通新型建材有限公司	执行董事兼总经理	2021年03月09日		否
张新程	上海富春央厨供应链有限公司	总经理、执行董事	2021年04月28日		否
张新程	浙江富春山居健康旅游集团有限公司	董事	2021年01月18日		否
张新程	中建材杭加新材料有限公司	董事	2021年12月31日		否
张新程	上海双桥投资管理有限公司	监事	2017年09月30日		否
张新程	Forchn Asia Pacific Development Pte. Ltd.	董事	2016年11月18日		否

张新程	Forchn International Co., Limited	董事	2013 年 10 月 30 日		否
张新程	Forchn Network Co., Limited	董事	2018 年 07 月 23 日		否
张新程	Forchn International (Hong Kong) Limited	董事	2014 年 10 月 08 日		否
张新程	Forchn Real Estate Fund Management Pte.Ltd.	董事	2016 年 09 月 28 日		否
张新程	Forchn Asia Logistics Asset Pte. Ltd.	董事	2019 年 03 月 21 日		否
张新程	Forchn Maple Sindo Pte. Ltd.	董事	2019 年 04 月 09 日		否
张新程	Forchn International Pte. Ltd.	董事	2016 年 01 月 18 日		否
张新程	Perfect Magna Limited	董事	2018 年 10 月 25 日		否
张新程	Unitywealth Investment Pte Ltd	董事	2015 年 05 月 05 日		否
张新程	Forchn Asia Logistics Real Estate Fund Pte Ltd	董事	2019 年 04 月 09 日		否
张新程	Decho Co., Limited	董事	2020 年 10 月 14 日		否
张新程	Unilogix (Hong Kong) Supply Chain Technology Co., Limited	董事	2020 年 06 月 01 日		否
姚宇	上海复星创富投资管理股份有限公司	投资董事总经理	2010 年 03 月 01 日		是
姚宇	青岛啤酒股份有限公司	监事	2018 年 06 月 28 日		否
姚宇	金徽酒股份有限公司	监事	2020 年 11 月 13 日		否
姚宇	复星开心购（海南）科技有限公司	总经理	2020 年 09 月 30 日		否
姚宇	复星心选科技（中山）有限公司	经理、董事长	2020 年 12 月 24 日		否
姚宇	广州淘通科技股份有限公司	董事	2020 年 12 月 28 日		否
姚宇	上海云视科技股份有限公司	董事	2017 年 04 月 11 日	2021 年 07 月 19 日	否
姚宇	内蒙古草原宏宝食品股份有限公司	董事	2016 年 12 月 19 日	2021 年 01 月 25 日	否
夏乾良	上海锦兔电子商务有限公司	董事长	2014 年 08 月 14 日		否
陈英骅	浙江金融资产交易中心股份有限公司	董事会秘书、副总裁	2017 年 09 月 08 日		是
李元旭	雅本化学股份有限公司	独立董事	2016 年 02 月 22 日	2022 年 02 月 22 日	是
李元旭	学大（厦门）教育科技集团股份有限公司	独立董事	2016 年 02 月 19 日	2022 年 02 月 19 日	是
李元旭	复旦大学	教授	1995 年 08 月 01 日		是
余景选	巨匠建设集团股份有限公司	独立董事	2016 年 11 月 24 日		是
余景选	创新医疗管理股份有限公司	独立董事	2017 年 07 月 07 日		是
余景选	浙江丰岛食品股份有限公司	独立董事	2017 年 09 月 27 日		是
余景选	浙江财经大学	副教授	2004 年 11 月 02 日		是
崔俊	杭州杭加泽通装饰工程有限公司	监事	2019 年 02 月 18 日		否

崔俊	上海富春运输有限公司	监事	2001年07月25日		否
崔俊	上海富春建业科技股份有限公司	监事	2017年12月15日		否
崔俊	上海富盛浙工建材有限公司	监事	1994年01月07日		否
崔俊	上海强军建材有限公司	监事	2012年07月12日		否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

(1) 董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

董事的薪酬方案、年度绩效考评等经薪酬与考核委员会审议确认后，提交董事会、股东大会审议通过；公司高级管理人员的薪酬方案、年度绩效考评等经薪酬与考核委员会审议确认后，提交董事会审议通过。

(2) 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

在公司任职的董事、监事、高级管理人员的薪酬由工资、奖金和福利补贴组成，按各自所在岗位职务依据公司相关薪酬标准和制度领取，公司不再另行支付任期内担任董事、监事的报酬。未在公司担任职务的董事、监事任期内不在公司领取薪酬。报告期内，独立董事领取固定津贴，每年5万元。

(3) 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内，公司实际支付董事、监事、高级管理人员报酬共451.69万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
张国标	董事长	男	62	现任		是
张樟生	董事	男	51	现任		是
张新程	董事	男	31	现任		是
姚宇	董事	男	42	现任		是
夏乾良	董事、总经理	男	38	现任	136.54	否
汪永建	董事、副总经理、董事会秘书	男	51	现任	96.96	否
陈英骅	独立董事	男	39	现任	5.00	否
李元旭	独立董事	男	56	现任	5.00	否
余景选	独立董事	男	51	现任	5.00	否
崔俊	监事会主席	女	51	现任	91.91	否
唐骏杰	监事	男	40	现任		否

吴晓明	职工代表监事	男	40	现任	20.77	否
甘述林	副总经理	男	50	现任	39.75	否
王现余	财务总监	男	45	现任	50.76	否
丁成红	监事会主席	男	60	离任		是
李迪昇	监事	男	39	离任		否
合计	--	--	--	--	451.69	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第一届董事会第十四次会议	2021年01月03日		
第一届董事会第十五次会议	2021年03月03日		
第一届董事会第十六次会议	2021年05月06日		
第二届董事会第一次会议	2021年05月21日		
第二届董事会第二次会议	2021年06月16日		
第二届董事会第三次会议	2021年06月21日		
第二届董事会第四次会议	2021年07月30日		
第二届董事会第五次会议	2021年09月17日	2021年09月22日	巨潮资讯网，公告编号： 2021-002
第二届董事会第六次会议	2021年10月22日		
第二届董事会第七次会议	2021年11月15日	2021年11月16日	巨潮资讯网，公告编号： 2021-017
第二届董事会第八次会议	2021年12月14日	2021年12月14日	巨潮资讯网，公告编号： 2021-021

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
张国标	11	6	5	0	0	否	4
张樟生	11	6	5	0	0	否	4
张新程	11	6	5	0	0	否	4
姚宇	11	5	6	0	0	否	4

夏乾良	11	7	4	0	0	否	4
汪永建	11	7	4	0	0	否	4
陈英骅	11	5	6	0	0	否	4
李元旭	11	5	6	0	0	否	4
余景选	11	6	5	0	0	否	4

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

不适用

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
战略决策委员会	张国标、张樟生、李元旭、夏乾良、汪永建	2	2021年02月19日	审议《关于<2019-2023年五年战略落地指引文件>的议案》	战略决策委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司实际情况，提出相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2021年09月13日	审议《关于使用募集资金向全资子公司增资实施募投项目的议案》			
提名委员会	李元旭、陈英骅、夏乾良	2	2021年04月30日	1、审议《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会非独立董事候选人的议案》；2、审议《关于公司董事会换届选举暨提名第二届董事会独立董事候选人的议	提名委员会就候选人资格进行了审查，一致通过相关议案。		

				案》		
			2021 年 05 月 17 日	1、审议《关于聘任公司总经理的议案》；2、审议《关于聘任公司副总经理的议案》；3、审议《关于聘任公司财务总监的议案》		
薪酬与考核委员会	陈英骅、余景选、张樟生	1	2021 年 02 月 19 日	1、审议《关于确认董事及高管薪酬的议案》；2、审议《关于独立董事津贴的议案》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	
审计委员会	余景选、陈英骅、汪永建	5	2021 年 03 月 03 日	1、审议《关于制定<2021 年度内部审计工作计划>的议案》；2、审议《内控自我评价报告》；3、审议《2020 年财务报告》；4、审议《2020 年年度报告》；5、审议《2020 年度财务决算报告》；6、审议《关于 2020 年度利润分配预案》；7、审议《关于确认 2020 年度关联交易的议案》；8、审议《关于聘任天健会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司财务审计机构的议案》；9、审议《关于预计 2021 年度日常关联交易的议案》	审计委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	
			2021 年 05 月 20 日	审议《关于合同管理专项审计报告的议案》		
			2021 年 08 月 27 日	1、审议《关于生产设备投资及技改投资合规性专项审计报告的议案》；2、审议《关于销售人员离职审计报告的议案》；3、审议《关于经销商满意度调查专项审计报告的议案》		

			2021 年 10 月 22 日	审议《关于<公司 2021 年第三季度报告>的议案》		
			2021 年 12 月 31 日	1、审议《关于宣传物料专项审计报告的议案》； 2、审议《关于阳江非生产性物资采购专项审计报告的议案》3、审议《关于制定<2022 年度内部审计工作计划>的议案》		
信息技术治理委员会	夏乾良、 汪永建、 王现余、 夹凤霞、 陈良	1	2021 年 11 月 12 日	审议《关于信息化管理系统升级规划的议案》	信息技术治理委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》《董事会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司实际情况，提出相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	564
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	281
报告期末在职员工的数量合计（人）	845
当期领取薪酬员工总人数（人）	871
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	348
销售人员	206
技术人员	104
财务人员	25

行政人员	162
合计	845
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	8
本科	164
专科	237
专科及以下	436
合计	845

2、薪酬政策

公司在制定薪酬标准及福利制度时，积极参考行业水平、当地平均水平并结合公司实际经营状况，以提升公司在人才市场的核心竞争力为首要目标，整体主要遵循公平性、适当性、全面考核原则，采用公司、部门、员工三级绩效考核机制，实行定期考核。通过不断完善薪酬与绩效管理体系，以实现责任风险与收益对等的正向激励机制，保证员工薪酬能全面反映相关员工对公司的实际贡献，促进企业与员工的共同发展。

3、培训计划

公司十分重视人才培养，致力于建设以发展战略为导向的培训体系，追求与员工的共同成长。公司根据年度培训需求、当前业务难点和重点，加强培训资源开发，形成线上与线下、内部与外部培训相结合的培训模式，加强技术培训及专业课题分享；另一方面倡导员工对自我发展负责，用任职资格牵引，培训与实践结合的方式提升人才的知识和技能。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	84,869
劳务外包支付的报酬总额（元）	2,141,716.00

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2021年3月24日公司召开2020年年度股东大会审议通过了《关于2020年度利润分配预案》，2020年度利润分配方案如下：根据《公司法》及公司章程的有关规定，经综合考虑公司2021年公司经营活动净现金流水平、现有债务规模以及经营发展需要等，拟定2020年度暂不进行利润分配，也不进行资本公积转增股本和其他形式的分配。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是

独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	报告期内，公司未对现金分红政策进行调整或变更。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	5.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	156,000,000
现金分红金额（元）（含税）	78,000,000.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	78,000,000.00
可分配利润（元）	149,482,856.59
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%

本次现金分红情况

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%

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

公司董事会拟定的 2021 年度利润分配预案为：以公司总股本 156,000,000 股为基数，每 10 股派发现金红利 5 元（含税），共计派发现金 78,000,000 元，剩余可分配利润结转至下一年度。不转增，不送红股。公司 2021 年度利润分配预案符合《公司法》《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》及《公司章程》等相关法律法规、规范性文件的规定，综合考虑了公司未来发展规划和资金安排，符合公司的实际情况，更好的维护了股东的长远利益，充分保护了股东特别是中小股东的合法权益。公司 2021 年度利润分配预案已经公司第二届董事会第九次会议审议通过，独立董事发表了同意的独立意见，本分配预案尚需提交 2021 年度股东大会审议，审议通过后方可实施。

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学、简洁适用、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 03 月 15 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn 披露的《2021 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业总收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	一、重大缺陷：是指一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重要损失和不利影响；公司审计委员会和内部审计机构对公司涉及财务报告的内部控制的监督失效；注册会计师发现公司当期的财务报表重大错报，而公司涉及财务报告的内部控制在运行过程中未能发现该	一、重大缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，可能导致企业严重偏离控制目标。如存在以下任一缺陷，应被认定为重大缺陷：重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效；企业关键管理人员或高级技术人员流失严重；内部控制重大缺陷未得到整改；信息系统安全存在重大安全隐患。二、重要缺陷：是指一个或多个控制缺陷的组合，其严重程度和经济后果低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标。如出现下列情形的，

	<p>错报;对已签发的财务报告进行更正和追溯错误(由于政策变化或其他客观因素变化导致的对以前年度的追溯调整除外)。二、重要缺陷:是指一项内部控制缺陷单独或连同其他缺陷具备合理可能性导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重要性水平、但仍应引起董事会和管理层重视的错报,其严重程度与经济后果低于重大缺陷,但仍有可能导致企业偏离控制目标。出现下列情形的,认定为重要缺陷:当期财务报表存在重要错报,而内部控制在运行过程中未能发现该错报;对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标;对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有相应的补偿性控制;未依照公认会计准则选择和应用会计政策;未建立反舞弊程序和控制措施。三、一般缺陷:是指未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>应判定为重要缺陷:违反企业内部规章并造成比较大的损失;关键岗位业务人员流失严重;内部控制重要缺陷未得到整改;信息系统安全存在重要安全隐患。三、一般缺陷:是指除重大、重要缺陷外的其他控制缺陷。包括:一般业务制度或系统存在缺陷;违反内部规章并形成损失;一般岗位业务人员流失严重;内部控制一般缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>一、重大缺陷:错报\geq利润总额的 5%;错报\geq资产总额的 1.5% 二、重要缺陷:利润总额的 5%$>$错报\geq利润总额的 1.5%;资产总额的 1.5%$>$错报\geq资产总额的 0.5% 三、一般缺陷:错报$<$利润总额的 1.5%;错报$<$资产总额的 0.5%</p>	<p>一、重大缺陷:直接财务损失\geq资产总额 1% 二、重要缺陷:资产总额 1% $>$直接财务损失\geq资产总额 0.5% 三、一般缺陷:直接财务损失$<$资产总额 0.5%</p>
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为,张小泉公司按照《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》(深证上(2022)14 号)规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2022 年 03 月 15 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	详见公司于 2022 年 3 月 15 日在巨潮资讯网披露的《关于张小泉股份有限公司 2021 年度内部控制的鉴证报告》

内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司主要产品生产过程会产生废水、废气、固废和噪声，但不涉及重污染环节，参考原《上市公司环保核查行业分类管理名录》，公司所在行业不属于重污染行业，参考《重点排污单位名录管理规定（试行）》《企业环境信用评价办法（试行）》，公司不属于应当纳入重点排污单位名录管理或环境信用评价范围的重污染企业。严格执行环境保护的“三同时”制度，对生产过程中产生的废气、废水、噪声以及固体废弃物等采取相应的处理措施并置备了必要的环保设施，采用先进的生产设备和工艺，降低单位产品能耗，降低污染物排放量，加强监督管理，所产生的污染物均达到达标排放。

自成立以来，公司重视环境保护责任，严格遵守国家环保方面的法律、法规和相关政策，对可能影响环境的因素进行有效管理和控制，制定并实施了环境保护管理制度和相关细化的环保管理措施。截至目前，公司环境保护及污染防治达到了国家法律、法规及管理体系要求的标准，并已通过ISO14001:2015标准环境管理体系认证。报告期内，公司遵守环保法律、法规，在生产经营中未发生环境污染事故，未发生因违反环保法律、法规而受到相关行政主管部门处罚的情形。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

使用可再生能源是应对气候变化、实现绿色低碳发展的有效途径之一。在生产运营过程中，公司积极探索能够因地制宜利用可再生能源的方式。2021年，公司与专业机构合作开展光伏发电项目，在东洲生产基地利用厂房屋顶和中庭进行光伏组件安装，建设2.5MWp光伏电站，年均可发电量约190~200万千瓦时，公司可消纳90~95%，则公司每年可用光伏电约180万千瓦时左右。

此外，公司还注重生产中原辅材料的循环使用，持续通过技改提高钢材使用效率，且将钢材边角料销售给钢材厂家来实现原材料的循环利用；同时，将可循环利用的包装物进行回收再次利用。

未披露其他环境信息的原因

不适用

二、社会责任情况

1、股东和债权人权益保护

公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律法规要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制制度。建立了以《公司章程》为基础，以《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》等为主要构架的规章体系，形成了股东大会、董事会、监事会以及高级管理层为主体结构的决策与经营体系，分别行使权力机构、决策机构、监督机构、执行机构职能，切实保障全体股东及债权人的权益。

报告期内，公司召开了4次股东大会，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东，尤其是中小股东的合法权益。

公司高度重视信息披露工作，严格按照信息披露相关法律法规，通过中国证监会指定披露渠道，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司信息，持续提升信息披露的质量和透明度。公司通过官方网站“投资者关系”专栏，定期披露公司治理情况等信息，让投资者及时了解公司情况，为其投资决策提供参考。

公司提供丰富便捷的沟通渠道，通过电话、电子邮箱、投资者关系互动平台、公司官方网站“投资者关系”专栏、媒体采访、业绩说明会等渠道积极与投资者进行沟通交流，建立和维护良好的投资者关系，与投资者实现良性互动，获取投资者更多的信任和支持。

报告期内，公司共组织17次公司调研、业绩说明会、反向路演等投资者交流活动，有效加深了投资者对公司经营、业务、发展战略与投资价值的了解。

2、职工权益保护

公司一直坚持“以人兴企、以企育人、以始为终、以人为本”的人才理念，倡导并营造“尊重、关爱、信任、负责、传承、共创、共建、共担、共享”的家文化，全体张小泉人互相尊重、互相关爱、彼此信任，以专业负责的态度，继承优良传统、共创事业佳绩、共建美好家园、共享累累硕果。

2.1 员工利益保障

公司重视职工权益，严格按照《公司法》《劳动合同法》等法律法规的要求，保护职工依法享有劳动

权利和履行劳动义务。公司建立了完整的人力资源管理体系和薪酬福利体系，为职工提供良好的工作环境和职业发展机会。在本报告期内：

1) 针对疫情蔓延传播快、病毒传染性强、形势复杂严峻的现实，公司成立疫情防控工作组，建立防控机制，制定工作预案，根据疫情不同的发展阶段，制定相应的防控举措，科学有效完成厂区防控工作。公司储备防疫物资，做好日常消杀，创造安全作业环境，并向每位员工发放防疫暖心健康包，宣传引导员工接种新冠疫苗，守护好员工健康。

