



七丰精工

NEEQ : 873169

七丰精工科技股份有限公司

QIFENG PRECISION INDUSTRY SCI-TECH CORP.



年度报告

— 2020 —

## 公司年度大事记



2020年2月,七丰精工科技股份有限公司荣获安全生产标准化三级企业(机械),  
证书编号: 嘉 AQBjXIII202000201

2020年3月,七丰精工科技股份有限公司荣获浙江制造认证证书,证书编号:  
CZJM2020P1004201ROM

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	9
第三节	会计数据、经营情况和管理层分析 .....	11
第四节	重大事件 .....	27
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	32
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	36
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	40
第八节	财务会计报告 .....	48
第九节	备查文件目录.....	146

## 第一节 重要提示、目录和释义

### 【声明】

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人陈跃忠、主管会计工作负责人陈娟芳及会计机构负责人（会计主管人员）陈娟芳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项描述及分析
一、原材料价格波动风险	<p>钢材是紧固件制造业的最主要的上游原材料。受国际国内经济发展周期和市场供求关系变化的影响，近年来钢材市场销售价格波动较大。同时，由于钢材期货的推出，相关品种的价格变化加入了金融属性的特点，价格变化更为频繁。近几年，钢材价格的变化一直处于震荡起伏的状态，传统的价格变化特点已经被打破，经常出现旺季不旺、淡季不淡的运行特点。</p> <p>针对该风险，公司所采取的相应措施如下：公司在确保产品性能的前提下，严格审核技术设计方案，从设计环节控制产品成本；不断改进工艺，提高产品合格率，降低物耗水平，缓解原材料价格上涨带来的成本压力；调整产品结构，开发符合市场需求的新产品和具有高附加值的高端产品，减少原材料价格波动的影响，保证公司收益水平；加强采购环节管理，合理保持原材料库存，适时适量购买，降低采购成本。</p>
二、市场竞争趋于激烈的风险	<p>国内中小型紧固件生产企业众多，行业集中度偏低，行业整体竞争日益激烈。虽然公司多年来积累了丰富的生产经营经验，并具备一定的技术优势，拥有较为稳定的客户群，但由于公司所处行业的进入门槛相对较低，同时由于近年国家加大对农网改造及特高压建设的投入，将吸引越来越多的企业进入本</p>



	<p>行业，将引发行业竞争进一步加剧，行业的利润空间受到挤压，对公司生产经营带来不利影响。因此，公司如不能持续技术、工艺方法改进及新产品研发，保证产品质量，提高生产效率，管理创新，巩固发展自己的市场地位，那么面对日益激烈的市场竞争，公司可能会面临因失去原有的优势导致营业收入和利润下降的风险。</p> <p>针对该风险，公司所采取的相应措施如下：公司将加强内部管理，改进生产工艺，进一步降低生产成本，在同行业企业中建立成本优势；同时，公司将加大产品营销力度，不仅在现有建筑、高铁领域、逐步增加市场份额，而且努力开拓其他高附加值领域的新市场。</p>
<p>三、核心技术人员流失风险</p>	<p>公司从事精密紧固件制造行业，主要业务技术含量较高，从业人员除需具备相关专业知识外，还须具备多年的业务实践经验，其中研发和生产人员的稳定性对于公司至关重要，是产品质量稳定的保障。公司在十多年的专业生产中，建立了较为稳定的核心技术团队。随着未来业务规模扩张，以及市场竞争加剧，公司对相关核心人才的需求也将进一步加大。如果公司不能持续做好人才培养和稳定工作，一旦核心人才流失，将给公司研发能力提升带来不利影响。</p> <p>针对该风险，公司所采取的相应措施如下：公司为核心技术人员制定相对倾斜的薪酬政策和职业发展规划；不断培养和引进高素质技术人才，降低公司对少数技术人员的依赖性，防止核心技术人员变动的风险；完善保密制度，与相关人员签订保密协议，并完善竞业禁止制度，防范人员流失而可能造成的技术失密风险。</p>
<p>四、汇率波动风险</p>	<p>公司存在外销业务，主要销往日本、德国、美国等地，采用美元进行结算，而公司以人民币为记账本位币。汇率波动将在一定程度上影响公司财务费用，且存在汇兑损失的可能性，公司面临汇率波动影响利润的风险。同时，如果各国贸易政策发生不利变化（如对紧固件加征关税或限制进口），或中国与这些国家政治外交关系发生不利变化甚至于发生地缘冲突，导致公司与客户间业务合作无法继续维持导致客户对本公司业务量降低，将会对本公司的生产经营产生不利影响。</p> <p>针对该风险，公司所采取的相应措施如下：公司将加强对外汇变动的跟踪研究，主动应对和防范汇率风险，加速海外销售应收账款的回收，或通过加强与客户的沟通，适当调高产品价格，同时，公司积极调整外销客户结构，选择所在国（地区）政局及贸易政策稳定的国外客户，以减少汇率及贸易政策变动的风险。</p>
<p>五、产品质量风险</p>	<p>随着公司的快速发展，国际知名品牌客户及客户范围也逐渐增多，而不同的客户对精密结构件产品有不同的质量、技术、安全认定标准，客户对产品质量和市场返修率有非常严格的标准，公司的质量控制面临着较大考验。虽然公司有严格的质量控制体系，所生产的产品均达到客户的所有要求，但如果客户对产品品质要求提高，而公司未能及时改善生产工艺、提高产</p>