2) 积极为员工申请包括春节在杭大红包、大学生一次性就业补贴等政府补贴。

3) 建立沟通机制和渠道，设有邮箱、钉钉、微信、合理化建议信箱等平台，畅通职工诉求和建议，及时研究解决职工提出的问题，促进企业和谐健康发展。

2.2 安全生产

公司将员工生产安全和职业健康的保障作为生产运营中的重点工作，严格遵守国家有关职业健康的法律法规和标准。为降低职业健康风险，预防、控制和消除运营活动中产生的职业病危害，建立公司职业健康安全管理体系，并通过职业健康安全管理体系、环境管理体系的监督审核。

举办安全生产月活动，开展全生产管理培训、急救培训、消防技能比武、消防逃生演习、应急预案演练、防暑降暑健康讲座、知识竞赛等形式多样的活动，提高全体员工的安全防范意识，进一步加强应急救援和事故预防措施。

从员工的身心安全出发，进一步完善健康促进建设管理机制，营造健康氛围，组织教育培训，举办健康活动，配备健康基础设施，2021年度成功创建杭州市健康单位，为员工作业安全提供坚实的保障。

2.3 员工薪酬福利

公司薪酬待遇在所在区域制造行业内具有一定竞争力，能较好地执行国家相关法律法规的规定。以年度全员调薪、个别调薪、全额缴纳社保来增强岗薪匹配度与行业竞争力。在福利方面以“你无我有、你有我优”的完善福利结构保障了员工心理与生理需求，大大提升了员工对企业归属感与荣誉感。

公司在薪资以外对各部门、车间设立了特色奖励池，特别对生产制造、品质控制方面有提出合理化建议或技术创新的，公司给予表彰与奖励。该奖励极大调动了员工在各岗位各工序上潜精研思与工作积极性。

2.4 员工关爱

1) 公司内部设有员工食堂、职工活动室，满足员工基本生活需求；配备免费班车，接送员工上下班，

便利员工出行。

2) 积极践行企业温度建设, 利用磨刀石学院平台开展元宵节、三八女神节趣味运动会、员工家庭日、泉家理发日、生产一线疗休养、读书分享会、端午制作香包、植树、插花、篮球赛、乒乓球赛等各类活动, 不断提高员工的幸福感和归属感。

3) 做好四个“慰问”: 生活困难员工春节慰问、生病住院员工即时慰问、生产一线员工高温慰问、企业退休员工荣休慰问, 做到“员工有难我帮扶, 员工需要我关爱”, 让员工充分感受到企业“家文化”。

3、供应商、客户和消费者权益保护

3.1 客户与消费者权益保护

公司一直坚持“来源于百姓, 服务于百姓”的核心价值观。积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系, 注重与各相关方的沟通与协调, 共同构筑信任与合作的平台, 切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。

在经营合作过程中严格遵守商业道德和社会公德, 坚决杜绝暗箱操作、商业贿赂以及不正当交易, 创造公平竞争的良好商业环境。

张小泉作为老字号品牌, 不定期有修磨的老师傅到各个小区进行免费的修磨服务。如果客户所在地较远, 本着为客户考虑的原则, 产品需要修磨或者是配件损坏, 可寄回公司进行维修和修磨服务, 深受客户好评。

张小泉品牌在各个线上和线下渠道设立了多个投诉和建议的平台, 通过这些平台收集到的资料和反馈及请求都转变成服务工单进行处理和归档, 以事务和事件进行归档和处理便于日后的查询, 追踪和跟进, 提升管理水平与服务质量。

3.2 供应链管理

张小泉始终保持着平等协商、合作共赢的供应商发展理念, 已经形成了较为完善的采购管理体系, 在自身稳定成长的前提下, 逐步向精细化管理供应链体系方向发展, 深入到供应链上下游各个环节, 力求打造成高效、稳定、敏捷、共赢的供应链体系。

2021年公司加强对供应商的扶持、协助力度, 与供应商共同发展成长, 受疫情反复及整体市场环境影响, 供应商面临订单不稳定、资金紧张等问题, 对此公司通过年度产能规划, 调整供应商淡旺季产能平衡, 避免供应商因为订单不稳定造成的人员流失、产能损失等问题。通过一系列的积极举措, 推动整体供应链

往良性、健康方向发展，提升供应商的综合竞争力，达成合作共赢的供应商发展理念。

4、公共关系和社会公益事业

4.1 公共卫生

1) 公司向阳江市人民政府捐赠5辆救护车，持续践行“来源于百姓，服务于百姓”的核心价值观，助推当地医疗事业发展。

2) 阳江市张小泉向江城区红十字会捐赠隔离衣等防疫物资，定向用于江城区人民医院新型冠状病毒防疫工作人员专用。

3) 关心关爱消防官兵，高温天气向消防大队送去清凉饮品，对他们为促进地方经济发展、维护社会稳定、保障群众安居乐业所做出的贡献表示感谢。

4.2 公益活动

1) 夯实“修磨服务 真情为民”党建特色品牌，坚持“学习雷锋、奉献他人、提升自己”的志愿服务理念，为市民提供修磨服务。该服务一直以来深受广大市民群众的欢迎和赞扬，有效提升了企业的知名度和美誉度。刀剪修磨服务队自1983年成立至今，39年来参与修磨服务约760余次，服务人群约13万人。

2) 积极参与上海黄浦区交通文明志愿活动、南京路学雷锋南京路岗亭志愿服务、“世界献血日”无偿献血、平安志愿服务活动等，践行企业使命与担当。

3) 2021年全年，张小泉天猫官方旗舰店已加入51个公益项目，有59件商品作为公益宝贝，产生了771219笔爱心订单。

4) 持续引入工分申报机制，全体员工参与好人好事、帮困扶贫、环境保护等公益活动，企业形成了积极参与弘扬正能量活动的社会主义价值观氛围。

5、社会教育

1) 通过上好专题党课、学习理论知识、观看红色影片、参观红色教育基地、先锋模范岗位评比、举办特色活动等多种形式，加强党员干部党史教育，坚定理想信念，增强历史自觉，汲取智慧力量，提高党员素质。

2) 继续免费开放张小泉刀剪科教基地，接待中小學生、大专院校、社会机构及企事业单位的参观调研，开展张小泉老字号文化和非遗文化科普教育、制剪工业，发展科普教育，为青少年科普教育事业和弘扬中

华优秀传统文化做贡献。

3) 充分发挥企业融媒体中心宣传作用, 坚持围绕企业经济建设, 以“贴近市场、贴近职工、贴近生活”为原则, 大力宣传党的方针政策, 在为职工释疑解难、信息沟通、树立典型、弘扬正气、传播知识上起到很好的宣传教育作用。本报告期内张小泉报和张小泉官方品牌微信公众号共发布135篇, 阅读量近20万人次。

6、 依法纳税

公司坚持诚信经营、依法纳税, 建立健全相关管理标准和制度, 从各个层面和各个环节规范企业纳税行为, 不断提高税收管理水平, 树立良好的企业形象, 2021年被评为浙江省信用管理示范企业、浙江省AAA级“守合同重信用”企业。

三、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
资产重组时所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
首次公开发行或再融资时所作承诺	张小泉集团	股份限售承诺	<p>"(1) 本公司严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及深圳证券交易所规则的有关规定，自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或者间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>(2) 本公司所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价。</p> <p>(3) 发行人股票上市后六个月内如其股票连续二十个交易日的收盘价均低于经除权除息等因素调整后本次发行的发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价，本公司持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。</p> <p>(4) 若未履行持股锁定承诺，本公司将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开披露未能履行承诺的具体原因，并就未履行承诺事宜向发行人其他股东和社会公众投资者道歉；本公司将在符合法律、行政法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内将违规卖出股票的收益上缴发行人，并将本公司持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。"</p>	2021年09月06日	自公司股票上市之日起三十六个月	履行中

	张国标、张樟生、张新程	股份限售承诺	<p>"(1) 本人严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及深圳证券交易所规则的有关规定，自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>(2) 本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价。</p> <p>(3) 发行人股票上市后六个月内如其股票连续二十个交易日的收盘价均低于经除权除息等因素调整后本次发行的发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价，本人持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。</p> <p>(4) 在职务变更、离职等情形下，本人仍将忠实履行上述承诺。</p> <p>(5) 在上述锁定期满后，在担任发行人董事期间，本人每年转让的发行人股份不得超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让直接或间接持有的发行人股份。</p> <p>(6) 若未履行持股锁定承诺，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开披露未能履行承诺的具体原因，并就未履行承诺事宜向发行人股东和社会公众投资者道歉；本人将在符合法律、行政法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内将违规卖出股票的收益上缴发行人，并将本人持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。"</p>	2021 年 09 月 06 日	自公司股票上市之日起三十六个月	履行中
	杭实集团、嵘泉投资	股份限售承诺	<p>"(1) 本企业严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及深圳证券交易所规则的有关规定，自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或者间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>(2) 本企业所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价。</p> <p>(3) 发行人股票上市后六个月内如其股票连续二十个交易日的收盘价均低于经除权除息等因素调整后本次发行的发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价，本企业持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。</p> <p>(4) 若未履行持股锁定承诺，本企业将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开披露未能履行承诺的具体原因，并就未履行承诺事宜向发行人其他股东和社会公众投资者道歉；本企业将在符合法律、行政法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内将违规卖出股票的收益上缴发行人，并将本企业持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。"</p>	2021 年 09 月 06 日	自公司股票上市之日起三十六个月	履行中

臻泉投资、张木兰	股份限售承诺	<p>"(1) 本企业严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及深圳证券交易所规则的有关规定，自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或者间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>(2) 若未履行持股锁定承诺，本企业将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开披露未能履行承诺的具体原因，并就未履行承诺事宜向发行人其他股东和社会公众投资者道歉；本企业将在符合法律、行政法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内将违规卖出股票的收益上缴发行人，并将本企业持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。"</p>	2021 年 09 月 06 日	自公司股票上市之日起三十六个月	履行中
均瑶集团、亚东北辰、西藏稳盛、万丰锦源、金燕、万志美、陈德军、俞补孝、王雯洁、白涛、丁国其、周广涛	股份限售承诺	<p>"(1) 本公司/人严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及深圳证券交易所规则的有关规定，自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本公司/人直接或者间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>(2) 若未履行持股锁定承诺，本公司/人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开披露未能履行承诺的具体原因，并就未履行承诺事宜向发行人其他股东和社会公众投资者道歉；本公司/人将在符合法律、行政法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内将违规卖出股票的收益上缴发行人，并将本公司/人持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。"</p>	2021 年 09 月 06 日	自公司股票上市之日起十二个月	履行中
夏乾良、汪永建、甘述林、王现余、吴晓明	股份限售承诺	<p>"(1) 本人严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及深圳证券交易所规则的有关规定，自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>(2) 发行人股票上市后六个月内如其股票连续二十个交易日的收盘价均低于经除权除息等因素调整后本次发行的发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价，本人持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。</p> <p>(3) 在职务变更、离职等情形下，本人仍将忠实履行上述承诺。</p> <p>(4) 在上述锁定期满后，在担任发行人董事、监事及高级管理人员期间，本人每年转让的发行人股份不得超过本人直接或间接所持有发行人股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让直接或间接持有的发行人股份。</p> <p>(5) 若未履行持股锁定承诺，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开披露未能履行承诺的具体原因，并就未履行承诺事宜向发行人股东和社会公众投资者道歉；本人</p>	2021 年 09 月 06 日	自公司股票上市之日起十二个月	履行中

			将在符合法律、行政法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内将违规卖出股票的收益上缴发行人，并将本人持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。”			
张小泉集团	股份减持承诺	<p>"（1）本公司对发行人的未来发展充满信心，愿意长期持有发行人股票。</p> <p>（2）在本公司所持发行人股票锁定期满后，本公司拟减持发行人股票的，将严格遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，并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，在股票锁定期满后逐步减持。</p> <p>（3）本公司减持发行人股票应符合相关法律、行政法规、部门规章及证券交易所规则的规定，具体方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p> <p>（4）本公司减持发行人股票前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。</p> <p>（5）在本公司所持发行人股票锁定期满后两年内，本公司拟减持发行人股票的，减持价格不低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价。自公司股票锁定期满后两年内减持的，每年减持的股票总数不超过本公司所持发行人股份总额的 25%。如根据本公司作出的其他公开承诺需延长股份锁定期的，上述期限相应顺延；因发行人进行权益分派、减资缩股等导致本公司所持发行人股票变化的，本公司相应年度可转让股份额度相应调整。</p> <p>（6）如果未履行上述承诺事项，本公司将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉。本公司持有的发行人股票的锁定期限自动延长六个月。”</p>	2021 年 09 月 06 日	长期履行	履行中	
张国标、张樟生、张新程	股份减持承诺	<p>"（1）本人对发行人的未来发展充满信心，愿意长期持有发行人股票。</p> <p>（2）在本人所持发行人股票锁定期满后，本人拟减持发行人股票的，将严格遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，并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，在股票锁定期满后逐步减持。</p> <p>（3）本人减持发行人股票应符合相关法律、行政法规、部门规章及证券交易所规则的规定，具体方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p> <p>（4）本人减持发行人股票前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。</p> <p>（5）在本人所持发行人股票锁定期满后两年内，本人拟减持发行人股票的，减持价格不低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价。自公司股票锁定期满后两年内减持的，每</p>	2021 年 09 月 06 日	长期履行	履行中	

		<p>年减持的股票总数不超过本人所持发行人股份总额的 25%。如根据本人作出的其他公开承诺需延长股份锁定期的，上述期限相应顺延；因发行人进行权益分派、减资缩股等导致本公司所持发行人股票变化的，本人相应年度可转让股份额度相应调整。</p> <p>(6) 如果未履行上述承诺事项，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉。本人持有的发行人股票的锁定期限自动延长六个月。"</p>			
崧泉投资、金燕	股份减持承诺	<p>"(1) 在本人/企业所持发行人股票锁定期满后，本人/企业拟减持发行人股票的，将严格遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，并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，在股票锁定期满后逐步减持。</p> <p>(2) 本人/企业减持发行人股票应符合相关法律、行政法规、部门规章及证券交易所规则的规定，具体方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p> <p>(3) 本人/企业减持发行人股票前，应提前三个交易日予以公告，并按照证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务。</p> <p>(4) 在本人/企业所持发行人股票锁定期满后两年内，本人/企业拟减持发行人股票的，减持价格不低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价。自公司股票锁定期满后两年内减持的，每年减持的股票总数不超过本人/企业所持发行人股份总额的 25%。如根据本人/企业作出的其他公开承诺需延长股份锁定期的，上述期限相应顺延；因发行人进行权益分派、减资缩股等导致本人所持发行人股票变化的，本人/企业相应年度可转让股份额度相应调整。</p> <p>(5) 如果未履行上述承诺事项，本人/企业将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉。本人/企业持有的发行人股票的锁定期限自动延长六个月。"</p>	2021 年 09 月 06 日	长期履行	履行中
白涛	股份减持承诺	<p>"(1) 在本人所持发行人股票锁定期满后，本人拟减持发行人股票的，将严格遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，并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，在股票锁定期满后逐步减持。</p> <p>(2) 本人减持发行人股票应符合相关法律、行政法规、部门规章及证券交易所规则的规定，具体方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p> <p>(3) 本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价。</p>	2021 年 09 月 06 日	长期履行	履行中

			<p>(4) 锁定期满后，在担任发行人董事期间，本人每年转让的发行人股份不得超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让直接或间接持有的发行人股份。</p> <p>(5) 若未履行持股锁定承诺，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开披露未能履行承诺的具体原因，就未履行承诺事宜向发行人股东和社会公众投资者道歉，并将本人持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。”</p>			
夏乾良、汪永建、甘述林、王现余、吴晓明	股份减持承诺	<p>"(1) 在本人所持发行人股票锁定期满后，本人拟减持发行人股票的，将严格遵守中国证监会、证券交易所关于股东减持的相关规定，并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，在股票锁定期满后逐步减持。</p> <p>(2) 本人减持发行人股票应符合相关法律、行政法规、部门规章及证券交易所规则的规定，具体方式包括但不限于证券交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p> <p>(3) 本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价。</p> <p>(4) 锁定期满后，在担任发行人董事、监事及高级管理人员期间，本人每年转让的发行人股份不得超过本人直接或间接持有发行人股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让直接或间接持有的发行人股份。</p> <p>(5) 若未履行持股锁定承诺，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开披露未能履行承诺的具体原因，就未履行承诺事宜向发行人股东和社会公众投资者道歉，并将本人持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。”</p>	2021 年 09 月 06 日	长期履行	履行中	
张小泉股份、张小泉集团、张国标、张樟生、张新程、姚宇、夏乾良、汪永建、甘述林、王现余	IPO 稳定股价承诺	<p>"为稳定公司上市后三年内的公司股价，维护本公司中小投资者的权益，本公司特制订《关于公司首次公开发行股票并在创业板上市后三年内稳定公司股价预案》如下：</p> <p>1、启动稳定股价措施的条件</p> <p>公司上市后三年内，非因不可抗力因素，如出现连续 20 个交易日公司股票收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产值时（若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司最近一期经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整），则公司启动稳定股价的预案。</p> <p>2、稳定股价的具体措施</p> <p>公司及相关主体将视公司实际情况、股票市场情况，选择实施以下一项或多项措施稳定公司股价：1、公司回购公司股票；2、公司控股股东增持公司股票；3、公司董事（独立董事除</p>	2021 年 09 月 06 日	长期履行	履行中	

		<p>外)、高级管理人员增持公司股票。</p> <p>公司自上市三年内，出现应启动稳定股份预案的情形时，公司将在 10 个工作日内与公司控股股东、董事及高级管理人员协商确定稳定股价的具体方案，如该等方案需要提交公司董事会、股东大会审议的，则控股股东应予以支持。</p> <p>(1) 公司回购</p> <p>1) 在符合届时回购公司股票相关的法律法规、规章和规范性文件的规定且不应导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，公司回购公司股票的方式稳定股价，公司回购公司股票不得设置其他前置条件。</p> <p>2) 公司董事会应在启动稳定股价预案的条件触发之日起 10 个交易日内，做出实施回购股份或不实施回购股份的决议。公司董事会应当在做出决议后的 2 个交易日内公告董事会决议、回购股份预案或不回购股份的理由，并发布召开股东大会的通知。经股东大会决议决定实施回购的，公司应在履行完毕法律法规规定的程序后 60 个交易日内实施完毕。回购方案实施完毕后，公司应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告，并在 10 日内依法注销所回购的股份，办理工商变更登记手续。</p> <p>3) 公司董事会和股东大会对回购公司股票作出决议，公司董事承诺在董事会表决时投赞成票，控股股东及作为公司董事、高级管理人员的股东承诺在股东大会表决时投赞成票。公司股东大会表决公司回购股票的议案时，需经出席会议的股东所持表决权的 2/3 以上通过方为有效。</p> <p>4) 公司单次回购公司股票的数量不低于回购前公司股份总数的 1%，单一会计年度回购股票数量累计不超过公司股份总数的 5%；公司回购价格不高于每股净资产（以最近一期审计报告为依据）。</p> <p>5) 公司在履行其回购义务时，应按照证券交易所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。</p> <p>(2) 公司控股股东增持</p> <p>1) 如各方最终确定公司控股股东需增持公司股票以稳定股价，则控股股东根据届时相关法律法规、规章和规范性文件的规定，在不导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，对公司股票进行增持。</p> <p>2) 公司控股股东在启动稳定股份预案的条件触发之日起 10 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</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>金额、完成时间等信息。依法办理相关手续后，应在 2 个交易日内启动增持方案，并在 60 个交易日内增持完毕。增持方案实施完毕后，公司应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告。</p> <p>3) 公司控股股东单次增持公司股票的数量不低于公司股份总数的 1%，单一会计年度增持股票数量累计不超过公司股份总数的 5%；增持价格不高于每股净资产（以最近一期审计报告为依据）。</p> <p>4) 在公司因法律、法规等限制或其他原因不能回购公司股份的情况下，或公司董事、高级管理人员因法律法规限制或其他原因不能增持公司股份的情况下，控股股东应履行其承诺，采取积极措施稳定公司股价。</p> <p>5) 如公司未能履行其回购公司股份的承诺，或公司董事、高级管理人员未能履行其增持公司股份的承诺，公司控股股东应敦促公司、公司董事、高级管理人员履行承诺；如控股股东采取相关敦促措施后公司及其董事、高级管理人员仍未履行其承诺，则控股股东通过增持的方式代其履行承诺。</p> <p>(3) 公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持</p> <p>1) 如各方最终确定公司董事（独立董事除外）、高级管理人员需增持公司股票以稳定股价，则在公司任职并领取薪酬的董事、高级管理人员根据届时相关法律法规、规章和规范性文件的规定，对公司股票进行增持。</p> <p>2) 有义务增持的董事及高级管理人员应在启动稳定股份预案的条件触发之日起 10 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 2 个交易日内开始启动增持方案，并在 60 个交易日内实施完毕。增持方案实施完毕后，公司应在 2 个工作日内公告公司股份变动报告。</p> <p>3) 有义务增持的公司董事、高级管理人员承诺，其用于增持公司股票的资金不少于该等董事、高级管理人员上年度自公司领取薪酬总和的 50%，增持价格不高于公司每股净资产（以最近一期审计报告为依据）；公司董事、高级管理人员不因离职而放弃履行该稳定股价的承诺。</p> <p>4) 公司新聘任董事（独立董事除外）和高级管理人员时，将促使该新聘任的董事和高级管理人员根据本预案的规定签署相关承诺。</p> <p>3、稳定股价方案的终止情形</p> <p>自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日内，若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>施实施完毕及承诺履行完毕，已公告的稳定股价方案终止执行：</p> <p>(1) 公司股票连续 10 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整）；</p> <p>(2) 继续回购或增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件。</p> <p>4、股价稳定措施的约束措施</p> <p>在签署启动条件满足时，如公司、控股股东及有增持义务的董事（不含独立董事）、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施，公司、控股股东及有增持义务的董事（不含独立董事）、高级管理人员承诺接受以下约束措施：</p> <p>(1) 公司承诺：在启动稳定本公司股价措施的条件满足时，如本公司、本公司控股股东、负有增持义务的董事（不含独立董事）、高级管理人员均未采取稳定股价的具体措施，本公司将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取相应稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。因未采取稳定股价的具体措施给投资者造成损失的，将依法对投资者进行赔偿。</p> <p>(2) 公司控股股东张小泉集团承诺：在启动稳定发行人股价措施的条件满足时，如本公司、发行人、负有增持义务的董事、高级管理人员均未采取稳定股价的具体措施，本公司将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取相应稳定股价措施的具体原因并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉。本公司将暂停在发行人处获得股份分红，直至本公司采取相应的股价稳定措施并实施完毕为止。如果因本公司未采取稳定股价的具体措施给发行人和/或投资者造成损失的，本公司将依法向发行人和/或投资者进行赔偿。</p> <p>(3) 公司实际控制人张国标、张樟生和张新程承诺：在启动稳定发行人股价措施的条件满足时，如发行人、发行人的控股股东、负有增持义务的董事、高级管理人员均未采取稳定股价的具体措施，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取相应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。本人将暂停在发行人处间接获得股份分红，直至本人采取相应的股价稳定措施并实施完毕为止。如果因本人未采取稳定股价的具体措施给发行人和/或投资者造成损失的，本人将依法向发行人和/或投资者进行赔偿。</p> <p>(4) 有增持义务的董事（不含独立董事）、高级管理人员承诺：在启动稳定发行人股价措施的条件满足时，如发行人、发行人控股股东、负有增持义务的董事、高级管理人员均未采取稳定股价的具体措施，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取相</p>			
--	--	---	--	--	--

			应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。本人将暂停在发行人处获得当年应得薪酬，直至本人采取相应的股价稳定措施并实施完毕为止。如果因本人未采取稳定股价的具体措施给发行人和/或投资者造成损失的，本人将依法对发行人和/或投资者进行赔偿。”			
张小泉股份	关于信息披露责任的承诺	<p>“（1）本公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>（2）本公司对首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书的真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>（3）如本公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书存在虚假记载、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，本公司将在相关监管机构作出上述认定后，依法回购本公司首次公开发行的全部新股，并于五个交易日内启动回购程序，回购价格为回购时本公司股票二级市场价格。</p> <p>（4）因本公司首次公开发行股票并在创业板上市招股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，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失：</p> <p>1) 在相关监管机构认定本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后五个工作日内，本公司应启动赔偿投资者损失的相关工作；</p> <p>2) 投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者本公司与投资者协商确定的金额确定。”</p>	2021年09月06日	长期履行	履行中	
张小泉集团	关于信息披露责任的承诺	<p>“（1）发行人首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>（2）本公司对发行人首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书的真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>（3）如发行人首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将在相关监管机构作出上述认定后，依法购回本公司已转让的原限售股份，并于五个交易日内启动回购程序，回购价格为回购时发行人股票二级市场价格。</p> <p>（4）因发行人首次公开发行股票并在创业板上市招股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，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本公司将依法</p>	2021年09月06日	长期履行	履行中	

		<p>赔偿投资者损失：</p> <p>1) 在相关监管机构认定发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后五个工作日内，本公司应启动赔偿投资者损失的相关工作；</p> <p>2) 投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者发行人与投资者协商确定的金额确定。”</p> <p>实际控制人张国标、张樟生和张新程作出如下承诺：</p> <p>“（1）发行人首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>（2）本人对发行人首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书的真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>（3）因发行人首次公开发行股票并在创业板上市招股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，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失：</p> <p>1) 在相关监管机构认定发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后五个工作日内，本人应启动赔偿投资者损失的相关工作；</p> <p>2) 投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者发行人与投资者协商确定的金额确定。”</p>			
张国标、张樟生、张新程、姚宇、夏乾良、汪永建、李元旭、陈英骅、余景选、崔俊、唐骏杰、吴晓明、甘述林、王现余	关于信息披露责任的承诺	<p>“（1）发行人首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。</p> <p>（2）本人对发行人首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书的真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。</p> <p>（3）因发行人首次公开发行股票并在创业板上市招股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，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失：</p> <p>1) 在相关监管机构认定发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后五个工作日内，本人应启动赔偿投资者损失的相关工作；</p> <p>2) 投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者发行人与投资者协商确定的金额确定。”</p>	2021 年 09 月 06 日	长期履行	履行中

	张小泉股份	关于未履行承诺的约束措施的承诺	<p>"本公司保证将严格履行本公司首次公开发行股票并上市招股说明书披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：</p> <p>“（1）本公司将严格履行本公司就首次公开发行股票并在创业板上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。</p> <p>（2）如本公司非因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕：</p> <p>1) 在本公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>2) 不得进行公开再融资；</p> <p>3) 对本公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；</p> <p>4) 不得批准未履行承诺的董事、监事、高级管理人员的主动离职申请，但可以进行职务变更；</p> <p>5) 给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。</p> <p>（3）如本公司因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕：</p> <p>1) 在本公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交本公司股东大会审议，尽可能地保护本公司投资者利益。</p> <p>（4）如本公司公开承诺事项已承诺了未履行有关承诺的约束措施，本公司承诺将按照该等承诺的约束措施采取相应补救措施；若本公司采取相应补救措施仍无法弥补未履行相关承诺造成的损失，本公司将采取本承诺函项下的约束措施直至相应损失得以弥补或降低到最小。</p> <p>"</p>	2021 年 09 月 06 日	长期履行	履行中
	张小泉集团	关于未履行承诺的约束措施	<p>"（1）本公司将严格履行本公司就发行人首次公开发行股票并在创业板上市所作出的所有公开承诺事项，积极接受社会监督。</p> <p>（2）如本公司非因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的，将接受如下约束措施，直至相应补救措施实施完毕：</p>	2021 年 09 月 06 日	长期履行	履行中

		<p>的承诺</p>	<p>1) 在发行人股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉;</p> <p>2) 不得转让本公司持有的发行人股份, 但因本公司持有的发行人股份被强制执行、发行人重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外;</p> <p>3) 暂不领取发行人利润分配中归属于本公司的部分;</p> <p>4) 如本公司因未履行相关承诺事项而获得收益的, 所获收益归发行人所有, 并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户;</p> <p>5) 如本公司未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项, 给投资者造成损失的, 依法赔偿投资者损失;</p> <p>6) 发行人未履行招股说明书披露的其作出的相关承诺事项, 给投资者造成损失的, 本公司依法承担连带赔偿责任。</p> <p>(3) 如本公司因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的, 将接受如下约束措施, 直至相应补救措施实施完毕:</p> <p>1) 在发行人股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉;</p> <p>2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案, 尽可能地保护发行人投资者利益。</p> <p>(4) 如本公司公开承诺事项已承诺了未履行有关承诺的约束措施, 本公司承诺将按照该等承诺的约束措施采取相应补救措施; 若本公司采取相应补救措施仍无法弥补未履行相关承诺造成的损失, 本公司将采取本承诺函项下的约束措施直至相应损失得以弥补或降低到最小。</p> <p>"</p>			
	<p>张国标、张樟生、张新程</p>	<p>关于未履行承诺的约束措施的承诺</p>	<p>"(1) 本人将严格履行本人就发行人首次公开发行股票并在创业板上市所作出的所有公开承诺事项, 积极接受社会监督。</p> <p>(2) 如本人非因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的, 将接受如下约束措施, 直至相应补救措施实施完毕:</p> <p>1) 在发行人股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉;</p> <p>2) 不得转让本人持有的发行人股份, 但因本人持有的发行人股份被强制执行、发行人重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外;</p>	<p>2021 年 09 月 06 日</p>	<p>长期履行</p>	<p>履行中</p>

		<p>3) 如本人因未履行相关承诺事项而获得收益的, 所获收益归发行人所有, 并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户;</p> <p>4) 如本人未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项, 给投资者造成损失的, 依法赔偿投资者损失;</p> <p>5) 发行人未履行招股说明书披露的其作出的相关承诺事项, 给投资者造成损失的, 本人依法承担连带赔偿责任。</p> <p>(3) 如本人因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的, 将接受如下约束措施, 直至相应补救措施实施完毕:</p> <p>1) 在发行人股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉;</p> <p>2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案, 尽可能地保护发行人投资者利益。</p> <p>(4) 如本人公开承诺事项已承诺了未履行有关承诺的约束措施, 本人承诺将按照该等承诺的约束措施采取相应补救措施; 若本人采取相应补救措施仍无法弥补未履行相关承诺造成的损失, 本人将采取本承诺函项下的约束措施直至相应损失得以弥补或降低到最小。”</p>			
<p>嵘泉投资、臻泉投资、均瑶集团、亚东北辰、西藏稳盛、万丰锦源、杭实集团、陈德军、金燕、万志美、俞补孝、张木兰、王雯洁、丁国其、周广涛、白涛</p>	<p>关于未履行的承诺的约束措施</p>	<p>" (1) 本人 (公司/企业) 将严格履行本公司就发行人首次公开发行股票并在创业板上市所作出的所有公开承诺事项, 积极接受社会监督。</p> <p>(2) 如本人 (公司/企业) 非因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的, 将接受如下约束措施, 直至相应补救措施实施完毕:</p> <p>1) 在发行人股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉;</p> <p>2) 不得转让本人 (公司/企业) 持有的发行人股份, 但因本人 (公司/企业) 持有的发行人股份被强制执行、发行人重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外;</p> <p>3) 暂不领取发行人利润分配中归属于本人 (公司/企业) 的部分;</p> <p>4) 如本人 (公司/企业) 因未履行相关承诺事项而获得收益的, 所获收益归发行人所有, 并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户;</p> <p>5) 如本人 (公司/企业) 未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项, 给投资者造成损失的, 依法赔偿投资者损失;</p> <p>6) 发行人未履行招股说明书披露的其作出的相关承诺事项, 给投资者造成损失的, 本人 (公</p>	<p>2021 年 09 月 06 日</p>	<p>长期履行</p>	<p>履行中</p>

		<p>司/企业)依法承担连带赔偿责任。</p> <p>(3)如本人(公司/企业)因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的,将接受如下约束措施,直至相应补救措施实施完毕:</p> <p>1)在发行人股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向发行人其他股东和社会公众投资者道歉;</p> <p>2)尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案,尽可能地保护发行人投资者利益。</p> <p>(4)如本人(公司/企业)公开承诺事项已承诺了未履行有关承诺的约束措施,本人(公司/企业)承诺将按照该等承诺的约束措施采取相应补救措施;若本人(公司/企业)采取相应补救措施仍无法弥补未履行相关承诺造成的损失,本人(公司/企业)将采取本承诺函项下的约束措施直至相应损失得以弥补或降低到最小。”</p>			
张国标、张樟生、张新程、姚宇、夏乾良、汪永建、李元旭、陈英骅、余景选、崔俊、唐骏杰、吴晓明、甘述林、王现余	关于未履行承诺的约束措施的承诺	<p>"(1)本人将严格履行本人就发行人首次公开发行股票并在创业板上市所作出的所有公开承诺事项,积极接受社会监督。</p> <p>(2)如本人非因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的,将接受如下约束措施,直至相应补救措施实施完毕:</p> <p>1)在发行人股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉;</p> <p>2)不得转让本人持有的发行人股份(如有),但因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外;</p> <p>3)可以职务变更但不得主动要求离职;</p> <p>4)主动申请调减或停发薪酬或津贴;</p> <p>5)如本人因未履行相关承诺事项而获得收益的,所获收益归发行人所有,并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户;</p> <p>6)如本人未履行上述承诺及招股说明书的其他承诺事项,给投资者造成损失的,依法赔偿投资者损失;</p> <p>7)发行人未履行招股说明书披露的其作出的相关承诺事项,给投资者造成损失的,本人依法承担连带赔偿责任。</p> <p>(3)如本人因不可抗力等原因导致未能履行公开承诺事项的,将接受如下约束措施,直至相应补救措施实施完毕:</p>	2021年09月06日	长期履行	履行中

		<p>1) 在发行人股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行相关承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉;</p> <p>2) 尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案, 尽可能地保护发行人投资者利益。</p> <p>(4) 如本人公开承诺事项已承诺了未履行有关承诺的约束措施, 本人承诺将按照该等承诺的约束措施采取相应补救措施; 若本人采取相应补救措施仍无法弥补未履行相关承诺造成的损失, 本人将采取本承诺函项下的约束措施直至相应损失得以弥补或降低到最小。”</p>			
张小泉集团、嵘泉投资、臻泉投资、均瑶集团、亚东北辰、西藏稳盛、万丰锦源、杭实集团、陈德军、金燕、万志美、俞补孝、张木兰、王雯洁、丁国其、周广涛、白涛	关于利润分配政策的承诺	<p>"1、发行人首发上市后生效适用的《张小泉股份有限公司章程（草案）》（下称“《公司章程（草案）》”）及《首次公开发行股票并在创业板上市后三年股东分红回报规划》（下称“《股东分红回报规划》”）已经发行人股东大会决议通过, 本承诺人赞同《公司章程（草案）》及《股东分红回报规划》中利润分配相关内容。</p> <p>2、发行人首发上市后, 发行人股东大会审议发行人董事会根据《公司章程（草案）》及《股东分红回报规划》制定的利润分配具体方案时, 本承诺人表示同意并将投赞成票。</p> <p>3、若未履行上述承诺, 本承诺人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向发行人股东和社会公众投资者道歉, 并将在违反承诺发生之日起五个工作日内, 停止在发行人处获得股东分红, 同时本承诺人持有的发行人股份不得转让, 直至按照承诺采取相应的措施并实施完毕为止。”</p>	2021年09月06日	长期履行	履行中
张小泉股份	关于被摊薄即期回报填补措施切实履行的承诺	<p>"（1）强化募集资金管理, 加快募投项目投资进度</p> <p>公司将根据深圳证券交易所有关要求和公司有关募集资金使用管理的相关规定, 严格管理募集资金使用, 保证募集资金按照原定用途得到充分有效利用。</p> <p>本次发行募集资金到位后, 公司将调配内部各项资源、加快推进募投项目建设, 提高募集资金使用效率, 争取募投项目早日达产并实现预期效益, 以提升公司盈利水平。本次募集资金到位前, 为尽快实现募投项目盈利, 公司拟通过多种渠道积极筹措资金, 积极调配资源, 开展募投项目的前期准备工作, 增强项目相关的人才与技术储备, 争取尽早实现项目预期收益, 提高未来几年的股东回报, 降低发行导致的即期回报摊薄的风险。</p>	2021年09月06日	长期履行	履行中