	<p>品质量，公司将面临着因产品质量控制及改善不利导致的风险。另外，因质量问题而引致的纠纷、索赔或诉讼，将增加公司的额外成本，影响公司的利润，公司面临因产品质量导致营业收入和利润总额下降的风险。</p> <p>针对该风险，公司所采取的相应措施如下：公司将加强员工质量意识教育，提高员工责任心并建立质量责任制；加强产品生产过程中的自检和抽检工作；制定正确、合理、先进的技术标准及工艺方法，优化工艺参数，保证加工质量，提高生产效率。</p>
<p>六、客户集中度较高风险</p>	<p>本公司前五大客户的销售金额占当期营业收入的比例较高，要是由于公司遵循与优质客户长期、深度合作的发展理念，在发展过程中，不断根据客户需求研发新产品，增加供应产品的种类和数量，与客户形成持续、稳定的合作关系。在公司经营资源有限的情况下，形成了目前客户集中度较高，客户数量相对较少的局面。如果未来公司的重要客户发生流失或需求变动，将对本公司的收入和利润产生较大的影响。</p> <p>针对该风险，公司所采取的相应措施如下：公司将与老客户加强合作，不断提高服务质量，确保客户对公司老产品采购量的稳定增长；持续加大研发投入，开发新产品，丰富公司产品类型，增加产品种类；积极拓展新客户，优化公司客户结构，增加产品销售。通过老客户的稳定订单、新产品的开发及新客户的增长，逐步降低客户集中度相对较高对公司经营的不利的影响。</p>
<p>七、实际控制人不当控制风险</p>	<p>公司实际控制人为陈跃忠及其配偶蔡学群，二人通过签署《一致行动协议》对共同控制关系进行了确认。二人在股东大会层面实际支配公司的经营决策。陈跃忠和蔡学群均担任股份公司董事，其中陈跃忠担任董事长，能够在董事会层面对公司的日常经营决策产生重大影响。若实际控制人利用其实际控制权，对公司经营、人事、财务等进行不当控制，可能会给公司经营和其他股东带来不利影响。</p> <p>针对该风险，公司所采取的相应措施如下：公司在法人治理结构、重大投资与经营决策机制、关联交易决策机制、内控制度等方面都做了适应股份公司的规范安排，公司制定了《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》等制度，对公司关联交易、对外投资、对外担保等事项的审议进行制度约定，对控股股东及实际控制人形成制度约束。</p>
<p>八、公司治理风险</p>	<p>公司分别于 2017 年 7 月 14 日和 2017 年 8 月 3 日，先后依法召开了第一届董事会第十次会议和 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《投资者关系管理制度》、《信息披露管理制度》等公司治理制度。上述相关制度进一步明确了股东大会、董事会、监事会以及总经理等高级管理人员的职责分工，进一步完善了法人治理结构，以促进公司治理水平的不断提高。但是，鉴于相关治理机制建立时间较短，公司及管理层对规范</p>

	<p>运作意识的提高、对相关制度的切实执行及完善均需要一定过程，因此公司现行治理结构和内部控制体系的良好运行有待于管理层在实践中进一步证明和不断完善。同时，随着公司快速发展，经营规模的不断扩大，市场区域的不断扩展和人员的不断增加，对公司治理也将提出更高的要求。因此，公司短期内仍可能存在治理不规范的风险，从而可能影响公司持续、稳定、健康发展。</p> <p>针对该风险，公司所采取的相应措施如下：公司管理层将认真学习《公司法》、《公司章程》和公司三会议事规则，严格按照相关法律法规和制度的规定执行治理机制，公司已设立专门人员整理并保存会议资料。公司管理层将在未来经营管理中，严格执行公司各项内部管理制度，进一步提高公司治理水平。</p>
<p>九、中美贸易争端引起关税不确定的风险</p>	<p>自 2018 年以来，美国政府对中国产品持续加征关税，2019 年 5 月 10 日，美国将对 2000 亿美元中国输美商品加征的关税从 10%上调至 25%；2019 年 8 月 15 日，美国贸易代表宣布将对约 3000 亿美元自华进口商品加征 10%关税；经美国国际贸易委员会官方网站查询，公司产品未被列入上述已加征关税产品清单。公司产品虽未被列入清单，但若中美贸易争端长期得不到解决，不排除美国对五金件、紧固件等类别产品加征关税，会引起客户采购成本上升，则可能导致客户订单量下降或订单利润率下降，将影响公司产品在美国市场的销售收入及盈利。</p> <p>针对该风险，公司管理层将及时关注中美贸易政策及变化趋势，在积极开拓国际市场的同时，对国内业务依然保持高度的重视，不致因国际业务的开展导致国内业务的松懈，努力实现公司业务在国内市场和国际市场齐头并进，一旦中美贸易政策出现对公司不利的变化，国内业务依然是公司持续经营的重要支撑。</p> <p>同时，公司将着力于挖掘其他国际市场，依据“由点到面”的营销策略进行市场开发和营销网络建设，充分利用物流系统及企业信息系统优势，发挥市场延伸功能优势，提高欧洲、日本、加拿大等市场的占有率，以减少中美贸易摩擦对公司业绩的影响。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化：</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

## 释义

释义项目		释义
公司、股份公司、七丰精工	指	七丰精工科技股份有限公司
瑞丰贸易	指	海盐瑞丰贸易有限公司
七丰投资	指	海盐七丰投资咨询有限公司
七丰控股	指	海盐七丰控股有限公司
七丰房产	指	海盐七丰房产开发有限公司
海泰克	指	浙江海泰克铁道器材有限公司
爱国农场	指	海盐爱国农场有限公司
爱国餐厅	指	海盐县武原爱国餐厅
一周餐厅	指	海盐县武原一周餐厅
主办券商、开源证券	指	开源证券股份有限公司
业务规则	指	全国中小企业股份转让系统业务规则(试行)
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统	指	全国中小企业股份转让系统
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
《公司章程》	指	现行有效的《七丰精工科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会	指	七丰精工科技股份有限公司股东大会
董事会	指	七丰精工科技股份有限公司董事会
监事会	指	七丰精工科技股份有限公司监事会
元、万元	指	人民币元、万元



## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	七丰精工科技股份有限公司
英文名称及缩写	QIFENG PRECISION INDUSTRY SCIENCE AND TECHNIC CORP. -
证券简称	七丰精工
证券代码	873169
法定代表人	陈跃忠

### 二、 联系方式

董事会秘书	陈娟芳
联系地址	浙江省嘉兴市海盐县武原街道盐东村精工路7号
电话	0573-86851408
传真	0573-86851478
电子邮箱	Sales@qfwj.com
公司网址	www.qfwj.com
办公地址	浙江省嘉兴市海盐县武原街道盐东村精工路7号
邮政编码	314300
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司董秘办公室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2001年1月3日
挂牌时间	2019年1月30日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	通用设备制造业-紧固件制造-紧固件制造-工业机械
主要业务	公司主要从事中高端紧固件的研发、生产和销售
主要产品与服务项目	航空航天和军工紧固件、高铁机车紧固件、高速铁路螺纹道钉等标准紧固件及其它非标准紧固件
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	51,660,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	陈跃忠

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为陈跃忠、蔡学群，一致行动人为海盐七丰投资咨询有限公司、沈引良和蔡大胜
--------------	------------------------------------------

#### 四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913304007258865156	否
注册地址	浙江省嘉兴市海盐县武原街道武原工业园盐东区精工路3、7号	否
注册资本	51,660,000 元	是

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	开源证券			
主办券商办公地址	陕西省西安市高新区锦业路1号都市之门B座5层			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	开源证券			
会计师事务所	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	刘华凯	曾莉	-	-
	1年	1年	0年	0年
会计师事务所办公地址	上海市世纪大道88号金茂大厦13层			

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据、经营情况和管理层分析

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	172,148,375.18	152,523,658.22	12.87%
毛利率%	32.16%	28.91%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	34,758,597.12	22,138,036.26	57.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	31,086,315.54	18,638,993.90	66.78%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	39.24%	29.33%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	35.09%	24.70%	-
基本每股收益	0.69	0.44	56.82%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	132,282,031.33	100,437,220.89	31.71%
负债总计	36,105,774.19	26,526,838.40	36.11%
归属于挂牌公司股东的净资产	96,176,257.14	73,910,382.49	30.13%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.86	1.48	25.68%
资产负债率%（母公司）	24.60%	26.31%	-
资产负债率%（合并）	27.29%	26.41%	-
流动比率	2.71	2.68	-
利息保障倍数	-	426.20	-

##### (三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	25,846,541.88	18,543,232.32	39.39%
应收账款周转率	4.53	5.76	-
存货周转率	5.10	5.47	-

#### (四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	31.71%	-2.59%	-
营业收入增长率%	12.87%	3.88%	-
净利润增长率%	57.01%	74.59%	-

#### (五) 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	51,660,000	50,000,000	3.32%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

#### (六) 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### (七) 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1.计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,434,397.86
2.委托他人投资或管理资产的损益	1,870.76
3.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	1,426,048.81
4.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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	387,321.48
5.单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	96,428.70
6.除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,086.25
<b>非经常性损益合计</b>	<b>4,317,981.36</b>
所得税影响数	645,699.78
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>3,672,281.58</b>

## (八) 补充财务指标

适用 不适用

## (九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

### 1、会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目	上年期末（上年同期）		上上年期末（上上年同期）	
	调整重述前	调整重述后	调整重述前	调整重述后
应付职工薪酬	1,817,228.56	2,195,263.56	1,837,262.48	2,769,762.48
应交税费	3,540,706.62	3,674,923.33	3,949,544.11	4,057,710.34
盈余公积	4,572,054.25	4,521,511.79	2,429,033.01	2,324,966.39
未分配利润	18,534,989.85	18,073,280.60	24,198,105.07	23,261,505.46
营业收入			146,190,985.89	146,827,257.86
营业成本	109,344,071.28	108,434,246.76	109,727,227.53	110,058,827.53
销售费用	7,253,000.15	7,391,930.15	6,521,750.04	7,001,003.04
管理费用	7,230,299.33	7,472,779.33	6,590,118.05	7,207,355.25
研发费用			8,362,258.25	8,611,106.25
净利润	21,609,621.74	22,138,036.26	13,720,829.04	12,680,162.81

### 2、会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

#### 1. 会计政策的变更

(1) 本公司自 2020 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号）相关规定，根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务，列示为“合同负债”	2020 年 12 月 31 日合并报表增加合同负债 421,729.77 元，增加其他流动负债 31,097.73 元，减少预收款项 452,827.50 元； 2020 年 12 月 31 日母公司增加合同负债 356,307.97 元，增加其他流动负债 31,097.73 元，减少预收款项 387,405.70 元。
将为履行当前或预期取得的合同所发生的不属于其他企业会计准则规范范围且按照本准则应当确认为一项资产的成本，列示为“合同履约成本”，并在相关收入确认时摊销至“营业成本”	2020 年度合并报表增加主营业务成本 9,017,048.33 元，减少销售费用 9,017,048.33 元； 2020 年度母公司报表增加主营业务成本 8,837,188.43 元，减少销售费用 8,837,188.43 元。
将已向客户转让商品而有权收取对价的权利	2020 年 12 月 31 日合并合同资产列示金额 2,207,190.43 元；



利且该权利取决于时间流逝之外的其他因素，列示为“合同资产” 2020年12月31日母公司合同资产列示金额2,207,190.43元。

素，列示为“合同资产”

该会计政策变更对期初财务报表的影响详见“4.首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。

## 2. 会计估计的变更

本公司本期无会计估计变更。

## 3. 前期会计差错更正

(1) 公司2020年之前的奖金存在以加工费的形式通过海盐县望海街道盐丰包装服务部支付并通过废料收入直接支付的情况，按照奖金的实际归属期间进行还原处理。对应的2019年的财务报表调减营业成本909,824.52元，调增销售费用138,930.00元，调增管理费用242,480.00元，调增应付职工薪酬378,035.00元，调增应交税费134,216.71元。同步调减2020年年初盈余公积50,542.46元，调减年初未分配利润461,709.25元。

(2) 上述调整对应的调减现金流量表购买商品、接受劳务支付的现金906,449.52元，调增支付给职工以及为职工支付的现金932,500.00元，调减支付的各项税费26,050.48元。

(3) 综上所述，上述差错更正事项对应合并报表更正前后影响如下：

项目	2019年12月31日/2019年度		
	差错更正前	差错更正金额	差错更正后
应付职工薪酬	1,817,228.56	378,035.00	2,195,263.56
应交税费	3,540,706.62	134,216.71	3,674,923.33
盈余公积	4,572,054.25	-50,542.46	4,521,511.79
未分配利润	18,534,989.85	-461,709.25	18,073,280.60
营业成本	109,344,071.28	-909,824.52	108,434,246.76
销售费用	7,253,000.15	138,930.00	7,391,930.15
管理费用	7,230,299.33	242,480.00	7,472,779.33
净利润	21,609,621.74	528,414.52	22,138,036.26
基本每股收益(元/股)	0.43	0.01	0.44
稀释每股收益(元/股)	0.43	0.01	0.44
加权平均净资产收益率(%) (归属于公司普通股股东的净利润)	28.34	0.99	29.33
加权平均净资产收益率(%) (扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润)	23.86	0.84	24.70
购买商品、接受劳务支付的现金	110,985,655.22	-906,449.52	110,079,205.70

支付给职工以及为职工支付的现金	17,624,670.33	932,500.00	18,557,170.33
支付的各项税费	4,719,971.92	-26,050.48	4,693,921.44

4. 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

金额单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	3,438,265.41	3,438,265.41	
交易性金融资产	7,128,015.11	7,128,015.11	
应收票据	2,508,000.00	2,508,000.00	
应收账款	28,888,702.93	27,178,604.47	-1,710,098.46
应收款项融资	413,542.36	413,542.36	
预付款项	5,045,495.18	5,045,495.18	
其他应收款	2,173,734.13	2,173,734.13	
存货	20,681,755.84	20,681,755.84	
合同资产		1,710,098.46	1,710,098.46
其他流动资产	12,492.87	12,492.87	
<b>流动资产合计</b>	<b><u>70,290,003.83</u></b>	<b><u>70,290,003.83</u></b>	
非流动资产			
投资性房地产	2,174,901.40	2,174,901.40	
固定资产	22,157,340.91	22,157,340.91	
无形资产	3,594,299.37	3,594,299.37	
长期待摊费用	1,255,987.74	1,255,987.74	
递延所得税资产	505,418.00	505,418.00	
其他非流动资产	459,269.64	459,269.64	
<b>非流动资产合计</b>	<b><u>30,147,217.06</u></b>	<b><u>30,147,217.06</u></b>	
<b>资产总计</b>	<b><u>100,437,220.89</u></b>	<b><u>100,437,220.89</u></b>	
流动负债			
应付票据	4,350,000.00	4,350,000.00	
应付账款	14,565,684.59	14,565,684.59	