		<p>(2) 加强成本费用管理，加大市场开发力度</p> <p>公司将实行严格科学的成本费用管理，加强采购环节、生产环节、产品质量控制环节的组织管理水平，加强费用的预算管理，提高公司运营效率，在全面有效的控制公司经营和管理风险的前提下提升利润水平。</p> <p>同时，公司将在现有市场营销网络的基础上完善并扩大经营业务布局，致力于为更多客户提供优质的服务。公司将不断改进和完善技术及服务体系，扩大销售渠道和服务网络的覆盖面，凭借优秀的技术和服 务促进市场拓展，从而优化公司在市场的战略布局。</p> <p>(3) 强化投资者回报机制</p> <p>公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性。公司已根据中国证监会的相关规定及监管要求，制订上市后适用的《公司章程（草案）》，就利润分配政策事宜进行详细规定和公开承诺，并审议通过《关于公司未来三年分红回报规划的议案》，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，提高公司的未来回报能力。</p> <p>本公司承诺将保证或尽最大的努力促使上述措施的有效实施，努力降低本次发行对即期回报的影响，保护公司股东的权益。如本公司未能实施上述措施且无正当、合理的理由，本公司及相关责任人将公开说明原因并向投资者致歉。”</p>			
张小泉集团	关于被摊薄即期回报填补措施切实履行的承诺	<p>“为贯彻执行《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17 号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110 号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2015]31 号）等文件精神和要求，保障公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，本公司作为张小泉股份有限公司（以下简称“张小泉”、“公司”）控股股东，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。</p> <p>作为张小泉本次首次公开发行股票填补即期回报措施能够得到切实履行的责任主体之一，如若违反前述承诺或拒不履行前述承诺，本公司愿意承担相应的法律责任。”</p> <p>发行人的实际控制人张国标、张樟生、张新程作出如下承诺：</p> <p>“为贯彻执行《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17 号）、《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110 号）和《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（中国证券监督管理委员会公告[2015]31 号）等文件精神和要求，保障公司填补被摊薄即期回报措施能够得到切实履行，本人作为张小泉股份有限公司（以下简称“公司”）的实际控制</p>	2021 年 09 月 06 日	长期履行	履行中

			人，本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。 如若违反前述承诺或拒不履行前述承诺，本人愿意承担相应的法律责任。”			
张国标、张樟生、张新程、姚宇、夏乾良、汪永建、李元旭、陈英骅、余景选、甘述林、王现余	关于被摊薄即期回报填补措施切实履行的承诺	"(1) 不会无偿或以不公平条件向其他单位或个人输送利益，也不会采用其他方式损害公司利益； (2) 对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束； (3) 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) 由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩； (5) 将保证或尽最大努力促进包括但不限于上述填补被摊薄即期回报措施能够切实履行，努力降低本次发行对即期回报的影响，切实维护公司股东的权益。 如本人未能实施上述措施且无正当、合理的理由，本人及相关责任人将公开作出解释并向投资者致歉。”	2021 年 09 月 06 日	长期履行	履行中	
张小泉集团	关于社保及公积金缴纳的承诺	如果发行人及其控股子公司因发行前执行社会保险金和住房公积金政策事宜而被有权机关要求发行人及控股子公司补缴社会保险金或住房公积金，或者对发行人及控股子公司进行处罚，或者有关人员向发行人或其子公司追索，本公司将全额承担该部分补缴、被处罚或被追索的支出及费用，且在承担后不向发行人或控股子公司追偿，保证发行人及其控股子公司不会因此遭受任何损失。	2021 年 09 月 06 日	长期履行	履行中	
张国标、张樟生、张新程	关于社保及公积金缴纳的承诺	如果发行人及其控股子公司因发行前执行社会保险金和住房公积金政策事宜而被有权机关要求发行人及控股子公司补缴社会保险金或住房公积金，或者对发行人及控股子公司进行处罚，或者有关人员向发行人或其子公司追索，本人将全额承担该部分补缴、被处罚或被追索的支出及费用，且在承担后不向发行人或控股子公司追偿，保证发行人及其控股子公司不会因此遭受任何损失。	2021 年 09 月 06 日	长期履行	履行中	
张小泉股份、张国标、张樟生、张新程	关于构成欺诈发行时购回股份的承诺	若本次公开发行被监管机构认定为构成欺诈发行，本公司及本公司实际控制人张国标先生、张樟生先生、张新程先生承诺在监管机构指定的期间内从投资者手中购回本次公开发行的股票，并对前述购回义务承担个别和连带的法律责任。	2021 年 09 月 06 日	长期履行	履行中	
中信证券	中介机	"本公司已对招股说明书进行了核查，确认招股说明书的内容真实、准确、完整，不存在虚	2021 年 09 月 06 日	长期履	履行中	

		<p>构关于为公司首次公开发行股票制作、出具的文件无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺</p>	<p>虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担相应的法律责任。</p> <p>本公司为发行人首次公开发行股票制作、出具的文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的情形；若因本公司为发行人首次公开发行制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成直接经济损失的，将依法赔偿投资者损失。”</p> <p>发行人律师浙江天册律师事务所承诺：“本所将严格履行法定职责，遵照本行业的业务标准和执业规范，对发行人的相关业务资料进行核查验证，确保所出具的相关专业文件真实、准确、完整。</p> <p>若本所为发行人首次公开发行股票并上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，给投资者造成损失的，将根据中国证监会或人民法院等有关部门的最终处理决定或生效判决，依法赔偿投资者损失。”</p> <p>发行人会计师、验资机构及验资复核机构天健会计师事务所（特殊普通合伙）承诺：“因本所为张小泉股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市制作、出具的文件有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，给投资者造成损失的，将依法赔偿投资者损失，如能证明本所没有过错的除外。”</p>		行	
	坤元资产评估有限公司	<p>中介机构关于为公司首次公开发行股票制作、出具的文件无虚假记载、误导性陈述或重大遗漏的承诺</p>	<p>“本公司现担任张小泉股份有限公司首次公开发行股票并上市的评估机构，承诺针对本公司出具的《资产评估报告》（坤元评报（2017）556号、坤元评报（2017）596号、坤元评报（2017）674号、坤元评报（2018）第186号、坤元评报（2019）609号）不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。</p> <p>如本公司针对本次行为出具的《资产评估报告》存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，本公司未能勤勉尽责的，在该等事项依法认定后，将承担连带赔偿责任。”</p>	2021年09月06日	长期履行	履行中
	张小泉股份	发行人	<p>“（一）本公司已在招股说明书中真实、准确、完整的披露了股东信息。</p>	2021年09月06日	长期履	履行中

		<p>关于申请首次公开发行股票并在创业板上市股东信息披露的相关承诺</p>	<p>(二) 本公司历史沿革中不存在股权代持、委托持股等情形, 不存在股权争议或潜在纠纷等情形。</p> <p>(三) 本公司股东为杭州张小泉集团有限公司、杭州嵘泉投资合伙企业(有限合伙)、金燕、杭州市实业投资集团有限公司、万丰锦源投资有限公司、上海均瑶(集团)有限公司、亚东北辰创业投资有限公司、西藏稳盛进达投资有限公司、陈德军、俞补孝、张木兰、万志美、杭州臻泉投资合伙企业(有限合伙)、王雯洁、丁国其、周广涛以及白涛。上述主体均具备持有本公司股份的主体资格, 不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份的情形。</p> <p>(四) 本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有本公司股份情形;</p> <p>(五) 本公司股东不存在以本公司股权进行不当利益输送情形。</p> <p>(六) 若本公司违反上述承诺, 将承担由此产生的一切法律后果。”</p>		<p>行</p>	
	<p>杭实集团</p>	<p>杭实集团关于持有张小泉股份有限公司股份的相关承诺</p>	<p>"1、本公司严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及深圳证券交易所规则的有关规定, 自张小泉股票上市之日起三十六个月内, 不转让或者委托他人管理本公司直接或者间接持有的张小泉本次公开发行股票前已发行的股份, 也不由张小泉回购该部分股份。</p> <p>2、本公司所持张小泉股票在锁定期满后两年内减持的, 减持价格不低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价。</p> <p>3、张小泉股票上市后六个月内如其股票连续二十个交易日的收盘价均低于经除权除息等因素调整后本次发行的发行价, 或者上市后六个月期末收盘价低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价, 本公司持有张小泉股票的锁定期自动延长六个月。</p> <p>4、若未履行持股锁定承诺, 本公司将在张小泉股东大会及中国证监会指定报刊上公开披露未能履行承诺的具体原因, 并就未履行承诺事宜向张小泉其他股东和社会公众投资者道歉; 本公司将在符合法律、行政法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内将违规卖出股票的收益上缴张小泉, 并将本公司持有张小泉股票的锁定期自动延长六个月。</p> <p>5、本公司持有上述股份所用资金均为合法资金, 上述股份均为本公司自有, 未设置任何质押等第三方权利, 不存在司法冻结等限制权利行使的情形, 不存在对赌等影响股权稳定的不确定性因素, 不存在委托持股、信托持股或其他类似安排, 不存在利益输送, 不存在任何法律权属纠纷。</p> <p>6、本公司对张小泉的投资不违反本公司与任何第三方签署的协议或出具的承诺, 不违反任</p>	<p>2021 年 09 月 06 日</p>	<p>长期履行</p>	<p>履行中</p>

			<p>何现行有效的法律法规。</p> <p>7、本公司的直接及间接股东中，不存在国家公务员等不适宜投资拟上市主体的人士；不存在利用法人股东形式规避 200 人股东限制的问题。</p> <p>8、本公司的投资人所直接或间接拥有的本公司的财产份额及投资权益不存在任何委托持股、信托持股或其他类似安排，亦不存在约定全部/部分财产份额及/或投资权益归属于他人的任何类似安排。</p> <p>9、本公司在张小泉 2017 年度、2018 年度、2019 年度及 2020 年度前十名供应商或者客户或者合作单位中不占有权益，不存在与张小泉利益发生冲突的对外投资。</p> <p>10、2017 年 1 月 1 日起至今，本公司不存在为张小泉承担成本费用、向张小泉输送利益，不存在与张小泉之间不属于正常经营的资金往来，不存在与张小泉资产共同的情形。</p> <p>11、本公司不存在尚未了结的或可预见的、对本公司的财务状况或对本公司持有的张小泉股权有可能产生重大影响的诉讼、仲裁及行政处罚案件。</p> <p>12、本公司及本公司主要管理人员、本公司投资人与张小泉其他股东、董事、监事、高级管理人员不存在关联关系或其他利益关系。</p> <p>13、本公司及本公司主要管理人员、本公司投资人与张小泉本次在中国境内申请首次公开发行股票并上市项目提供服务的中信证券股份有限公司、浙江天册律师事务所及天健会计师事务所（特殊普通合伙）等中介机构及其负责人、高级管理人员、经办人员之间不存在关联关系或其他利益关系。</p> <p>14、本公司对本承诺的真实性、准确性、完整性承担全部法律责任。同时，本公司承诺：上述承诺事项有任何变化的，本公司将在 3 个工作日内书面通知张小泉，如本公司怠于履行通知义务而给张小泉造成任何损失的，本公司自愿承担全部损失的赔偿责任。”</p>			
股权激励承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
其他对公司中小股东所作承诺	不适用	不适用	不适用		不适用	不适用
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未	不适用					

履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	
---------------------------------	--

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

1. 重要会计政策变更

(1) 企业会计准则变化引起的会计政策变更

1) 本公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

① 对于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。

② 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的融资租赁，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，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值（采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率），并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(十七)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

A. 执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则 调整影响	2021年1月1日
预付款项	6,997,730.09	-1,389,922.38	5,607,807.71
使用权资产		12,833,892.94	12,833,892.94
一年内到期的非流动负债	20,216,005.84	4,266,198.17	24,482,204.01
租赁负债		7,177,772.39	7,177,772.39

B. 本公司2020年度财务报表中披露的重大经营租赁中尚未支付的最低租赁付款额为12,202,100.93元，将其按首次执行日增量借款利率折现的现值为11,443,970.56元，折现后的金额与首次执行日计入资产负债表的与原经营租赁相关的租赁负债的差额为758,130.37元。

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为4.65%。

C. 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

a. 对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

- b. 公司在计量租赁负债时，对于经营门店等具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；
- c. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- d. 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；
- e. 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《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日的亏损准备金额调整使用权资产；
- f. 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

③ 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

④ 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

⑤ 对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，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。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）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。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）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。

2) 公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3) 公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 其他会计政策变更

本期公司无其他会计政策变更。

2. 重要会计估计变更

本期公司无重要会计估计变更。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
浙江张小电智能家居有限公司	新设	2021-10-22	15,000,000.00	100.00%
广东张小泉国际贸易有限公司	新设	2021-11-08	15,000,000.00〔注〕	100.00%
福建柘荣张小泉刀具有限公司	新设	2021-12-29	5,100,000.00〔注〕	51.00%

〔注〕截至2021年12月31日公司尚未实际出资。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	4
境内会计师事务所注册会计师姓名	张芹、李明明

境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4
------------------------	---

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司作为原告涉及的诉讼情况：1、报告期内已结案进入执行阶段或者和解阶段的案件涉案金额约为 103.66 万元，2、报告期内尚未结案处于仲裁中或审理中的案件涉案金额约为人民币 43.24 万元。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司作为被告涉及的诉讼情况：1、报告期内已结完进入执行阶段或者和解阶段的案件涉案金额约为 0 万元，2、报告期内尚未结案处于仲裁中或审理中的案件涉案金额约为人民币 4.5 万元。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
无										
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告 披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
杭州张小泉电子商务有限公司	2021年12月26日	2,200	2021年12月15日	400	连带责任保证			主合同项下每一笔具体融资业务的保证期限单独计算,为自具体融资合同约定的债务人履行期限届满之日(如因法律规定或约定的事件发生而导致具体融资合同提前到期,则为提前到期日)起叁年	否	否
阳江市张小泉智能制造有限公司	不适用	24,000	2020年03月04日	24,000	连带责任保证			主债权的清偿期届满之日起两年	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			2,200	报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)						400
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			2,200	报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)						400
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度 相关公告	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保

	披露日期								
无									
公司担保总额（即前三大项的合计）									
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	2,200	报告期内担保实际 发生额合计 (A2+B2+C2)	400						
报告期末已审批的担保额度合 计 (A3+B3+C3)	2,200	报告期末实际担保 余额合计 (A4+B4+C4)	400						
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净 资产的比例									0.55%
其中：									
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担 保对象提供的债务担保余额 (E)									0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)									0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)									0

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来 源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已 计提减值金额
银行理财产品	自有资金	8,520	0	0	0
合计		8,520	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司于2021年11月15日召开第二届董事会第七次会议，审议通过了《关于以自有资金认购私募基金份额的议案》，拟以自有资金1000万元认购杭州坤复股权投资合伙企业（有限合伙）对应的出资额。截至目前，已完成《合伙协议》签订，基金尚待完成工商登记及私募投资基金备案。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	117,000,000	100.00%	5,497,807				5,497,807	122,497,807	78.52%
1、国家持股	0	0.00%	0				0	0	0.00%
2、国有法人持股	4,000,000	3.42%	6,396				6,396	4,006,396	2.57%
3、其他内资持股	112,500,000	96.15%	5,489,257				5,489,257	117,989,257	75.63%
其中：境内法人持股	100,150,000	85.60%	5,592				5,592	100,155,592	
境内自然人持股	12,350,000	10.55%	9,408				9,408	12,359,408	
基金、理财产品等	0	0.00%	5,474,257				5,474,257	5,474,257	
4、外资持股	500,000	0.43%	2,154				2,154	502,154	0.32%
其中：境外法人持股		0.00%	1,998				1,998	1,998	
境外自然人持股	500,000	0.43%	156				156	500,156	
二、无限售条件股份	0	0.00%	33,502,193				33,502,193	33,502,193	21.48%
1、人民币普通股			33,502,193				33,502,193	33,502,193	21.48%
2、境内上市的外资股			0				0	0	
3、境外上市的外资股			0				0	0	
4、其他			0				0	0	
三、股份总数	117,000,000		39,000,000				39,000,000	156,000,000	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

2021年9月6日，公司首次公开发行人民币普通股39,000,000股，公司股本总额由117,000,000股增至156,000,000股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证监会《关于同意张小泉股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕2314号），同意公司首次公开发行股票注册的申请。公司获准向社会公众发行人民币普通股（A股）股票3,900.00万股。公司首次公开发行的人民币普通股（A股）股票已于2021年09月06日在深圳证券交易所创业板上市交易。

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

√ 适用 □ 不适用

2021年9月6日，公司首次公开发行人民币普通股39,000,000股，公司股本总额由117,000,000股增至156,000,000股。按发行前总股本计算，公司2021年度基本每股收益为0.63元/股，稀释每股收益为0.63元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为4.43元/股；按发行后总股本计算，公司2021年度基本每股收益为0.61元/股，稀释每股收益为0.61元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产为4.63元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□ 适用 √ 不适用

2、限售股份变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
杭州张小泉集团有限公司	76,000,000			76,000,000	首发前限售	2024-09-06
杭州嵘泉投资合伙企业（有限合伙）	15,162,400			15,162,400	首发前限售	2024-09-06
杭州臻泉投资合伙企业（有限合伙）	987,600			987,600	首发前限售	2024-09-06
杭州市实业投资集团有限公司	4,000,000			4,000,000	首发前限售	2022-09-06
上海均瑶（集团）有限公司	2,000,000			2,000,000	首发前限售	2022-09-06
万丰锦源投资有限公司	2,000,000			2,000,000	首发前限售	2022-09-06
西藏稳盛进达投资有限	2,000,000			2,000,000	首发前限售	2022-09-06
亚东北辰创业投资有限	2,000,000			2,000,000	首发前限售	2022-09-06
金燕	4,691,700			4,691,700	首发前限售	2022-09-06
俞补孝	2,000,000			2,000,000	首发前限售	2022-09-06
陈德军	2,000,000			2,000,000	首发前限售	2022-09-06
张木兰	1,400,000			1,400,000	首发前限售	2022-09-06
万志美	1,158,300			1,158,300	首发前限售	2022-09-06
王雯洁	500,000			500,000	首发前限售	2022-09-06
丁国其	500,000			500,000	首发前限售	2022-09-06
周广涛	500,000			500,000	首发前限售	2022-09-06
白涛	100,000			100,000	首发前限售	2022-09-06
首发网下配售限售股	0	1,818,807		1,818,807	首发网下发行部分10%的最终获配账户根据摇号结果限售	2022-03-07
中信证券—中信银行—中信证券张小泉员工参与创业板战略配售集合资产管理计划	0	3,679,000		3,679,000	战略配售限售	2022-09-06

合计	117,000,000	5,497,807	0	122,497,807	--	--
----	-------------	-----------	---	-------------	----	----

注：以上根据中国证券登记结算有限责任公司以 2021 年 12 月 31 日作为股权登记日下发的股东名册填写。根据《创业板转融通证券出借和转融券业务特别规定》，首次公开发行的战略投资者在承诺的持有期限内，可以作为出借人参与证券出借。该部分股票出借后，按照无限售流通股管理。公司股东中信证券—中信银行—中信证券张小泉员工参与创业板战略配售集合资产管理计划有 3,900,000 股参与证券转融通出借业务。截至 2021 年 12 月 31 日，已有 221,000 股出借给中国证券金融股份有限公司，该转融通证券出借股份所有权不会发生转移。

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格(或利率)	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
人民币普通股（A股）	2021年08月24日	6.90元/股	39,000,000股	2021年09月06日	33,281,193股			
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