预收款项	978,762.47		-978,762.47
合同负债		888,383.84	888,383.84
应付职工薪酬	1,817,228.56	1,817,228.56	
应交税费	3,540,706.62	3,540,706.62	
其他应付款	100,151.39	100,151.39	
其他流动负债	360,000.00	450,378.63	90,378.63
<b>流动负债合计</b>	<u>25,712,533.63</u>	<u>25,712,533.63</u>	
非流动负债			
递延收益	264,070.27	264,070.27	
递延所得税负债	37,982.79	37,982.79	
<b>非流动负债合计</b>	<u>302,053.06</u>	<u>302,053.06</u>	
<b>负债合计</b>	<u>26,014,586.69</u>	<u>26,014,586.69</u>	
股东权益			
股本	50,000,000.00	50,000,000.00	
资本公积	1,315,590.10	1,315,590.10	
其他综合收益			
盈余公积	4,572,054.25	4,572,054.25	
未分配利润	18,534,989.85	18,534,989.85	
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<u>74,422,634.20</u>	<u>74,422,634.20</u>	
少数股东权益			
<b>股东权益合计</b>	<u>74,422,634.20</u>	<u>74,422,634.20</u>	
<b>负债及股东权益合计</b>	<u>100,437,220.89</u>	<u>100,437,220.89</u>	

各项目调整情况的说明：

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利且该权利取决于时间流逝之外的其他因素，列示为合同资产；将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务，列示为合同负债。

#### 母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	3,303,716.88	3,303,716.88	
交易性金融资产	7,128,015.11	7,128,015.11	
应收票据	2,508,000.00	2,508,000.00	

应收账款	28,926,559.06	27,216,460.60	-1,710,098.46
应收款项融资	413,542.36	413,542.36	
预付款项	5,033,895.18	5,033,895.18	
其他应收款	2,161,576.19	2,161,576.19	
存货	20,681,755.84	20,681,755.84	
合同资产		1,710,098.46	1,710,098.46
<b>流动资产合计</b>	<b><u>70,157,060.62</u></b>	<b><u>70,157,060.62</u></b>	
非流动资产			
长期股权投资	100,000.00	100,000.00	
投资性房地产	2,174,901.40	2,174,901.40	
固定资产	22,157,340.91	22,157,340.91	
无形资产	3,594,299.37	3,594,299.37	
长期待摊费用	1,255,987.74	1,255,987.74	
递延所得税资产	503,915.19	503,915.19	
其他非流动资产	459,269.64	459,269.64	
<b>非流动资产合计</b>	<b><u>30,245,714.25</u></b>	<b><u>30,245,714.25</u></b>	
<b>资产总计</b>	<b><u>100,402,774.87</u></b>	<b><u>100,402,774.87</u></b>	
流动负债			
应付票据	4,350,000.00	4,350,000.00	
应付账款	14,551,865.89	14,551,865.89	
预收款项	886,139.47		-886,139.47
合同负债		795,760.84	795,760.84
应付职工薪酬	1,815,228.56	1,815,228.56	
应交税费	3,539,861.58	3,539,861.58	
其他应付款	100,151.39	100,151.39	
其他流动负债	360,000.00	450,378.63	90,378.63
<b>流动负债合计</b>	<b><u>25,603,246.89</u></b>	<b><u>25,603,246.89</u></b>	
非流动负债			
递延收益	264,070.27	264,070.27	
递延所得税负债	37,982.79	37,982.79	
<b>非流动负债合计</b>	<b><u>302,053.06</u></b>	<b><u>302,053.06</u></b>	
<b>负债合计</b>	<b><u>25,905,299.95</u></b>	<b><u>25,905,299.95</u></b>	
股东权益			
股本	50,000,000.00	50,000,000.00	

资本公积	1,315,590.10	1,315,590.10	
其他综合收益			
盈余公积	4,572,054.25	4,572,054.25	
未分配利润	18,609,830.57	18,609,830.57	
<b>股东权益合计</b>	<b><u>74,497,474.92</u></b>	<b><u>74,497,474.92</u></b>	
<b>负债及股东权益合计</b>	<b><u>100,402,774.87</u></b>	<b><u>100,402,774.87</u></b>	

各项目调整情况的说明：

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利且该权利取决于时间流逝之外的其他因素，列示为合同资产；将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务，列示为合同负债。

## (十) 合并报表范围的变化情况

√适用 □不适用

### (一) 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

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
海盐海鑫包装有限公司	2020年10月13日	10万元	100.00	受让股权	2020年10月13日	控制权转移	1,670,626.81	26,532.06
海盐盛丰热处理有限公司	2020年10月13日	190万元	100.00	受让股权	2020年10月13日	控制权转移	998,687.38	107,775.93
海盐哈福金属科技有限公司	2020年10月13日	130万元	100.00	受让股权	2020年10月13日	控制权转移	826,769.89	120,453.85

#### 2. 合并成本及商誉

项目	海盐海鑫包装有限公司	海盐盛丰热处理有限公司	海盐哈福金属科技有限公司
合并成本	<u>100,000.00</u>	<u>1,900,000.00</u>	<u>1,300,000.00</u>
其中：现金	100,000.00	1,900,000.00	1,300,000.00



合并成本合计	<u>100,000.00</u>	<u>1,900,000.00</u>	<u>1,300,000.00</u>
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	324,441.74	3,084,845.97	1,316,761.10
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	224,441.74	1,184,845.97	16,761.10

### 3. 被购买方于购买日可辨认资产和负债

项目	海盐海鑫包装有限公司		海盐盛丰热处理有限公司		海盐哈福金属科技有限公司	
	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产	<u>4,503,083.40</u>	<u>4,491,845.96</u>	<u>3,721,898.49</u>	<u>3,608,529.79</u>	<u>2,002,690.94</u>	<u>2,053,380.08</u>
货币资金	367,094.45	367,094.45	478,478.36	478,478.36	172,479.50	172,479.50
应收票据			500,000.00	500,000.00		
应收账款	2,936,961.39	2,936,961.39	1,351,048.40	1,351,048.40	940,132.66	940,132.66
预付款项	88,632.22	88,632.22	573,570.77	573,570.77	110,485.53	110,485.53
其他应收款			2,855.61	2,855.61	60,000.00	50,000.00
存货	885,769.90	885,769.90	38,076.72	38,076.72	27,927.18	27,927.18
固定资产	224,604.71	213,388.00	777,733.00	664,499.93	683,559.00	752,355.21
递延所得税资产	20.73		135.63		8,107.07	
负债	<u>4,178,641.66</u>	<u>4,173,829.83</u>	<u>637,052.52</u>	<u>631,255.23</u>	<u>685,929.84</u>	<u>680,999.31</u>
应付账款	1,311,612.94	1,311,612.94	460,195.96	460,195.96	387,946.70	387,946.70
预收款项	8,765.00	8,765.00	9,496.00	9,496.00	2,546.00	2,546.00
应付职工薪酬	4,286.00	4,286.00	38,840.00	38,840.00	241,338.66	241,338.66
应交税费	25,086.45	25,086.45	57,975.27	57,975.27	46,059.95	46,059.95
其他应付款	2,824,079.44	2,824,079.44	64,748.00	64,748.00	3,108.00	3,108.00
递延所得税负债	4,811.83		5,797.29		4,930.53	
净资产	<u>324,441.74</u>	<u>318,016.13</u>	<u>3,084,845.97</u>	<u>2,977,274.56</u>	<u>1,316,761.10</u>	<u>1,372,380.77</u>
减：少数股东权益						
取得的净资产	<u>324,441.74</u>	<u>318,016.13</u>	<u>3,084,845.97</u>	<u>2,977,274.56</u>	<u>1,316,761.10</u>	<u>1,372,380.77</u>

#### (二) 同一控制下企业合并

本公司本报告期无同一控制下企业合并。

#### (三) 反向购买

本公司本报告期无反向购买。

（四）处置子公司

本公司本报告期无处置子公司。

（五）其他原因的合并范围变动

本公司本报告期无其他原因的合并范围变动。

## 二、 主要经营情况回顾

### (一) 业务概要

#### 商业模式

公司业务立足于紧固件制造行业，主要从事紧固件、五金件的研发、生产和销售。公司拥有独立的研发团队，在掌握核心技术和多项知识产权的基础上，采用“以销定产”为主的模式组织生产，以直销的方式出售紧固件和五金件给下游客户，如福斯罗扣件系统（中国）有限公司、昆山福斯罗轨道物资贸易有限公司等，从而获得收入与利润。公司产品主要应用于铁路、建筑、航空航天、工程机械、汽车、轮船等行业，经过多年的经营与发展，已经形成了较为成熟的商业模式。

公司采用直销的销售模式。一方面，积极维护原有客户，对客户需求的及时响应，并按照客户的要求对产品参数进行适当调整，提高原有客户的满意度；另一方面，不断开拓新的市场，通过网络、行业展会等公开渠道了解市场信息，拓展销售渠道，发掘新客户。销售部和研发部门相互配合，根据客户的需求，通过开发新品、寄送样品、小批量试产等方式逐步加深与新客户的合作，了解客户对产品的性能、规格、材质等方面的要求，最终签订销售合同。销售合同订立的方式主要是以签订少量多次分散的销售合同或订单的形式进行。对于部分稳定客户则签订框架性协议，在该协议下多次分批按订单发货。销售部同时负责收集客户的反馈信息，积极解决客户在使用过程中遇到的各种问题，确保良好的用户体验。

公司销售以外销为主，内销为辅，公司外销主要面向日本、美国、德国等国家。外销合同订立的方式主要是以报价后，在报价有效期内下订单为主，双方签订销售合同。公司内销和外销的定价政策主要以成本价为基础并结合市场价格来确定最终销售价格。加成比例将综合考虑同类产品市场价格、最终应用领域、工艺复杂程度、产品生产效率和期间费用等综合因素。

#### 行业信息

是否自愿披露

是 否

#### 报告期内变化情况：

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

### (二) 财务分析

#### 1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的	金额	占总资产的	

		比重%		比重%	
货币资金	6,615,396.60	5.00%	3,438,265.41	3.42%	92.41%
应收票据	2,726,975.00	2.06%	2,508,000.00	2.50%	8.73%
应收账款	47,041,165.48	35.56%	27,178,604.47	27.06%	73.08%
存货	25,127,503.48	19.00%	20,681,755.84	20.59%	21.50%
投资性房地产	1,994,451.04	1.51%	2,174,901.40	2.17%	-8.30%
长期股权投资	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
固定资产	24,644,506.38	18.63%	22,157,340.91	22.06%	11.23%
在建工程	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
无形资产	3,808,329.90	2.88%	3,594,299.37	3.58%	5.95%
商誉	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
短期借款	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
长期借款	-	0.00%	-	0.00%	0.00%
资产总计	132,282,031.33	-	100,437,220.89	-	31.71%

#### 资产负债项目重大变动原因:

- 1、本期末货币资金 6,615,396.60 元，比本年期初增长 92.41%，主要在于公司在报告期内收购三家子公司，致使货币资金比上年有所增长。
- 2、本期末应收账款 47,041,165.48 元，比本年期初上升了 73.08%，主要是由于公司业务发展较好的扩大收入，同时因疫情导致客户回款较慢致使应收账款有所上升。
- 3、本期末存货 25,127,503.48 元，比本年期初增长 21.50%，因客户需求量增大，为满足客户的需求，公司扩大生产，致使存货有所增长。
- 4、本期末总资产 132,282,031.33 元较本年期初增加 31.71%，主要是因为公司业务发展速度较快，规模逐步扩大。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	172,148,375.18	-	152,523,658.22	-	12.87%
营业成本	116,788,077.84	67.84%	108,434,246.76	71.09%	7.70%
毛利率	32.16%	-	28.91%	-	-
销售费用	1,114,200.99	0.65%	7,391,930.15	4.85%	-84.93%
管理费用	7,971,203.36	4.63%	7,472,779.33	4.90%	6.67%
研发费用	7,397,261.14	4.30%	7,035,327.59	4.61%	5.14%
财务费用	1,156,155.22	0.67%	-374,233.08	-0.25%	-408.94%
信用减值损失	-1,110,196.67	-0.64%	-152,615.10	-0.10%	627.45%
资产减值损失	-9,033.71	-0.01%	-348,943.00	-0.23%	-97.41%
其他收益	2,085,575.14	1.21%	1,278,578.08	0.84%	63.12%
投资收益	1,870.76	0.00%	185,613.14	0.12%	-98.99%

公允价值变动收益	387,321.48	0.22%	253,218.58	0.17%	52.96%
资产处置收益	0.00	0.00%	13,838.99	0.01%	-100.00%
汇兑收益	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00%
营业利润	38,089,457.99	22.13%	22,829,768.86	14.97%	66.84%
营业外收入	1,989,362.67	1.16%	2,368,329.87	1.55%	-16.00%
营业外支出	65,328.12	0.04%	83,118.01	0.05%	-21.40%
净利润	34,758,597.12	20.19%	22,138,036.26	14.51%	57.01%