经中国证券监督管理委员会《关于同意张小泉股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕2314号）同意注册，2021年09月06日，公司于深圳证券交易所向社会公众发行人民币普通股（A股）股票3,900.00万股，发行价为6.90元/股。

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	19,893	年度报告披露日前上一月末普通股	18,832	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数	0
-------------	--------	-----------------	--------	-----------------------	---	-------------------------------------	---	----------------	---

		股东总数		(参见注9)			(如有)	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
杭州张小泉集团有限公司	境内非国有法人	48.72%	76,000,000		76,000,000			
杭州嵘泉投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	9.72%	15,162,400		15,162,400			
金燕	境内自然人	3.01%	4,691,700		4,691,700			
杭州市实业投资集团有限公司	国有法人	2.56%	4,000,000		4,000,000			
中信证券—中信银行—中信证券张小泉员工参与创业板战略配售集合资产管理计划	其他	2.36%	3,679,000		3,679,000			
俞补孝	境内自然人	1.28%	2,000,000		2,000,000			
陈德军	境内自然人	1.28%	2,000,000		2,000,000			
上海均瑶(集团)有限公司	境内非国有法人	1.28%	2,000,000		2,000,000			
亚东北辰创业投资有限公司	境内非国有法人	1.28%	2,000,000		2,000,000			
万丰锦源投资有限公司	境内非国有法人	1.28%	2,000,000		2,000,000			
西藏稳盛信达投资有限公司	境内非国有法人	1.28%	2,000,000		2,000,000			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名	中信证券—中信银行—中信证券张小泉员工参与创业板战略配售集合资产管理计划因配售新股成为公司前 10 名股东，锁定期一年，将于 2022 年 9 月 06 日解除限售。							

股东的情况（如有）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东杭州张小泉集团有限公司、员工持股平台杭州嵘泉投资合伙企业（有限合伙）为公司实际控制人控制的企业。除此之外，未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	金燕母亲万志美通过授权委托的方式将其持有的股份的表决权委托给金燕行使		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
中国工商银行—华安安信消费服务股票型证券投资基金	535,397	人民币普通股	535,397
梁萍	521,300	人民币普通股	521,300
中国银行股份有限公司—大成优选混合型证券投资基金（LOF）	400,000	人民币普通股	400,000
中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金 2	376,999	人民币普通股	376,999
华泰证券股份有限公司	351,161	人民币普通股	351,161
交通银行股份有限公司—嘉实多元动力混合型证券投资基金	294,900	人民币普通股	294,900
#陈根在	266,800	人民币普通股	266,800
郑韵缜	265,400	人民币普通股	265,400
#王爱斌	247,600	人民币普通股	247,600
招商银行股份有限公司—交银施罗德产业机遇混合型证券投资基金	197,468	人民币普通股	197,468
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售股东之间、以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）	陈根在通过东方财富证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 266,800 股；王爱斌通过兴业证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 247,600 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
杭州张小泉集团有限公司	张新程	2001 年 01 月 31 日	913301002539194457	批发、零售：百货，建筑材料等
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无			

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

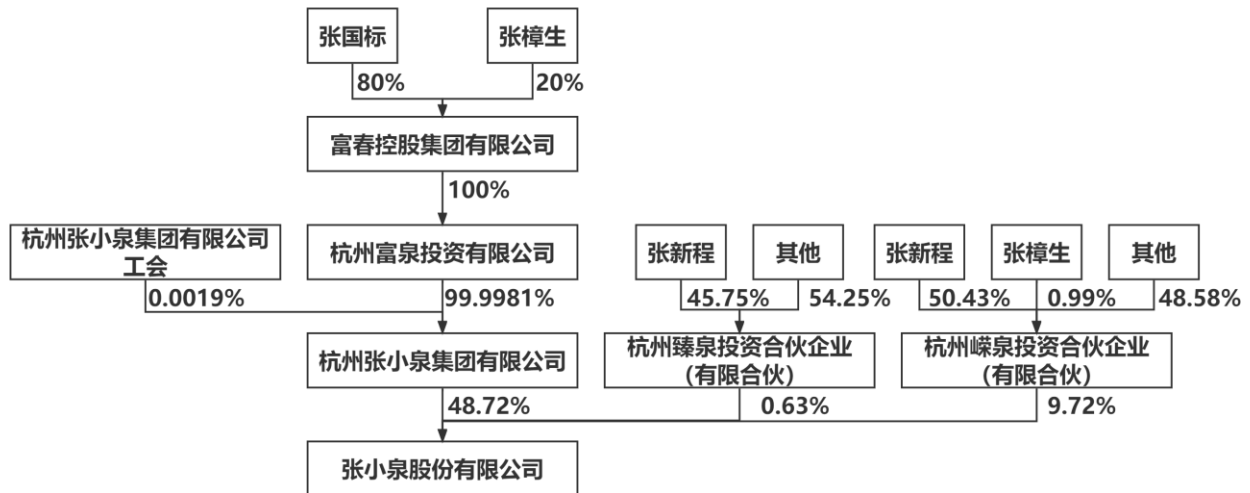
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
张国标	本人	中国	是
张樟生	本人	中国	否
张新程	本人	中国	否
主要职业及职务	张国标先生，2018 年 05 月至今，任公司董事长。2010 年 3 月至今，任富春控股集团有限公司董事长。 张樟生先生，2018 年 05 月至今，任公司董事。2011 年 4 月至今，任富春控股集团有限公司副董事长、总经理。 张新程先生，2019 年 12 月至今，任公司董事。2013 年 7 月至今，任富春控股集团有限公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	控股：EC World REIT，其为在新加坡上市的房地产投资信托基金（交易代码：BWCUSI）		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 03 月 11 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2022）508 号
注册会计师姓名	张芹、李明明

审计报告正文

张小泉股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了张小泉股份有限公司（以下简称张小泉公司）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、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了张小泉公司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，我们独立于张小泉公司，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。

（一）收入确认

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（二十二）、五（二）1及十三（一）。

张小泉公司的营业收入主要来自于刀剪等金属产品的生产、销售。2021年度，张小泉公司营业收入金额为人民币76,004.06万元。

由于营业收入是张小泉公司关键业绩指标之一，可能存在张小泉公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

（3）对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

（4）对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、出库记录、签收记录、发票及回

款记录等；对于出口收入，将电子口岸信息与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

- (5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证报告期销售额；
- (6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；
- (7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三（九）及五（一）2。

截至2021年12月31日，张小泉公司应收账款账面余额为人民币4,118.23万元，坏账准备为人民币487.33万元，账面价值分别为人民币3,630.91万元。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；
- (3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；
- (4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；
- (5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；
- (6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；
- (7) 对应收账款实施独立函证程序；
- (8) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、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，管理层负责评估张小泉公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持

续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

张小泉公司治理层（以下简称治理层）负责监督张小泉公司的财务报告过程。

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：

(一) 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。

(二) 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。

(三) 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。

(四) 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，就可能导致对张小泉公司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张小泉公司不能持续经营。

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

(六) 就张小泉公司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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

（项目合伙人）

中国 杭州 中国注册会计师：

二〇二二年三月十一日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：张小泉股份有限公司

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	222,491,773.16	185,991,074.70
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		
应收账款	36,309,068.84	25,757,691.74
应收款项融资		
预付款项	4,433,414.71	6,997,730.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,568,726.19	3,660,385.07
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	162,875,461.78	108,182,772.59
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	27,795,797.04	18,460,098.81
流动资产合计	457,474,241.72	349,049,753.00
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
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	10,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	399,911,705.53	98,396,985.68
在建工程	62,415,234.95	188,899,142.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	13,582,136.65	
无形资产	70,878,029.18	76,527,676.75
开发支出		
商誉	7,151,751.68	7,151,751.68
长期待摊费用	3,522,154.27	1,626,936.90
递延所得税资产	2,201,944.94	1,514,648.02
其他非流动资产	87,345.13	
非流动资产合计	569,750,302.33	374,117,141.27
资产总计	1,027,224,544.05	723,166,894.27
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	228,121,632.49	98,940,489.56
预收款项		
合同负债	26,066,447.27	21,957,851.49
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	13,711,853.08	8,993,815.04
应交税费	12,373,219.55	10,192,713.70

其他应付款	6,642,562.58	5,458,595.92
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	6,510,094.98	20,216,005.84
其他流动负债	3,388,638.14	2,854,520.69
流动负债合计	296,814,448.09	168,613,992.24
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		113,634,821.20
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,597,770.14	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	795,555.56	800,000.00
递延所得税负债	1,475,152.93	1,100,902.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	7,868,478.63	115,535,723.38
负债合计	304,682,926.72	284,149,715.62
所有者权益：		
股本	156,000,000.00	117,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	314,769,606.73	148,977,989.16
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,809,206.29	10,211,995.08

一般风险准备		
未分配利润	228,962,804.31	162,827,194.41
归属于母公司所有者权益合计	722,541,617.33	439,017,178.65
少数股东权益		
所有者权益合计	722,541,617.33	439,017,178.65
负债和所有者权益总计	1,027,224,544.05	723,166,894.27

法定代表人：张国标

主管会计工作负责人：王现余

会计机构负责人：夹凤霞

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	162,770,227.05	52,141,364.16
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	20,927,680.78	12,923,600.58
应收款项融资		
预付款项	2,516,003.46	2,608,543.69
其他应收款	115,623,572.73	140,085,700.04
其中：应收利息		
应收股利		
存货	119,974,091.91	86,672,099.37
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		2,312,718.08
流动资产合计	421,811,575.93	296,744,025.92
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	365,093,225.98	145,093,225.98
其他权益工具投资		

其他非流动金融资产	10,000,000.00	
投资性房地产		
固定资产	95,449,792.21	96,815,372.60
在建工程	501,011.00	1,323,636.00
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,174,986.56	
无形资产	39,031,264.69	41,190,658.40
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,665,524.98	1,030,768.44
递延所得税资产	836,302.14	761,691.54
其他非流动资产	87,345.13	
非流动资产合计	517,839,452.69	286,215,352.96
资产总计	939,651,028.62	582,959,378.88
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	127,841,013.40	77,594,021.41
预收款项		
合同负债	21,593,779.20	19,717,289.35
应付职工薪酬	9,244,934.39	6,821,173.09
应交税费	3,158,097.93	3,147,143.00
其他应付款	80,030,724.34	113,996,335.87
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	3,099,096.06	
其他流动负债	2,807,191.29	2,563,247.61
流动负债合计	247,774,836.61	223,839,210.33
非流动负债：		
长期借款		

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,618,043.05	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债	1,475,152.93	1,100,902.18
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,093,195.98	1,100,902.18
负债合计	250,868,032.59	224,940,112.51
所有者权益：		
股本	156,000,000.00	117,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	362,790,933.15	196,999,315.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	20,509,206.29	7,911,995.08
未分配利润	149,482,856.59	36,107,955.71
所有者权益合计	688,782,996.03	358,019,266.37
负债和所有者权益总计	939,651,028.62	582,959,378.88

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	760,040,602.99	572,256,561.90
其中：营业收入	760,040,602.99	572,256,561.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		

二、营业总成本	662,655,036.60	479,409,655.06
其中：营业成本	466,659,852.82	339,181,536.37
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,893,252.80	3,897,578.71
销售费用	117,293,028.16	83,137,472.14
管理费用	52,512,934.82	33,273,747.16
研发费用	22,877,695.21	20,065,149.12
财务费用	-1,581,727.21	-145,828.44
其中：利息费用	527,348.52	
利息收入	2,375,981.73	417,210.57
加：其他收益	3,717,072.15	3,100,687.32
投资收益（损失以“-”号填列）	909,235.59	1,457,875.44
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-1,069,476.28	58,579.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-3,056,170.49	-2,564,365.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	30,287.61	210,993.28
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	97,916,514.97	95,110,676.64

加：营业外收入	2,213,264.00	2,272,631.98
减：营业外支出	1,599,033.80	735,731.02
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	98,530,745.17	96,647,577.60
减：所得税费用	19,797,924.06	19,431,608.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	78,732,821.11	77,215,968.89
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	78,732,821.11	77,215,968.89
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.归属于母公司股东的净利润	78,732,821.11	77,215,968.89
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（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		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	78,732,821.11	77,215,968.89
归属于母公司所有者的综合收益总额	78,732,821.11	77,215,968.89
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.61	0.66
（二）稀释每股收益	0.61	0.66

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：张国标

主管会计工作负责人：王现余

会计机构负责人：夹凤霞

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	531,335,367.30	379,919,428.63
减：营业成本	387,080,512.37	280,470,280.67
税金及附加	2,728,072.49	1,870,971.23
销售费用	41,606,704.11	22,256,268.78
管理费用	35,492,329.92	25,594,566.25
研发费用	22,877,695.21	20,065,149.12
财务费用	-826,209.83	-240,303.85
其中：利息费用	85,355.75	
利息收入	1,004,645.29	303,707.09
加：其他收益	3,172,638.33	2,736,344.50
投资收益（损失以“-”号填列）	85,016,588.79	312,951.41
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）	-444,424.12	90,312.33
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,199,849.71	-1,524,246.82
资产处置收益（损失以“-”号填列）	30,287.61	-2,939.40
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	128,951,503.93	31,514,918.45
加：营业外收入	2,179,700.69	2,264,908.20
减：营业外支出	1,518,615.45	721,220.20
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	129,612,589.17	33,058,606.45
减：所得税费用	3,640,477.08	2,955,065.12
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	125,972,112.09	30,103,541.33
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	125,972,112.09	30,103,541.33
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（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		
六、综合收益总额	125,972,112.09	30,103,541.33
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	843,641,513.28	647,401,504.74
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		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	14,780,315.50	11,561,820.27
经营活动现金流入小计	858,421,828.78	658,963,325.01
购买商品、接受劳务支付的现金	470,645,427.05	345,726,041.59
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		
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	110,038,682.80	78,215,480.19
支付的各项税费	50,146,007.75	48,117,354.41
支付其他与经营活动有关的现金	105,359,560.46	80,259,244.85
经营活动现金流出小计	736,189,678.06	552,318,121.04
经营活动产生的现金流量净额	122,232,150.72	106,645,203.97
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	434,940,000.00	580,530,000.00
取得投资收益收到的现金	909,235.59	1,457,875.44
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	177,400.00	459,290.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	60,652,506.85	40,364,000.00
投资活动现金流入小计	496,679,142.44	622,811,165.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	134,261,618.58	170,161,785.26
投资支付的现金	444,940,000.00	580,530,000.00
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	60,000,000.00	
投资活动现金流出小计	639,201,618.58	750,691,785.26
投资活动产生的现金流量净额	-142,522,476.14	-127,880,619.82
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	235,100,000.00	
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	20,707,360.19	133,634,821.20
收到其他与筹资活动有关的现金		

筹资活动现金流入小计	255,807,360.19	133,634,821.20
偿还债务支付的现金	154,342,181.39	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	6,738,782.12	37,384,456.67
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	39,823,735.22	1,405,000.00
筹资活动现金流出小计	200,904,698.73	38,789,456.67
筹资活动产生的现金流量净额	54,902,661.46	94,845,364.53
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-57,383.14	-53,326.24
五、现金及现金等价物净增加额	34,554,952.90	73,556,622.44
加：期初现金及现金等价物余额	185,611,074.70	112,054,452.26
六、期末现金及现金等价物余额	220,166,027.60	185,611,074.70

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	586,147,595.35	434,363,004.46
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	11,643,134.42	9,775,947.51
经营活动现金流入小计	597,790,729.77	444,138,951.97
购买商品、接受劳务支付的现金	381,569,949.51	277,989,175.05
支付给职工以及为职工支付的现金	82,942,468.30	60,357,467.19
支付的各项税费	15,974,706.19	14,868,365.57
支付其他与经营活动有关的现金	43,055,627.79	31,496,902.84
经营活动现金流出小计	523,542,751.79	384,711,910.65
经营活动产生的现金流量净额	74,247,977.98	59,427,041.32
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	18,000,000.00	170,000,000.00
取得投资收益收到的现金	85,016,588.79	312,951.41
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	176,500.00	159,000.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	305,652,506.85	85,364,000.00
投资活动现金流入小计	408,845,595.64	255,835,951.41
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	10,350,953.71	6,954,936.41
投资支付的现金	248,000,000.00	170,000,000.00
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	281,000,000.00	171,293,485.98
投资活动现金流出小计	539,350,953.71	348,248,422.39
投资活动产生的现金流量净额	-130,505,358.07	-92,412,470.98
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	235,100,000.00	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	15,000,000.00	67,636,812.73
筹资活动现金流入小计	250,100,000.00	67,636,812.73
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		35,100,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	83,147,459.65	13,258,328.25
筹资活动现金流出小计	83,147,459.65	48,358,328.25
筹资活动产生的现金流量净额	166,952,540.35	19,278,484.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-66,297.37	-40,469.15
五、现金及现金等价物净增加额	110,628,862.89	-13,747,414.33
加：期初现金及现金等价物余额	52,141,364.16	65,888,778.49
六、期末现金及现金等价物余额	162,770,227.05	52,141,364.16

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度												少数 股东	所有 者权
	归属于母公司所有者权益													
	股本	其他权益工具	资本	减：库	其他	专项	盈余	一般	未分	其他	小计			

		优先股	永续债	其他	公积	存股	综合收益	储备	公积	风险准备	配利润			权益	益合计
一、上年期末余额	117,000,000.00				148,977,989.16				10,211,995.08		162,827,194.41		439,017,178.65		439,017,178.65
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	117,000,000.00				148,977,989.16				10,211,995.08		162,827,194.41		439,017,178.65		439,017,178.65
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	39,000,000.00				165,791,617.57				12,597,211.21		66,135,609.90		283,524,438.68		283,524,438.68
(一)综合收益总额											78,732,821.11		78,732,821.11		78,732,821.11
(二)所有者投入和减少资本	39,000,000.00				165,791,617.57								204,791,617.57		204,791,617.57
1. 所有者投入的普通股	39,000,000.00				165,791,617.57								204,791,617.57		204,791,617.57
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									12,597,211.21		-12,597,211.21				
1. 提取盈余公积									12,597,211.21		-12,597,211.21				

									1		21				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	156,000.00				314,769,606.73				22,809,206.29		228,962,804.31		722,541,617.33		722,541,617.33

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末	117,0				148,97				7,201,		123,72		396,90		396,901	