#### 项目重大变动原因:

- 1、报告期内，销售费用本期 1,114,200.99 元，较上年同期降低 84.93%，主要在于受国外疫情影响，公司减少国外展会等其他营销费用，致使公司销售费用降低。
- 2、报告期内，财务费用 1,156,155.22 元，较上年同期增长约 153 万，主要原因在于受汇率波动影响，致使财务费用较上年同期增长。
- 3、报告期内，本期营业收入 172,148,375.18 元，较上年同期增加 12.87%，营业利润 38,089,457.99 元，较上年同期增加 66.84%，主要原因是公司往高附加值产品方向及军工方向深耕，致使营业收入增长，营业利润同时也增长。
- 4、信用减值损失本期-1,110,196.67 元，较上年同期上升 627.45%，主要是由于应收账款上升，致使信用减值损失同步上升。
- 5、资产减值损失本期 9,033.71 元，较上年同期下降 97.41%，主要是由于上期固定资产计提减值准备，本期未有相关事项发生。
- 6、其他收益本期为 2,085,575.14 元，较上年同期增长 63.12%，主要在于公司积极响应政府政策，获取政府补助所导致本期其他收益增长。
- 7、投资收益本期为 1,870.76 元，较上年同期减少 98.99%，主要原因在于公司减少理财产品的购买导致获取的投资收益减少。
- 8、公允价值变动收益本期为 387,321.48 元，较上年同期增长 52.96%，主要在于公司以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产持有期间公允价值上升。
- 9、资产处置收益本期为 0，较上年同期减少 100%，原因在于报告期内公司未发生资产处置。
- 10、营业利润本期为 38,089,457.99 元，较上年同期增长 66.84%，主要原因在于一方面公司出口产品的出口退税率上升，另一方面公司外销出口高毛利产品小娘同比上升，致使本期营业利润同比上升。
- 11、净利润本期为 34,758,597.12 元，较上年同期增长 57.01%，主要原因在于公司营业利润上升，致使净利润同比上升。

#### (2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	168,650,543.14	148,085,176.65	13.89%
其他业务收入	3,497,832.04	4,438,481.57	-21.19%
主营业务成本	114,283,951.85	104,985,622.49	8.86%
其他业务成本	2,504,125.99	3,448,624.27	-27.39%

#### 按产品分类分析:

√适用 □不适用

单位：元



类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减%
紧固件收入	168,650,543.14	114,283,951.85	32.24%	13.89%	8.86%	10.76%
其他	3,497,832.04	2,504,125.99	28.41%	-21.19%	-27.39%	27.39%

**按区域分类分析：**

适用 不适用

**收入构成变动的的原因：**

本期公司继续往高附加值产品方向及军工方向深耕，在营业收入增长的同时，公司整体的毛利率相比往年有所增长。

**(3) 主要客户情况**

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	HANWA.CO LTD	29,037,172.76	16.87%	否
2	PHOENIX STAMPING	21,162,447.42	12.29%	否
3	福斯罗扣件系统（中国）有限公司	19,747,487.20	11.47%	否
4	HUBBELLGLOBAL OPERATIONS	19,637,919.49	11.41%	否
5	瑞泰潘得路铁路技术（武汉）有限公司	9,120,118.68	5.30%	否
合计		98,705,145.55	57.34%	-

**(4) 主要供应商情况**

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	南京钢铁有限公司	14,142,629.01	11.58%	否
2	嘉兴兴欣环保科技股份有限公司	10,772,003.84	8.82%	否
3	浙江巨金钢铁有限公司	7,947,208.44	6.51%	否
4	宁波建航国际货运代理有限公司嘉兴分公司	7,500,898.89	6.14%	否
5	常州铜物物资有限公司	6,330,840.94	5.18%	否
合计		46,693,581.12	38.23%	-

**3、 现金流量状况**

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	25,846,541.88	18,543,232.32	39.39%

投资活动产生的现金流量净额	-9,194,217.31	5,875,031.30	-256.50%
筹资活动产生的现金流量净额	-14,057,339.62	-25,157,823.58	-44.12%

### 现金流量分析:

1. 报告期内, 公司 2020 年 1-12 月经营活动产生的现金流量净额较 2019 年 1-12 月增加, 主要是由于报告期内公司进行收购子公司, 致使经营活动产生的现金流量净额有所增加。

2. 报告期内, 公司 2020 年 1-12 月投资活动产生的现金流量净额较 2019 年 1-12 月减少, 主要是由于公司购买理财产品增多, 赎回理财产品减少, 致使投资活动产生的现金流量净额减少。

3. 报告期内, 公司 2020 年 1-12 月筹资活动产生的现金流量净额较 2019 年 1-12 月减少, 主要是公司进行权益分派。

### (三) 投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位: 元

公司名称	公司类型	主要业务	总资产	净资产	营业收入	净利润
海盐瑞丰贸易有限公司	控股子公司	批发业	137,206.57	30,579.34	1,465,436.87	5,420.06
海盐海鑫包装有限公司	控股子公司	造纸和纸制品业	4,469,355.57	350,973.80	1,670,626.81	26,532.06
海盐盛丰热处理有限公司	控股子公司	金属制品业	4,037,584.28	3,178,371.90	998,687.38	93,525.93
海盐哈福金属科技有限公司	控股子公司	有色金属冶炼和压延加工业	2,289,927.71	1,425,339.95	826,769.89	108,578.85

#### 主要控股参股公司情况说明

海盐瑞丰贸易有限公司成立于 2013 年 10 月 18 日, 注册资本 10 万元, 注册地址: 海盐县武原街道盐东村, 公司持股比例: 公司持有 100% 股权, 法定代表人: 蔡大胜, 经营范围: 货物进出口和技术进出口 (国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外); 铁道器材、五金交电、钢材、建筑材料、化工原料及产品 (不含危险化学品)、批发、零售。

海盐海鑫包装有限公司成立于 2020 年 1 月 10 日, 注册资本 10 万元, 注册地址: 浙江省嘉兴市海盐望海街道盐东村, 公司持股比例: 公司持有 100% 股权, 法定代表人: 黄秀良, 经营范围: 纸箱、塑料袋、木箱制造、加工。

海盐盛丰热处理有限公司成立于 2013 年 1 月 28 日, 注册资本 100 万元, 注册地址: 海盐县武原街道武原工业区盐东区精工路 7 号, 公司持股比例: 公司持有 100% 股权, 法定代表人: 崔进锋, 经营范围: 金属热处理加工。

海盐哈福金属科技有限公司成立于 2019 年 2 月 1 日, 注册资本 200 万元, 注册地址: 浙江省嘉兴

市海盐县望海街道盐东村精工路7号3幢，公司持股比例：公司持有100%股权，法定代表人：张福良，经营范围：金属表面处理；金属产品研发；金属表面发黑加工。

#### 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 2、合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人

是 否

### 三、持续经营评价

报告期内，公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，保持了良好的独立自主经营的能力；公司致力于在资本市场长期发展，建立了完善的法人治理机构及内部控制体系，财务管理内控制度不断规范，风险控制等体系运行良好，主要财务、业务等经营指标持续改善；控股股东、董事会、经营层及重要员工队伍稳定；公司未发生违法、违规行为，也未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。未来，随着公司在传统钢铁冶金领域上经营业绩的小幅增长，随着新产品开发力度的加大，以及产品在军工行业中的拓展，公司的转型升级已逐步稳定，并在军工行业中形成一定规模效应，利润水平有望持续稳定增长，公司财务状况良好，整体抗风险的能力已大大提升，公司未来业务发展具备持续性和稳定性。