余额	00,00 0.00				7,989. 16				640.95		1,579. 65		1,209. 76		,209.76
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	117,0 00,00 0.00				148,97 7,989. 16				7,201, 640.95		123,72 1,579. 65		396,90 1,209. 76		396,901 ,209.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									3,010, 354.13		39,105 ,614.7 6		42,115 ,968.8 9		42,115, 968.89
（一）综合收益总额											77,215 ,968.8 9		77,215 ,968.8 9		77,215, 968.89
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
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									3,010, 354.13		-38,11 0,354. 13		-35,10 0,000. 00		-35,100 ,000.00
1. 提取盈余公积									3,010, 354.13		-3,010, 354.13				
2. 提取一般风险准备															

3. 对所有者（或股东）的分配											-35,100,000.00		-35,100,000.00		-35,100,000.00
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	117,000,000.00				148,977,989.16			10,211,995.08		162,827,194.41		439,017,178.65			439,017,178.65

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	117,000,000.00				196,999,315.58				7,911,995.08	36,107,955.71		358,019,266.37

	0											
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	117,000,000.00			196,999,315.58				7,911,995.08	36,107,955.71			358,019,266.37
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	39,000,000.00			165,791,617.57				12,597,211.21	113,374,900.88			330,763,729.66
（一）综合收益总额									125,972,112.09			125,972,112.09
（二）所有者投入和减少资本	39,000,000.00			165,791,617.57								204,791,617.57
1. 所有者投入的普通股	39,000,000.00			165,791,617.57								204,791,617.57
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								12,597,211.21	-12,597,211.21			
1. 提取盈余公积								12,597,211.21	-12,597,211.21			
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转												

增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	156,000,000.00				362,790,933.15				20,509,206.29	149,482,856.59		688,782,996.03

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	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	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	117,000,000.00				196,999,315.58				4,901,640.95	44,114,768.51		363,015,725.04
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	117,000,000.00				196,999,315.58				4,901,640.95	44,114,768.51		363,015,725.04
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)									3,010,354.13	-8,006,812.80		-4,996,458.67

(一)综合收益总额										30,103,541.33		30,103,541.33
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
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										3,010,354.13	-38,110,354.13	-35,100,000.00
1. 提取盈余公积										3,010,354.13	-3,010,354.13	
2. 对所有者(或股东)的分配											-35,100,000.00	-35,100,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												

2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	117,000,000.00				196,999,315.58				7,911,995.08	36,107,955.71		358,019,266.37

三、公司基本情况

张小泉股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身杭州张小泉实业发展有限公司（以下简称张小泉实业公司）系由杭州张小泉集团有限公司独家出资组建，于2008年9月10日在杭州市工商行政管理局富阳分局登记注册，成立时注册资本1,000.00万元。张小泉实业公司以2017年11月30日为基准日，整体变更为股份有限公司，并于2018年5月28日在杭州市市场监督管理局登记注册，总部位于浙江省杭州市。公司现持有统一社会信用代码为91330183679858889H的营业执照，注册资本15,600.00万元，股份总数15,600.00万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股122,497,807股，无限售条件的流通股份A股33,502,193股。公司股票已于2021年9月6日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属金属制品业。主要经营活动为刀、剪产品的研发、生产和销售。产品主要有：刀剪具、厨具厨电、家居五金等。

本财务报表业经公司2022年03月11日第二届第九次董事会批准对外报出。

本公司将上海张小泉刀剪总店有限公司、杭州张小泉电子商务有限公司（原名浙江富洲物流有限公司）和阳江市张小泉智能制造有限公司等13家公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本章节第八和第九之说明。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对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；如果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，首先对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以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍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，其差额计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其人民币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，差额计入当期损益或其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

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；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算。按照上述

折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10、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三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 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；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

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

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，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

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将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。

2) 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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并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 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
 - ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，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。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) 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；(2) 保留了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) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日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，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司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确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

(2) 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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或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、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，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。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期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未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初

始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	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，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收合并范围内关联方组合	合并范围内关联方	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失为0%

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	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，编制应收账款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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内（含，下同）	5
1-2年	20
2-3年	50
3年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司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；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

详见本节“五、10、金融工具”。

12、应收账款

详见本节“五、10、金融工具”。

13、应收款项融资

无

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本节“五、10、金融工具”

15、存货

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、合同资产

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、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列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的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；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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或合并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等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

24、固定资产

(1) 确认条件

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。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30	5.00	3.17
通用设备	年限平均法	5-12	5.00	19.00-7.92
专用设备	年限平均法	3-10	5.00	31.67-9.50

运输工具	年限平均法	4-5	5.00	23.75-19.00
------	-------	-----	------	-------------

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 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。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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. 借款费用资本化率以及资本化金额

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。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 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。

公司按照直线法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，公司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，公司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。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，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
商标权及专利	2-10
租赁合同权益	7.92
软件	3-5

使用寿命不确定的无形资产不摊销，公司在每个会计期间均对该无形资产的使用寿命进行复核。

(2) 内部研究开发支出会计政策

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。

31、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

32、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为公司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。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

(3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

35、租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额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，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。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。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，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，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。

36、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公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 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。

37、股份支付

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量的，按照其他方服务在取得日的公允价值计量；如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加所有者权益。

(2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

(3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1. 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的

同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2. 收入计量原则

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是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，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

收入确认的具体方法

公司主要销售剪具、刀具、套刀剪组合和其他生活家居用品等产品。公司不同销售模式下的收入确认政策具体如下：

(1) 经销方式

公司经销方式属于在某一时点履行的履约义务，对于境内销售，公司已根据合同约定将产品交付给客户，客户签收并确认、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；对于境外销售，公司已根据合同约定将产品报关，取得报关单，同时取得提单，已收取货款或取得了收款权力且相关的经济利益很可能流入时确认。

(2) 直销方式

公司直销方式属于在某一时点履行的履约义务，对于电商，公司通过电子商务平台零售，消费者收到货物后确认收货、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；对于直营店，公司已根据约定将产品交付给购货方，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；对于直销客户，公司已根据合同约定将产品交付给客户，客户签收并确认、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

(3) 代销方式

公司代销方式属于在某一时点履行的履约义务，根据合同约定的对账时间，收到代销商的销售清单，已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

40、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。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，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。

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，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。

4. 与公司日常经营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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

自2021年1月1日起适用。

1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司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。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 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。

公司按照直线法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，公司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，公司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。

(2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额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，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费

用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。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。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，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，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。

2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关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。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司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。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第21号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(2) 融资租赁的会计处理方法

以下融资租赁会计政策适用于2020年度及以前。

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布《企业会计准则第 21 号——租赁(2018 修订)》(财会[2018]35 号, 以下简称“新租赁准则”), 本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	不适用	本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。对于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; 对本公司作为承租人的租赁合同, 公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。

1) 本公司自2021年1月1日(以下称首次执行日)起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》(以下简称新租赁准则)。

① 对于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。

② 对本公司作为承租人的租赁合同, 公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额, 对可比期间信息不予调整。具体处理如下:

对于首次执行日前的融资租赁, 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, 公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债, 按照假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值(采用首次执行日公司增量借款利率作为折现率), 并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日, 公司按照本财务报表附注三(十七)的规定, 对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

A. 执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下:

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则 调整影响	2021年1月1日
预付款项	6,997,730.09	-1,389,922.38	5,607,807.71
使用权资产		12,833,892.94	12,833,892.94
一年内到期的非流动负债	20,216,005.84	4,266,198.17	24,482,204.01
租赁负债		7,177,772.39	7,177,772.39

B. 本公司2020年度财务报表中披露的重大经营租赁中尚未支付的最低租赁付款额为12,202,100.93元, 将其按首次执行日增量借款利率折现的现值为11,443,970.56元, 折现后的金额与首次执行日计入资产负债表的与原经营租赁相关的租赁负债的差额为758,130.37元。

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为4.65%。

C. 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

a. 对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同, 公司采用简化方法, 不确认使用权资产和租赁负债;

b. 公司在计量租赁负债时, 对于经营门店等具有相似特征的租赁合同采用同一折现率;

- c. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- d. 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；
- e. 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《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日的亏损准备金额调整使用权资产；
- f. 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

③ 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

④ 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

⑤ 对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，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。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）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。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）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。

2) 公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3) 公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021年起首次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

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	185,991,074.70	185,991,074.70	
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			

应收账款	25,757,691.74	25,757,691.74	
应收款项融资			
预付款项	6,997,730.09	5,607,807.71	-1,389,922.38
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,660,385.07	3,660,385.07	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	108,182,772.59	108,182,772.59	
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	18,460,098.81	18,460,098.81	
流动资产合计	349,049,753.00	347,659,830.62	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
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		0.00	
投资性房地产			
固定资产	98,396,985.68	98,396,985.68	
在建工程	188,899,142.24	188,899,142.24	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		12,833,892.94	12,833,892.94
无形资产	76,527,676.75	76,527,676.75	
开发支出			
商誉	7,151,751.68	7,151,751.68	

长期待摊费用	1,626,936.90	1,626,936.90	
递延所得税资产	1,514,648.02	1,514,648.02	
其他非流动资产			
非流动资产合计	374,117,141.27	386,951,034.21	
资产总计	723,166,894.27	734,610,864.83	
流动负债：			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	98,940,489.56	98,940,489.56	
预收款项			
合同负债	21,957,851.49	21,957,851.49	
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	8,993,815.04	8,993,815.04	
应交税费	10,192,713.70	10,192,713.70	
其他应付款	5,458,595.92	5,458,595.92	
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	20,216,005.84	24,482,204.01	4,266,198.17
其他流动负债	2,854,520.69	2,854,520.69	
流动负债合计	168,613,992.24	172,880,190.41	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	113,634,821.20	113,634,821.20	

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		7,177,772.39	7,177,772.39
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	800,000.00	800,000.00	
递延所得税负债	1,100,902.18	1,100,902.18	
其他非流动负债			
非流动负债合计	115,535,723.38	122,713,495.77	
负债合计	284,149,715.62	295,593,686.18	
所有者权益：			
股本	117,000,000.00	117,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	148,977,989.16	148,977,989.16	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	10,211,995.08	10,211,995.08	
一般风险准备			
未分配利润	162,827,194.41	162,827,194.41	
归属于母公司所有者权益合计	439,017,178.65	439,017,178.65	
少数股东权益			
所有者权益合计	439,017,178.65	439,017,178.65	
负债和所有者权益总计	723,166,894.27	723,166,894.27	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	52,141,364.16	52,141,364.16	

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	12,923,600.58	12,923,600.58	
应收款项融资			
预付款项	2,608,543.69	2,608,543.69	
其他应收款	140,085,700.04	140,085,700.04	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	86,672,099.37	86,672,099.37	
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	2,312,718.08	2,312,718.08	
流动资产合计	296,744,025.92	296,744,025.92	
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	145,093,225.98	145,093,225.98	
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	96,815,372.60	96,815,372.60	
在建工程	1,323,636.00	1,323,636.00	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	41,190,658.40	41,190,658.40	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,030,768.44	1,030,768.44	
递延所得税资产	761,691.54	761,691.54	

其他非流动资产			
非流动资产合计	286,215,352.96	286,215,352.96	
资产总计	582,959,378.88	582,959,378.88	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	77,594,021.41	77,594,021.41	
预收款项			
合同负债	19,717,289.35	19,717,289.35	
应付职工薪酬	6,821,173.09	6,821,173.09	
应交税费	3,147,143.00	3,147,143.00	
其他应付款	113,996,335.87	113,996,335.87	
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			
其他流动负债	2,563,247.61	2,563,247.61	
流动负债合计	223,839,210.33	223,839,210.33	
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			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债	1,100,902.18	1,100,902.18	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,100,902.18	1,100,902.18	

负债合计	224,940,112.51	224,940,112.51	
所有者权益：			
股本	117,000,000.00	117,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	196,999,315.58	196,999,315.58	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	7,911,995.08	7,911,995.08	
未分配利润	36,107,955.71	36,107,955.71	
所有者权益合计	358,019,266.37	358,019,266.37	
负债和所有者权益总计	582,959,378.88	582,959,378.88	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

√ 适用 □ 不适用

A. 执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则 调整影响	2021年1月1日
预付款项	6,997,730.09	-1,389,922.38	5,607,807.71
使用权资产		12,833,892.94	12,833,892.94
一年内到期的非流动负债	20,216,005.84	4,266,198.17	24,482,204.01
租赁负债		7,177,772.39	7,177,772.39

B. 本公司2020年度财务报表中披露的重大经营租赁中尚未支付的最低租赁付款额为12,202,100.93元，将其按首次执行日增量借款利率折现的现值为11,443,970.56元，折现后的金额与首次执行日计入资产负债表的与原经营租赁相关的租赁负债的差额为758,130.37元。

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为4.65%。

C. 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

- 对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；
- 公司在计量租赁负债时，对于经营门店等具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；
- 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；
- 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《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日的亏损准备金额调整使用权资产；
- 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	除上海张小泉刀剪总店有限公司东阳横店分公司 2021 年 1-5 月、上海张小泉刀剪制造有限公司按应缴流转税税额的 5% 计缴外，本公司及其余公司均按流转税税额的 7% 计缴
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在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
本公司	15%
杭州张小泉电子商务有限公司	25%
上海张小泉刀剪总店有限公司	25%
阳江市张小泉智能制造有限公司	25%
除上述以外的其他纳税主体	20%

2、税收优惠

1. 本公司出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为13%。

2. 根据科学技术部火炬、高技术产业开发中心《关于浙江省2020年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕251号），公司被认定为高新技术企业，自2020年起三年内享受减按15%的税率计缴企业所得税的优惠政策。

3. 根据财政部、税务总局《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）、财政部、税务总局《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2021年第12号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。杭州泉都电子商务有限公司、杭州泉和电子商务有限公司、杭州泉心电子商务有限公司、杭州张小泉文创科技有限公司、杭州泉锐贸易有限公司、

杭州泉创贸易有限公司、上海张小泉刀剪制造有限公司及浙江张小电智能家居有限公司被认定为小型微利企业，故上述企业本期按20%的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	17,397.64	12,378.33
银行存款	214,960,785.78	184,247,622.74
其他货币资金	7,513,589.74	1,731,073.63
合计	222,491,773.16	185,991,074.70
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,325,745.56	380,000.00

其他说明

其他货币资金期末余额包括：

项目	期末数	期初数
网店保证金	629,745.56	380,000.00
电费保证金	1,696,000.00	
电商存款	5,187,844.18	1,351,073.63
小计	7,513,589.74	1,731,073.63

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	41,182,340.21	100.00%	4,873,271.37	11.83%	36,309,068.84	30,068,032.54	100.00%	4,310,340.80	14.34%	25,757,691.74
其中：										
合计	41,182,340.21	100.00%	4,873,271.37	11.83%	36,309,068.84	30,068,032.54	100.00%	4,310,340.80	14.34%	25,757,691.74

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	38,188,044.18	1,909,402.21	5.00%
1-2 年	19,063.46	3,812.69	20.00%
2-3 年	30,352.21	15,176.11	50.00%
3 年以上	2,944,880.36	2,944,880.36	100.00%
合计	41,182,340.21	4,873,271.37	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	38,188,044.18
1 至 2 年	19,063.46
2 至 3 年	30,352.21
3 年以上	2,944,880.36
3 至 4 年	23,267.97
4 至 5 年	194,723.10
5 年以上	2,726,889.29
合计	41,182,340.21

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

按组合计提坏账准备	4,310,340.80	562,930.57				4,873,271.37
合计	4,310,340.80	562,930.57				4,873,271.37

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	19,642,039.74	47.70%	982,101.99
客户 2	11,768,052.96	28.58%	588,402.65
客户 3	2,703,086.55	6.56%	135,154.33
客户 4	995,954.50	2.42%	49,797.72
客户 5	528,809.80	1.28%	26,440.49
合计	35,637,943.55	86.54%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

□ 适用 √ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,212,501.47	95.02%	5,327,526.11	95.00%
1 至 2 年	136,244.98	3.07%	64,908.11	1.16%
2 至 3 年	49,294.77	1.11%	199,114.49	3.55%
3 年以上	35,373.49	0.80%	16,259.00	0.29%
合计	4,433,414.71	--	5,607,807.71	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
客户1	541,811.61	12.22
客户2	347,705.59	7.84
客户3	331,327.43	7.47
客户4	277,013.21	6.25
客户5	265,325.70	5.98
小 计	1,763,183.54	39.77

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,568,726.19	3,660,385.07
合计	3,568,726.19	3,660,385.07

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
------	--------	--------

押金保证金	3,708,266.53	3,045,966.39
员工备用金及借款	2,500.00	48,500.00
应收暂付款	1,048,035.47	1,316,495.17
其他	228,924.81	161,878.42
合计	4,987,726.81	4,572,839.98

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	146,827.26	765,627.65		912,454.91
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-71,370.33	71,370.33		
本期计提	118,494.35	388,051.36		506,545.71
2021 年 12 月 31 日余额	193,951.28	1,225,049.34		1,419,000.62

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,259,025.55
1 至 2 年	1,427,406.53
2 至 3 年	723,453.40
3 年以上	577,841.33
3 至 4 年	44,408.73
4 至 5 年	115,000.00
5 年以上	418,432.60
合计	4,987,726.81

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额

		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备		90,000.00				90,000.00
按组合计提坏账准备	912,454.91	416,545.71				1,329,000.62
合计	912,454.91	506,545.71				1,419,000.62

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	押金保证金	764,643.01	1-2 年	15.33%	152,928.60
单位 2	押金保证金	315,700.00	注 1	6.33%	22,850.00
单位 3	押金保证金	299,713.20	注 2	6.01%	138,046.48
单位 4	押金保证金	200,000.00	1-2 年	4.01%	40,000.00
单位 5	押金保证金	200,000.00	2-3 年	4.01%	100,000.00
单位 6	应收暂付款	195,000.00	注 3	3.91%	105,000.00
合计	--	1,975,056.21	--	39.60%	558,825.08

注 1：账龄 1 年以内 300,000.00 元，2-3 年 15,700.00 元。

注 2：账龄 1 年以内 26,244.72 元，2-3 年 273,468.48 元。

注 3：账龄 1 年以内 180,000.00 元，3 年以上 15,000.00 元。

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额

				及依据
--	--	--	--	-----

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	24,257,837.12	174,192.14	24,083,644.98	9,886,398.83	57,472.18	9,828,926.65
在产品	18,586,767.26	35,628.70	18,551,138.56	11,432,862.76	28,199.42	11,404,663.34
库存商品	105,824,044.16	2,220,497.92	103,603,546.24	80,158,650.36	2,400,253.83	77,758,396.53
发出商品	10,468,856.54		10,468,856.54	5,568,857.97		5,568,857.97
委托加工物资	1,246,407.77		1,246,407.77	549,291.17		549,291.17
包装物	5,261,680.84	339,813.15	4,921,867.69	3,151,077.44	78,440.51	3,072,636.93
合计	165,645,593.69	2,770,131.91	162,875,461.78	110,747,138.53	2,564,365.94	108,182,772.59