## 第四节 重大事件

### 一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.(二)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(三)
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(六)
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(七)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

#### （一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### 1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、 以临时公告形式披露且在报告期内未结案件的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

##### 3、 以临时公告形式披露且在报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

#### （二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

#### （三） 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
--------	------	------

1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	700,000.00	1,624,487.31
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	3,010,000.00	2,492,571.37

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	3,459,200.00	3,280,000.00
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项		

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：**

报告期内购买资产是为满足公司战略发展和人员规模扩增，公司需要长期稳定的经营办公场所，同时为员工创造良好的工作环境，增加员工对公司的归属感和凝聚力，对公司的长期发展有积极影响。

(五) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

单位：元

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
收购资产	2020年9月17日	2020年8月26日	海盐七丰房产开发有限公司	浙江省嘉兴市海盐县望海街道长安北路长安商业广场商办11层1102室	现金	3,280,000.00元	是	否
企业合并	2020年9月25日	2020年9月28日	黄秀良	收购公司100%股权	现金	100,000.00元	否	否
企业合并	2020年9月25日	2020年9月28日	崔进锋、李正雪	收购公司100%股权	现金	1,900,000.00元	否	否
企业合并	2020年9月25日	2020年9月28日	张福良	收购公司100%股权	现金	1,300,000.00元	否	否

**事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：**

报告期内，企业收购及合并资产主要是为进一步完善公司战略布局和长远规划，更好的促进公司业务的发展。本次对外投资不会对公司财务状况和经营成果产生重大不利影响，不存在损害公司及全体股东利益的情形。

## (六) 股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施

2020年3月24日，第二届董事会第十一次会议审议通过了《关于七丰精工科技股份有限公司股权激励计划的议案》《关于〈七丰精工科技股份有限公司定向发行说明书〉的议案》等议案，确定以1元/股的价格向激励对象发行限制性股票，上述议案已经由公司2020年第一次临时股东大会审议通过。详见公司于2020年3月26日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台披露了《七丰精工科技股份有限公司股权激励计划(草案)》(公告编号：2020-003)等公告。

本次股权激励方案经公司股东大会批准后，公司董事会与各激励对象沟通，进行讲解。2020年3月24日，公司确认股权激励价格为1.00元/股，并与每一名认购员工按照股权激励计划规定的内容签署股份认购协议。截止2020年6月16日，共有42名激励对象按期足额认购本次股权激励计划授予的股份，有1名激励对象自愿放弃本次股权激励，最终合计认购股份166万股，公司收到募集资金166万。

2020年7月14日，公司办理完成新增股份登记，披露了《股票定向发行新增股份在全国股份转让系统挂牌并公开转让的公告》(公告编号：2020-033)。目前股权激励计划正常实施中。

## (七) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2018年8月30日	-	其他(自愿承诺)	股份增持承诺	自愿锁定本人所持股份等相关承诺事项	正在履行中
董监高	2018年8月30日	-	其他(自愿承诺)	股份增持承诺	自愿锁定本人所持股份等相关承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年8月30日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年11月10日	-	其他(自愿承诺)	资金占用承诺	不占用公司资金	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年8月30日	-	挂牌	避免和减少关联交易的承诺	避免和减少关联交易	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年8月30日	-	挂牌	避免和减少关联交易的承诺	避免和减少关联交易	正在履行中

承诺事项详细情况：

一、公司控股股东、董事、监事及高管的股份限售承诺：

公司控股股东承诺：在挂牌前直接或间接持有的公司股票自愿分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为挂牌前直接或间接所持公司股票的三分之一，解除转让限制的时间分为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。

公司董事承诺：本人承诺在担任公司董事期间每年转让的股份不得超过本人所持公司股份总数的



25%，所持公司股份自公司股票上市交易日起1年内不得转让。

公司监事承诺：本人承诺在担任公司董事期间每年转让的股份不得超过本人所持公司股份总数的25%，所持公司股份自公司股票上市交易日起1年内不得转让。

公司已根据该承诺向中国证券登记结算有限公司办理了相关股份限售手续。截至报告期末，各位承诺人如实遵守上述承诺。

## 二、公司实际控制人关于避免同业竞争的承诺：

为保障公司及公司其他股东的合法权益，避免同业竞争事项，公司控股股东、实际控制人陈跃忠蔡学群已出具《关于避免同业竞争的承诺函》，承诺如下：

“本人作为七丰精工科技股份有限公司（以下简称“股份公司”）的控股股东、实际控制人按照有关法律、法规及规范性文件的规定，为避免与股份公司形成同业竞争，本人在此郑重承诺：

1、截至本承诺函签署日，本人没有在中国境内任何地方或中国境外，直接或间接发展、经营或协助经营或参与与股份公司业务存在竞争的任何活动，亦没有在任何与股份公司业务有直接或间接竞争的公司或企业拥有任何权益（不论直接或间接）。

2、在本人作为股份公司控股股东、实际控制人的事实改变之前，本人将不会直接或间接地以任何方式发展、经营或协助经营、参与、从事与股份公司及其控股子公司业务相竞争的任何活动。

3、在本人作为股份公司控股股东、实际控制人的事实改变之前，不会利用股份公司控股股东及实际控制人身份从事损害股份公司及其他股东利益的经营行为。

4、如因未履行避免同业竞争的承诺而给股份公司造成损失，本人将对股份公司遭受的损失作出赔偿。

5、自本函出具之日起，本函及本函项下之声明、承诺和保证即不可撤销，并保证承诺事项不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对所出具承诺内容的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。”

## 三、公司控股股东及实际控制人就未占用公司资金的承诺：

本人作为七丰精工科技股份有限公司（以下简称“公司”）股东和实际控制人，就未占用公司资金事宜声明如下：

自公司申请在全国中小企业股份转让系统挂牌的《七丰精工科技股份有限公司公开转让说明书》签署之日（2018年10月10日）起至今，本人及本人关联方不存在占用公司资金的情形。

## 四、公司全体股东及董事、监事和高级管理人员均已签署了《关于规范关联交易的承诺》。该承诺主要如下：

“本人/本单位及本人/本单位控制的其他企业将尽可能避免与股份公司之间发生关联交易，不利用股东地位及影响谋求股份公司在业务合作等方面给予优于市场第三方的权利，不利用股东地位及影响谋求与股份公司达成交易的优先权利；