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

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	转回或转销	其他	
原材料	57,472.18	141,176.13		24,456.17		174,192.14
在产品	28,199.42	25,213.28		17,784.00		35,628.70
库存商品	2,400,253.83	2,569,034.60		2,748,790.51		2,220,497.92
包装物	78,440.51	320,746.48		59,373.84		339,813.15
合计	2,564,365.94	3,056,170.49		2,850,404.52		2,770,131.91

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转销 存货跌价准备的原因
原材料	库龄较长、存在报废迹象的原材料预计售价作为可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
在产品	在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出
包装物	库龄较长的包装物预计售价作为可变现净值	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	27,763,044.60	16,147,380.73
预缴企业所得税	32,752.44	987,246.37
上市费用		1,325,471.71
合计	27,795,797.04	18,460,098.81

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转 入留存收益的金 额	指定为以公允价 值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	其他综合收益转 入留存收益的原 因
------	---------	------	------	-------------------------	---------------------------------------	-------------------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	10,000,000.00	0.00
合计	10,000,000.00	0.00

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	399,911,705.53	98,396,985.68
合计	399,911,705.53	98,396,985.68

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	87,683,019.04	4,323,029.84	28,920,112.99	2,091,811.86	123,017,973.73
2.本期增加金额	291,481,372.86	5,388,768.25	11,737,161.57	3,062,395.27	311,669,697.95
(1) 购置	19,154,090.47	5,388,768.25	1,924,235.70	3,062,395.27	29,529,489.69
(2) 在建工程转入	272,327,282.39		9,812,925.87		282,140,208.26
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		326,882.84	856,090.74	350,000.00	1,532,973.58
(1) 处置或报废		326,882.84	856,090.74	350,000.00	1,532,973.58

4.期末余额	379,164,391.90	9,384,915.25	39,801,183.82	4,804,207.13	433,154,698.10
二、累计折旧					
1.期初余额	8,696,452.43	1,954,293.67	13,147,144.23	823,097.72	24,620,988.05
2.本期增加金额	4,340,553.29	1,118,798.69	4,232,999.73	308,319.96	10,000,671.67
(1) 计提	4,340,553.29	1,118,798.69	4,232,999.73	308,319.96	10,000,671.67
3.本期减少金额		294,493.94	751,673.21	332,500.00	1,378,667.15
(1) 处置或报 废		294,493.94	751,673.21	332,500.00	1,378,667.15
4.期末余额	13,037,005.72	2,778,598.42	16,628,470.75	798,917.68	33,242,992.57
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报 废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	366,127,386.18	6,606,316.83	23,172,713.07	4,005,289.45	399,911,705.53
2.期初账面价值	78,986,566.61	2,368,736.17	15,772,968.76	1,268,714.14	98,396,985.68

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	3,765,259.81

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
阳江刀剪智能制造中心厂房	247,697,736.56	产权证书办理中

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	62,415,234.95	188,899,142.24
合计	62,415,234.95	188,899,142.24

(1) 在建工程情况

单位：元

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
阳江刀剪智能制造中心项目	61,914,223.95		61,914,223.95	187,575,506.24		187,575,506.24
在安装设备	501,011.00		501,011.00	1,323,636.00		1,323,636.00
合计	62,415,234.95		62,415,234.95	188,899,142.24		188,899,142.24

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
阳江刀剪智能制造中	35,436.71	187,575,506.24	157,151,616.68	280,820,422.26	1,992,476.71	61,914,239.95	97.28%	97.28%	9,239,244.63	6,738,782.12	5.29%	募股资金

心项目												
在安装设备		1,323,636.00	497,161.00	1,319,786.00		501,011.00						
合计	35,436.71	188,899,142.24	157,648,777.68	282,140,208.26	1,992,476.71	62,415,234.95	--	--	9,239,244.63	6,738,782.12	5.29%	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
1.期初余额	12,833,892.94	12,833,892.94
2.本期增加金额	7,542,081.21	7,542,081.21
1) 租入	7,542,081.21	7,542,081.21
4.期末余额	20,375,974.15	20,375,974.15

2.本期增加金额	6,793,837.50	6,793,837.50
(1) 计提	6,793,837.50	6,793,837.50
4.期末余额	6,793,837.50	6,793,837.50
1.期末账面价值	13,582,136.65	13,582,136.65
2.期初账面价值	12,833,892.94	12,833,892.94

其他说明：

期初余额与上年年末数（2020年12月31日）差异系公司自2021年1月1日起执行新租赁准则影响。

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	租赁合同权益	软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	56,098,116.18	31,027,113.83		21,970,000.00	1,008,756.52	110,103,986.53
2.本期增加金额					1,940,305.62	1,940,305.62
(1) 购置					1,940,305.62	1,940,305.62
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	56,098,116.18	31,027,113.83		21,970,000.00	2,949,062.14	112,044,292.15
二、累计摊销						
1.期初余额	2,965,089.07	12,745,108.30		17,344,736.81	521,375.60	33,576,309.78
2.本期增加金额	1,221,858.72	3,293,138.64		2,775,157.89	299,797.94	7,589,953.19
(1) 计提	1,221,858.72	3,293,138.64		2,775,157.89	299,797.94	7,589,953.19
3.本期减少						

金额						
(1) 处置						
4.期末余额	4,186,947.79	16,038,246.94		20,119,894.70	821,173.54	41,166,262.97
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额						
(1) 计提						
3.本期减少 金额						
(1) 处置						
4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面 价值	51,911,168.39	14,988,866.89		1,850,105.30	2,127,888.60	70,878,029.18
2.期初账面 价值	53,133,027.11	18,282,005.53		4,625,263.19	487,380.92	76,527,676.75

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支 出	其他		确认为无形 资产	转入当期损 益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
上海张小泉刀剪 总店有限公司	7,151,751.68					7,151,751.68
合计	7,151,751.68					7,151,751.68

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉的可收回金额按照预计未来现金流量的现值计算，其预计现金流量根据公司批准的5年期现金流量预测为基础。

减值测试中采用的其他关键数据包括：产品预计售价、销量、租金及其他相关费用。公司根据历史经验及对市场发展的预测确定上述关键数据。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率。

上述对可收回金额的预计表明商誉并未出现减值损失。

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良 支出	1,327,724.19	2,045,850.97	921,816.37		2,451,758.79
软件服务费	299,212.71		132,035.60		167,177.11
模具费		989,438.98	86,220.61		903,218.37
合计	1,626,936.90	3,035,289.95	1,140,072.58		3,522,154.27

其他说明

30、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

单位：元

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	7,605,856.90	1,462,141.56	6,837,243.23	1,201,378.92
内部交易未实现利润	2,967,372.93	739,803.38	1,283,750.91	313,269.10
合计	10,573,229.83	2,201,944.94	8,120,994.14	1,514,648.02

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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
固定资产税前扣除	9,834,352.87	1,475,152.93	7,339,347.84	1,100,902.18
合计	9,834,352.87	1,475,152.93	7,339,347.84	1,100,902.18

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		2,201,944.94		1,514,648.02
递延所得税负债		1,475,152.93		1,100,902.18

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,456,547.00	949,918.42
可抵扣亏损	14,958,288.16	4,049,045.05
合计	16,414,835.16	4,998,963.47

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

2022 年	262,193.77	262,193.77	
2023 年	257,565.44	257,565.44	
2024 年	1,317,199.76	1,317,199.76	
2025 年	2,212,086.08	2,212,086.08	
2026 年	10,909,243.11		
合计	14,958,288.16	4,049,045.05	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	87,345.13		87,345.13			
合计	87,345.13		87,345.13			

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款及劳务费	148,754,401.09	83,251,486.80
工程设备款及费用	79,334,718.57	15,673,681.83
其他	32,512.83	15,320.93
合计	228,121,632.49	98,940,489.56

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项**(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	26,066,447.27	21,957,851.49
合计	26,066,447.27	21,957,851.49

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,643,180.30	104,236,531.33	100,434,861.84	12,444,849.79
二、离职后福利-设定提存计划	325,577.74	9,732,946.94	9,093,469.39	965,055.29
三、辞退福利	25,057.00	916,445.23	639,554.23	301,948.00
合计	8,993,815.04	114,885,923.50	110,167,885.46	13,711,853.08

(2) 短期薪酬列示

单位：元

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	7,492,557.98	83,845,517.52	80,328,486.07	11,009,589.43
2、职工福利费	316,020.51	4,294,657.37	4,283,264.17	327,413.71
3、社会保险费	298,288.98	7,301,607.58	6,869,559.19	730,337.37
其中：医疗保险费	257,112.11	6,494,774.49	6,105,606.43	646,280.17
工伤保险费	12,827.45	177,893.08	165,403.50	25,317.03
生育保险费	28,349.42	628,940.01	598,549.26	58,740.17
4、住房公积金	186,636.40	6,654,411.02	6,687,418.22	153,629.20
5、工会经费和职工教育经费	349,676.43	2,140,337.84	2,266,134.19	223,880.08
合计	8,643,180.30	104,236,531.33	100,434,861.84	12,444,849.79

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	314,567.81	9,415,335.61	8,796,261.19	933,642.23
2、失业保险费	11,009.93	317,611.33	297,208.20	31,413.06
合计	325,577.74	9,732,946.94	9,093,469.39	965,055.29

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,390,565.84	4,578,471.85
企业所得税	4,918,522.69	4,852,390.75
个人所得税	344,434.59	215,231.93
城市维护建设税	289,875.26	307,211.44
房产税	641,168.96	6,166.24
土地使用税	494,724.00	
教育费附加	123,927.03	131,385.95
地方教育附加	82,618.02	87,590.64
印花税	23,844.70	14,264.90
残保金	63,538.46	
合计	12,373,219.55	10,192,713.70

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	6,642,562.58	5,458,595.92
合计	6,642,562.58	5,458,595.92

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	6,199,127.15	4,675,703.10
应付暂收款	8,445.07	37,650.30
其他	434,990.36	745,242.52
合计	6,642,562.58	5,458,595.92

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		20,216,005.84
一年内到期的租赁负债	6,510,094.98	4,266,198.17

合计	6,510,094.98	24,482,204.01
----	--------------	---------------

其他说明：

期初余额与上年年末数（2020年12月31日）差异系公司自2021年1月1日起执行新租赁准则影响。

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	3,388,638.14	2,854,520.69
合计	3,388,638.14	2,854,520.69

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

其他说明：

45、长期借款

（1）长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证及抵押借款		113,634,821.20
合计		113,634,821.20

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

（1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

（2）应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额

合计	--	--	--								

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	5,597,770.14	7,177,772.39
合计	5,597,770.14	7,177,772.39

其他说明

期初余额与上年年末数（2020年12月31日）差异系公司自2021年1月1日起执行新租赁准则影响。

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

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	800,000.00		4,444.44	795,555.56	根据公司与阳江市江城人民政府签署的《张小泉阳江刀剪智能制造中心项目投资建设协议书》（江府协〔2018〕2号），收到加快动工

					建设奖励
合计	800,000.00		4,444.44	795,555.56	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

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	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
加快动工建设奖励	800,000.00				4,444.44		795,555.56	与资产相关

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	117,000,000.00	39,000,000.00				39,000,000.00	156,000,000.00

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于同意张小泉股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕2314号）核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票39,000,000股，每股面值1元，发行价为每股人民币6.90元，募集资金总额为269,100,000.00元，减除发行费用人民币64,308,382.43元（不含税）后净额204,791,617.57元，计入股本39,000,000.00元，计入资本公积（股本溢价）165,791,617.57元。上述股本变动已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕470号）。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	147,526,018.16	165,791,617.57		313,317,635.73
其他资本公积	1,451,971.00			1,451,971.00
合计	148,977,989.16	165,791,617.57		314,769,606.73

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

经中国证券监督管理委员会《关于同意张小泉股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2021〕2314号）核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A股）股票39,000,000股，每股面值1元，发行价为每股人民币6.90元，募集资金总额为269,100,000.00元，减除发行费用人民币64,308,382.43元（不含税）后净额204,791,617.57元，计入股本39,000,000.00元，计入资本公积（股本溢价）165,791,617.57元。上述股本变动业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕470号）。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	10,211,995.08	12,597,211.21		22,809,206.29
合计	10,211,995.08	12,597,211.21		22,809,206.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期盈余公积增加系根据母公司实现的净利润10%提取法定盈余公积12,597,211.21元。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	162,827,194.41	123,721,579.65
调整后期初未分配利润	162,827,194.41	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	78,732,821.11	77,215,968.89
减：提取法定盈余公积	12,597,211.21	3,010,354.13
应付普通股股利		35,100,000.00
期末未分配利润	228,962,804.31	162,827,194.41

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	753,389,002.34	462,533,053.92	567,524,855.77	335,901,649.57
其他业务	6,651,600.65	4,126,798.90	4,731,706.13	3,279,886.80
合计	760,040,602.99	466,659,852.82	572,256,561.90	339,181,536.37

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	-	合计
商品类型				758,369,907.65
其中：				
刀剪具				526,067,862.10
厨具厨电				148,651,253.87
家居五金				78,669,886.37
其他				4,980,905.31
按经营地区分类				758,369,907.65
其中：				
境内				746,514,923.27
境外				11,854,984.38
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				
其中：				

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,965,875.36	2,141,696.48
教育费附加	840,051.88	915,238.16
房产税	659,370.42	24,664.96
土地使用税	580,724.00	86,000.00
车船使用税	1,080.00	2,605.00
印花税	286,116.60	117,215.31
地方教育附加	560,034.54	610,158.80
合计	4,893,252.80	3,897,578.71

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	40,021,647.69	18,570,673.72
工资及福利	35,261,953.67	23,135,639.32
销售服务费	18,052,242.46	10,914,686.58
使用权资产折旧	4,673,460.24	
房租及装修费	3,458,389.10	8,340,596.77
办公差旅费	3,556,935.29	2,683,589.73
折旧费	2,955,132.31	2,991,695.19
仓储物流费	5,066,220.79	13,079,548.85
其他	4,247,046.61	3,421,041.98
合计	117,293,028.16	83,137,472.14

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	27,646,120.23	16,208,080.34
折旧摊销费	8,165,232.16	6,114,648.91
中介服务费	5,189,308.02	4,162,185.95
办公差旅费	2,841,658.19	2,375,734.46
房租及装修费	1,445,098.40	1,892,553.16
使用权资产折旧	2,029,148.29	
其他	5,196,369.53	2,520,544.34
合计	52,512,934.82	33,273,747.16

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及福利	13,698,840.87	12,791,823.04

材料及模具费	4,164,628.31	3,365,776.09
折旧摊销费	1,469,211.29	1,482,644.36
办公差旅费	294,885.07	696,936.04
检测费	834,308.06	402,644.03
其他	2,415,821.61	1,325,325.56
合计	22,877,695.21	20,065,149.12

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	527,348.52	
利息收入	-2,375,981.73	-417,210.57
汇兑损益	74,926.63	48,377.37
手续费及其他	191,979.37	223,004.76
合计	-1,581,727.21	-145,828.44

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	4,444.44	
与收益相关的政府补助	3,656,017.05	3,094,177.90
代扣个人所得税手续费返还	56,610.66	6,509.42
合计	3,717,072.15	3,100,687.32

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品收益	909,235.59	1,457,875.44
合计	909,235.59	1,457,875.44

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-506,545.71	58,579.70
应收账款坏账损失	-562,930.57	
合计	-1,069,476.28	58,579.70

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-3,056,170.49	-2,564,365.94
合计	-3,056,170.49	-2,564,365.94

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	30,287.61	210,993.28

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金
----	-------	-------	--------------

			额
政府补助	2,000,000.00	2,000,000.00	2,000,000.00
非流动资产毁损报废利得	5,013.45		5,013.45
赔偿款		160,000.00	
罚没收入	78,986.35	91,607.81	78,986.35
其他	129,264.20	21,024.17	129,264.20
合计	2,213,264.00	2,272,631.98	2,213,264.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
杭州市“凤凰行动”计划奖励	富阳区政府	补助	奖励上市而给予的政府补助	是	否	2,000,000.00	2,000,000.00	与收益相关
合计						2,000,000.00	2,000,000.00	

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,495,000.00		1,495,000.00
停工损失		714,695.08	
非流动资产毁损报废损失	28,957.93	19,277.72	28,957.93
税收滞纳金	2,704.90	1,145.07	2,704.90
其他	22,370.97	613.15	22,370.97
赔偿款	50,000.00		50,000.00
合计	1,599,033.80	735,731.02	1,599,033.80

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	20,110,970.23	18,971,971.33

递延所得税费用	-313,046.17	459,637.38
合计	19,797,924.06	19,431,608.71

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	98,530,745.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,779,611.78
子公司适用不同税率的影响	5,131,390.67
调整以前期间所得税的影响	2,275.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	288,209.91
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	2,909,408.16
技术开发费加计扣除的影响	-3,312,971.46
所得税费用	19,797,924.06

其他说明

77、其他综合收益

详见附注。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
押金保证金	7,145,154.09	5,836,179.93
政府补助	5,656,017.05	5,094,177.90
利息收入	1,723,474.88	349,210.57
其他	255,669.48	282,251.87
合计	14,780,315.50	11,561,820.27

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

付现销售费用及运费	76,994,009.97	58,407,222.11
付现管理费用	14,158,937.83	10,795,632.97
付现研发费用	6,738,355.62	5,064,087.72
付现财务费用	191,979.37	223,004.76
押金保证金	5,868,921.56	4,140,534.92
其他	1,407,356.11	1,628,762.37
合计	105,359,560.46	80,259,244.85

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回结构性存款、定期存款本金及利息	60,652,506.85	40,364,000.00
合计	60,652,506.85	40,364,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存出结构性存款、定期存款本金	60,000,000.00	
合计	60,000,000.00	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
上市费用（含税）	31,808,542.70	1,405,000.00
经营租赁款及保证金	8,015,192.52	
合计	39,823,735.22	1,405,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	78,732,821.11	77,215,968.89
加：资产减值准备	4,125,646.77	2,505,786.24
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	10,000,671.67	8,020,616.80
使用权资产折旧	6,793,837.50	
无形资产摊销	7,589,953.19	7,726,136.99
长期待摊费用摊销	1,140,072.58	969,353.75
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）	-30,287.61	-210,993.28
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	23,944.48	19,277.72
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-67,775.19	-14,673.76
投资损失（收益以“-”号填列）	-909,235.59	-1,457,875.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-687,296.92	185,035.82
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	374,250.75	274,601.56
存货的减少（增加以“-”号填列）	-57,814,611.80	1,744,472.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-19,995,287.69	-18,858,324.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	92,426,920.17	29,160,053.95
其他	528,527.30	-634,232.76
经营活动产生的现金流量净额	122,232,150.72	106,645,203.97
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		

一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	220,166,027.60	185,611,074.70
减：现金的期初余额	185,611,074.70	112,054,452.26
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	34,554,952.90	73,556,622.44

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	220,166,027.60	185,611,074.70
其中：库存现金	17,397.64	12,378.33
可随时用于支付的银行存款	214,960,785.78	184,247,622.74
可随时用于支付的其他货币资金	5,187,844.18	1,351,073.63
三、期末现金及现金等价物余额	220,166,027.60	185,611,074.70

其他说明：

2021年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为220,166,027.60元，2021年12月31日合并资产负债表日“货币资金”余额为222,491,773.16元，差异2,325,745.56元，系现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物的保证金2,325,745.56元。

2020年度合并现金流量表“期末现金及现金等价物余额”为185,611,074.70元，2020年12月31日合并资产负债表日“货币资金”余额为185,991,074.70元，差异380,000.00元，系现金流量表“现金的期末余额”扣除了不符合现金及现金等价物的保证金380,000.00元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	629,745.56	网店保证金
固定资产	67,948,282.21	最高额抵押
货币资金	1,696,000.00	电费保证金
合计	70,274,027.77	--

其他说明：

截至2021年12月31日，该担保项下无融资余额。

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

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	902.44	6.3757	5,753.69
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	83,002.09	6.3757	529,196.43
欧元			
港币			
长期借款	--	--	

其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
加快动工建设奖励	800,000.00	其他收益	4,444.44
杭州市“凤凰行动”计划奖励	2,000,000.00	营业外收入	2,000,000.00
2021 年企业研发经费投入财政补助	1,531,000.00	其他收益	1,531,000.00
2020 年度富阳区高新潜力企业奖励资金	710,100.00	其他收益	710,100.00
2020 年度科技项目（奖励类）财政奖励补助资金	600,000.00	其他收益	600,000.00
2021 年阳江市合金材料与五金刀剪重点产业人才奖励款项	500,000.00	其他收益	500,000.00
新产品补助奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
科技创新券补助经费	48,096.00	其他收益	48,096.00
发明专利奖励	46,000.00	其他收益	46,000.00
2020 年度商贸项目补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
创新券补助	27,504.00	其他收益	27,504.00
能源双控奖励	20,859.40	其他收益	20,859.40
2021 年富阳区开放型经济财	20,728.00	其他收益	20,728.00

政专项补助			
企业引才奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
其他	11,729.65	其他收益	11,729.65

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
浙江张小电智能家居有限公司	新设	2021-10-22	15,000,000.00	100.00%
广东张小泉国际贸易有限公司	新设	2021-11-08	15,000,000.00（注）	100.00%
福建柘荣张小泉刀具有限公司	新设	2021-12-29	5,100,000.00（注）	51.00%

（注）截至2021年12月31日公司尚未实际出资。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1）企业集团的构成

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	
上海张小泉刀剪总店有限公司	上海市	上海市	批发和零售业	100.00%		同一控制下企业合并
杭州张小泉电子商务有限公司	浙江杭州市	浙江杭州市	批发和零售业	100.00%		同一控制下企业合并
阳江市张小泉智能制造有限公司	广东阳江市	广东阳江市	制造业	100.00%		新设
浙江张小电智能家居有限公司	浙江杭州市	浙江杭州市	批发业	100.00%		新设
广东张小泉国际贸易有限公司	广东阳江市	广东阳江市	批发业	100.00%		新设
福建柘荣张小泉刀具有限公司	福建柘荣县	福建柘荣县	批发业	51.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分配的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20% 以下表决权但具有重大影响，或者持有 20% 或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分	本期末累积未确认的损失

		享的净利润)	
--	--	--------	--

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明:

共同经营为单独主体的, 分类为共同经营的依据:

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

6、其他

十、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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险, 主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。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

信用风险, 是指金融工具的一方不能履行义务, 造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时, 公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息, 包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础, 通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险, 以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时, 公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加:

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例;
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时, 公司将该金融资产界定为已发生违约, 其标准与已发生信用减值的定义一致:

- 1) 债务人发生重大财务困难;
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款;
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组;
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑, 给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息, 建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表第十节七、5和第十节七、8之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险, 本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构, 故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果, 本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易, 并对其应收款项余额进行监控, 以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用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。截至2021年12月31日, 本公司存在一定的信用集中风险, 本公司应收账款的86.54% (2020年12月31日: 86.35%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险, 是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产; 或者源于对方无法偿还其合同债务; 或者源于提前到期的债务; 或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险, 本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段, 并采取长、短期融资方式适当结合, 优化融资结构的方法, 保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	228, 121, 632. 49	228, 121, 632. 49	228, 121, 632. 49		
其他应付款	6, 642, 562. 58	6, 642, 562. 58	6, 642, 562. 58		
租赁负债	12, 107, 865. 12	12, 679, 195. 83	6, 891, 571. 64	5, 787, 624. 19	
小 计	246, 872, 060. 19	247, 443, 390. 90	241, 655, 766. 71	5, 787, 624. 19	

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付账款	98, 940, 489. 56	98, 940, 489. 56	98, 940, 489. 56		
其他应付款	5, 458, 595. 92	5, 458, 595. 92	5, 458, 595. 92		
长期借款	133, 850, 827. 04	148, 913, 296. 16	25, 910, 705. 26	123, 002, 590. 90	
小 计	238, 249, 912. 52	253, 312, 381. 64	130, 309, 790. 74	123, 002, 590. 90	

(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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

截至2021年12月31日，本公司不存在以浮动利率计息的借款，因此，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，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。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和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			10,000,000.00	10,000,000.00
（2）权益工具投资			10,000,000.00	10,000,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			10,000,000.00	10,000,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

对于持有的其他非流动金融资产，为公司以自有资金向杭州坤复股权投资合伙企业（有限合伙）认购份额，并以特定目标为投资对象，其公允价值变动难以计量，故采用成本金额确认其公允价值。

5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
杭州张小泉集团有限公司	浙江省杭州市	投资	16,817,312.00	48.72%	48.72%

本企业的母公司情况的说明

杭州张小泉集团有限公司成立于2001年1月31日，现持有统一社会信用代码为913301002539194457的营业执照，注册资本为1,681.7312万元人民币，控股股东为杭州富泉投资有限公司。

(2) 本公司最终控制方是张国标、张樟生、张新程。

张国标、张樟生持有富春控股集团有限公司100%的股权，富春控股集团有限公司持有杭州富泉投资有限公司100.00%的股权，杭州富泉投资有限公司持有本公司之母公司杭州张小泉集团有限公司99.998%的股权，从而成为本公司最终控制方；本公司董事张新程为张国标直系亲属，认定为本公司最终控制方。

本企业最终控制方是张国标、张樟生、张新程。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

杭州富阳运同电子商务有限公司	同受实际控制人控制
杭州富阳如意仓供应链有限公司	同受实际控制人控制
杭州网城物业服务有限公司	实际控制人直系亲属担任监事，并持股 49%
杭州公望仁雅医疗门诊部有限公司	同受实际控制人控制，实际控制人直系亲属担任执行董事
富阳复润置业有限公司东方茂开元名都大酒店	实际控制人担任执行董事、总经理的公司的分公司
浙江富春山居健康旅游集团有限公司	实际控制人担任董事长
杭州富春山居文化创意有限公司	浙江富春山居健康旅游集团有限公司全资子公司，报告期内实际控制人曾担任执行董事、总经理
杭州富阳杭加新型建材有限公司	与实际控制人有密切关系自然人张东明担任执行董事、总经理，间接持股 70.00%
网赢如意仓供应链有限公司	同受实际控制人控制
杭州富港供应链有限公司	同受实际控制人控制
浙江运通电子商务有限公司	同受实际控制人控制
上海富盛浙工建材有限公司	同受实际控制人控制
浙江杭加泽通建筑节能新材料有限公司	同受实际控制人控制
杭加（广东）建筑节能新材料有限公司	浙江杭加泽通建筑节能新材料有限公司全资子公司
四川杭加汉驭建筑节能新材料有限公司	浙江杭加泽通建筑节能新材料有限公司控股子公司
武汉网赢供应链有限公司	网赢如意仓供应链有限公司全资子公司

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
杭州张小泉集团有限公司	食堂服务费	218,640.00	218,640.00	否	218,640.00
杭州公望仁雅医疗门诊部有限公司	体检服务费	174,450.00	180,000.00	否	176,250.00
浙江富春山居健康旅游集团有限公司	福利费	210,115.40	210,000.00	是	28,856.00
富阳复润置业有限公司东方茂开元名都大酒店	酒店住宿费、节日礼品	298,401.00	0.00	是	91,452.60
杭州网城物业服务有限公司余杭分公司	水电费	68,324.86	0.00	是	48,114.43
杭州富春山居文化创意有限公司	福利费		0.00	是	11,857.00
杭州网城物业服务有限公司富阳分公司	水电费	84,232.53	0.00	是	

网赢如意仓供应链有限公司	木托盘	2,247.78	0.00	是	
富阳富春山居休闲有限公司	招待费	58,114.00	0.00	是	

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州富春山居文化创意有限公司	刀具、剪具	1,141,198.73	1,242,223.67
网赢如意仓供应链有限公司	刀具、剪具	4,852.21	19,944.56
杭州富港供应链有限公司	刀具、剪具		3,230.18
上海富盛浙工建材有限公司	刀具、剪具		4,891.11
浙江杭加泽通建筑节能新材料有限公司	刀具、剪具	2,978.76	5,028.85
杭加（广东）建筑节能新材料有限公司	刀具、剪具		4,042.12
杭州富阳如意仓供应链有限公司	电费、服务费	141,339.62	139,437.73
四川杭加汉驭建筑节能新材料有限公司	刀具、剪具		2,986.73
武汉网赢供应链有限公司	刀具、剪具		562.30
富春控股集团有限公司	刀具、剪具	26.36	0.00
杭州富阳杭加新型建材有限公司	刀具、剪具	83.24	0.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
杭州张小泉集团有限公司	办公用房及食堂	201,825.69	205,541.28

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江运通电子商务有限公司	办公用房及宿舍	345,942.82	167,455.32
杭州富阳运同电子商务有限公司	宿舍	257,400.00	271,550.00
杭州富阳运同电子商务有限公司	立体仓租赁	1,562,894.80	0.00
富春控股集团有限公司	办公用房	9,500.00	0.00

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,516,900.00	2,307,600.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	杭州富春山居文化创意有限公司	840.00	42.00		
应收账款	富春控股集团有限公司			2,270.21	113.51
预付款项	富阳复润置业有限公司东方茂开元名都大酒店	5,000.00		5,000.00	
预付款项	杭州富阳运同电子商务有限公司	64,350.00		64,350.00	
预付款项	浙江运通电子商务有限公司			115,314.27	
其他应收款	杭州富阳运同电子商务有限公司	315,700.00	22,850.00	15,700.00	3,140.00
其他应收款	富阳复润置业有限公司东方茂开元名都大酒店	10,000.00	10,000.00	10,000.00	10,000.00

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
预收款项	杭州富阳杭加新型建材有限公司		94.06
预收款项	杭州富春山居文化创意有限公司		64,015.20
应付账款	浙江运通电子商务有限公司	9,666.50	
合同负债	杭州富春山居文化创意有限公司	95,392.39	
合同负债	浙江杭加泽通建筑节能新材料有限公司	16,238.94	
合同负债	网赢如意仓供应链有限公司	20,283.19	
小计		141,581.02	64,109.26

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

无

5、其他

无

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年12月31日，公司不存在需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至2021年12月31日，公司不存在需要披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	78,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	78,000,000.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)10之说明；

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十七)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项目	本期数
短期租赁费用	3,798,482.67
合计	3,798,482.67

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	527,348.52
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额	605.60
与租赁相关的总现金流出	10,660,948.62

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

(5) 租赁活动的性质

租赁资产类别	数量	租赁期	是否存在续租选择权
房屋建筑物	1	2021/4/1-2022/3/31	是
房屋建筑物	1	2021/9/1-2023/8/31	是
房屋建筑物	1	2021/9/30-2021/12/31	是
房屋建筑物	1	2020/8/1-2022/7/31 (注)	是
房屋建筑物	1	2020/11/19-2021/11/19	否
房屋建筑物	1	2020/1/1-2023/12/31 (注)	是
房屋建筑物	1	2021/1/21-2024/1/20 (注)	是
房屋建筑物	1	2018/11/15-2021/10/31	是
房屋建筑物	1	2021/3/1-2021/9/30	是
房屋建筑物	1	2020/1/1-2022/12/31	是
房屋建筑物	1	2014/10/1-2022/8/31	是
房屋建筑物	1	2020/7/20-2022/7/19	是
房屋建筑物	1	2021/1/1-2022/12/31	是
房屋建筑物	1	2021/11/16-2024/11/15	是
房屋建筑物	1	2021/8/15-2024/8/31	是
房屋建筑物	1	2021/10/25-2023/10/24	是
房屋建筑物	1	2019/2/6-2022/2/5	否
房屋建筑物	1	2020/7/1-2022/6/30	是
房屋建筑物	1	2020/11/1-2023/10/31	是

(注) 公司已于2021年12月提前结束该房屋建筑物的租赁

2. 公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项 目	本期数
租赁收入	201,825.69
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入	201,825.69

2) 经营租赁资产

项 目	期末数
-----	-----

固定资产	3,765,259.81
小 计	3,765,259.81

经营租出固定资产详见本财务报表附注五(一)8之说明。

3) 根据与承租人签订的租赁合同，无不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

(3) 其他信息

租赁活动的性质

租出资产类别	数量	租赁期	是否存在续租选择权
房屋建筑物	1	2020/12/26-2021/12/25	是

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	24,915,239.88	100.00%	3,987,559.10	16.00%	20,927,680.78	16,477,297.37	100.00%	3,553,696.79	21.57%	12,923,600.58
其中：										
合计	24,915,239.88	100.00%	3,987,559.10	16.00%	20,927,680.78	16,477,297.37	100.00%	3,553,696.79	21.57%	12,923,600.58

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	21,997,109.38	1,099,855.47	5.00%

1-2 年	19,063.46	3,812.69	20.00%
2-3 年	30,352.21	15,176.11	50.00%
3 年以上	2,868,714.83	2,868,714.83	100.00%
合计	24,915,239.88	3,987,559.10	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	21,997,109.38
1 至 2 年	19,063.46
2 至 3 年	30,352.21
3 年以上	2,868,714.83
3 至 4 年	32,196.07
4 至 5 年	158,574.76
5 年以上	2,677,944.00
合计	24,915,239.88

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	3,553,696.79	433,862.31				3,987,559.10
合计	3,553,696.79	433,862.31				3,987,559.10

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	11,768,052.96	47.23%	588,402.65
客户 2	7,134,576.00	28.64%	356,728.80
客户 3	995,954.50	4.00%	49,797.72
客户 4	528,809.80	2.12%	26,440.49
客户 5	310,823.53	1.25%	15,541.18
合计	20,738,216.79	83.24%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	115,623,572.73	140,085,700.04
合计	115,623,572.73	140,085,700.04

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	543,811.34	195,700.00
应收暂付款	115,398,339.48	140,198,064.14
其他	12,436.42	12,388.60
合计	115,954,587.24	140,406,152.74

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	56,708.33	263,744.37		320,452.70
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-1,480.57	1,480.57		
本期计提	-15,794.26	26,356.07		10,561.81
2021 年 12 月 31 日余额	39,433.50	291,581.01		331,014.51

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	115,631,467.09
1 至 2 年	29,611.42
2 至 3 年	15,700.00
3 年以上	277,808.73
3 至 4 年	34,408.73
4 至 5 年	50,000.00
5 年以上	193,400.00
合计	115,954,587.24

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	320,452.70	10,561.81				331,014.51
合计	320,452.70	10,561.81				331,014.51

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式
------	---------	------

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
单位 1	应收暂付款	114,618,859.16	1 年以内	98.85%	
单位 2	押金保证金	315,700.00	(注)	0.27%	22,850.00
单位 3	应收暂付款	223,937.85	1 年以内	0.19%	
单位 4	押金保证金	100,000.00	3 年以上	0.09%	100,000.00
单位 5	应收暂付款	83,400.00	3 年以上	0.07%	83,400.00
合计	--	115,341,897.01	--	99.47%	206,250.00

(注) 账龄 1 年以内 300,000.00 元, 2-3 年 15,700.00 元。

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

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	365,093,225.98		365,093,225.98	145,093,225.98		145,093,225.98
合计	365,093,225.98		365,093,225.98	145,093,225.98		145,093,225.98

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海张小泉刀剪总店有限公司	25,093,225.98					25,093,225.98	
杭州张小泉电子商务有限公司	70,000,000.00					70,000,000.00	
阳江市张小泉智能制造有限公司	50,000,000.00	205,000,000.00				255,000,000.00	
浙江张小电智能家居有限公司		15,000,000.00				15,000,000.00	
合计	145,093,225.98	220,000,000.00				365,093,225.98	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	492,754,560.74	368,960,782.29	358,676,093.48	267,715,864.75
其他业务	38,580,806.56	18,119,730.08	21,243,335.15	12,754,415.92
合计	531,335,367.30	387,080,512.37	379,919,428.63	280,470,280.67

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			497,690,966.37
其中：			
刀剪具			330,791,499.14
厨具厨电			117,289,998.01
家居五金			44,673,063.59
其他			4,936,405.63
按经营地区分类			497,690,966.37
其中：			
境内			486,762,641.58
境外			10,928,324.79
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			
其中：			

与履约义务相关的信息：

不适用

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	85,000,000.00	
理财产品	16,588.79	312,951.41

合计	85,016,588.79	312,951.41
----	---------------	------------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	6,343.13	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	0.00	
计入当期损益的政府补助（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）	5,660,461.49	主要系公司取得的高新企业补助及上市奖励
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	0.00	
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	0.00	
非货币性资产交换损益	0.00	
委托他人投资或管理资产的损益	909,235.59	主要系公司在营运资金闲置期间购买理财产品获得的收益
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	0.00	
债务重组损益	0.00	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	0.00	
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	0.00	

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		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	0.00	
对外委托贷款取得的损益	0.00	
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	0.00	
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	0.00	
受托经营取得的托管费收入	0.00	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,361,825.32	2021 年主要系公司公益捐赠支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	56,610.66	2021 年均系个税手续费返还
减：所得税影响额	801,806.38	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	4,469,019.17	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

2021年均系个税手续费返还

将《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》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

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	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	14.40%	0.61	0.61
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.59%	0.57	0.57

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他