本人/本单位将不利用公司董事、监事、高级管理人员的身份影响公司的独立性，并将保持公司在资产、人员、财务、业务和机构等方面的独立性。

截至本承诺函出具之日，除已经披露的情形外，本人及其重要关系家庭成员、本人及其重要关系家庭成员担任董事、高管或控制的企业与公司不存在其他重大关联交易。在公司日后的运营中，尽量避免与公司发生关联交易；如发生的，在不与法律、法规相抵触的前提下，在权利所及范围内，本人将促使本人的重要关系家庭成员、本人及其重要关系家庭成员担任董事、高管或控制的企业与公司进行关联交易时将按公平、公正、公开的市场原则进行，并履行法律、法规、规范性文件和公司章程规定的程序。本人将促使本人的重要关系家庭成员、本人及其重要关系家庭成员担任董事、高管或控制的企业之间的关联交易不得谋求特殊利益，不进行任何有损公司及其中小股东利益的关联交易。

本人/本单位承诺将严格遵守公司相关管理制度，并不以包括但不限于借款、代偿债务、代垫款项或者其他直接或间接方式占用公司资产，并承诺不通过本人/本单位控制的其他企业占用公司资产；对于无法避免或者因合理原因发生的关联交易，本人/本单位将严格遵守《公司法》等有关法律、法规、



规范性文件及《公司章程》的规定，交易双方将严格按照正常商业行为准则进行。关联交易的定价政策遵循市场公平、公正、公开的原则，交易价格应主要遵循市场价格的原则依据股份公司与市场独立第三方交易价格确定，如果没有市场价格，交易双方按照交易的商品或劳务成本基础上加合理利润的标准协商确定交易价格。”

截至报告期末，各位承诺人如实遵守上述承诺。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售 条件股 份	无限售股份总数	13,415,000	26.83%		13,415,000	25.97%
	其中：控股股东、实际控制人	9,755,000	19.51%		9,755,000	18.88%
	董事、监事、高管	9,755,000	19.51%	100	9,755,100	18.88%
	核心员工					
有限售 条件股 份	有限售股份总数	36,585,000	73.17%	1,660,000	38,245,000	74.03%
	其中：控股股东、实际控制人	29,265,000	58.53%		29,656,000	57.41%
	董事、监事、高管	29,265,000	58.53%	841,000	30,106,000	58.28%
	核心员工			839,000	839,000	1.62%
总股本		50,000,000	-	1,660,000	51,660,000	-
普通股股东人数		68				

#### 股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有 限售股份 数量	期末持有 无限售股 份数量	期末持有的质 押股份数 量	期末持有的司 法冻结 股份数 量
1	陈跃忠	33,750,000	302,000	34,052,000	65.92%	25,614,500	8,437,500	0	0
2	海盐七 丰投资 咨询有 限公司	10,980,000	-71,850	10,908,150	21.12%	7,320,000	3,588,150	0	0
3	蔡学群	5,270,000	89,000	5,359,000	10.37%	4,041,500	1,317,500	0	0
4	张帆	0	0	101,100	0.20%	101,000	100	0	0
5	沈引良	0	0	100,000	0.19%	100,000	0	0	0

6	蔡大胜	0	0	100,000	0.19%	100,000	0	0	0
7	陈娟芳	0	0	99,000	0.19%	99,000	0	0	0
8	朱晓琴	0	0	80,000	0.15%	80,000	0	0	0
9	黄勤英	0	0	75,000	0.15%	75,000	0	0	0
10	陈培中	0	0	60,000	0.12%	60,000	0	0	0
合计		50,000,000	319,150	50,934,250	98.60%	37,591,000	13,343,250	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：陈跃忠、蔡学群系配偶关系，分别持有海盐七丰投资咨询有限公司 28.18%、9.11%股份；蔡大胜系陈跃忠胞姐陈爱国之配偶；沈引良系陈跃忠胞妹陈忠英之配偶；除此之外，公司现有股东之间不存在其他关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### (一) 控股股东情况

公司控股股东为陈跃忠，报告期末，其直接持有七丰精工 65.92%的股份，并通过七丰投资间接持有七丰精工 5.95%的股份（其中，七丰投资持有七丰精工 21.12%的股份，而陈跃忠持有七丰投资 28.18%的股份），即陈跃忠合计持有公司 71.87%的股份。因此，陈跃忠为公司控股股东。

陈跃忠，男，汉族，1968年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历，清华大学国际工商管理与创新领导力总裁研修班结业。1983年10月至2000年3月，任海塘第三机械厂供销业务员；2000年4月至2000年11月，任海盐县第三机械厂五金冲件分厂厂长；2000年12月至2005年11月，任海盐七丰执行董事、经理；2005年12月至2014年6月，任七丰有限董事长、经理；2008年3月至2009年11月，任海泰克董事长；2009年12月至2010年7月，任海泰克执行董事、经理；2010年8月至2011年4月，任海泰克监事；2014年3月至2018年8月，任一周包装经理；2014年3月至今，任一周包装执行董事、法定代表人；2014年7月至2014年11月，任七丰五金董事长、总经理；2014年10月至2018年8月，任七丰投资经理；2014年10月至今，任七丰投资执行董事、法定代表人；2017年6月至2018年8月，任七丰控股经理；2017年6月至今，任七丰控股执行董事、法定代表人；2017年6月至2018年8月，任七丰房产经理；2017年6月至今，任七丰房产执行董事、法定代表人；2014年12月至今，任七丰精工董事长、总经理、法定代表人。

### (二) 实际控制人情况

公司共同实际控制人为陈跃忠及其配偶蔡学群，二人通过签署《一致行动协议》对共同控制关系进行了确认。陈跃忠和蔡学群分别直接持有七丰精工 65.92%和 10.37%的股份，两人合计直接持有七丰精工 76.29%的股份。二人在股东大会层面实际支配公司的经营决策，陈跃忠和蔡学群均担任股份公司董事，其中陈跃忠担任董事长，能够在董事会层面对公司的日常经营决策产生重大影响。

陈跃忠，男，汉族，1968年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历，清华大学国际工商管理与创新领导力总裁研修班结业。1983年10月至2000年3月，任海塘第三机械厂供销业务员；2000

年4月至2000年11月，任海盐县第三机械厂五金冲件分厂厂长；2000年12月至2005年11月，任海盐七丰执行董事、经理；2005年12月至2014年6月，任七丰有限董事长、经理；2008年3月至2009年11月，任海泰克董事长；2009年12月至2010年7月，任海泰克执行董事、经理；2010年8月至2011年4月，任海泰克监事；2014年3月至2018年8月，任一周包装经理；2014年3月至今，任一周包装执行董事、法定代表人；2014年7月至2014年11月，任七丰五金董事长、总经理；2014年10月至2018年8月，任七丰投资经理；2014年10月至今，任七丰投资执行董事、法定代表人；2017年6月至2018年8月，任七丰控股经理；2017年6月至今，任七丰控股执行董事、法定代表人；2017年6月至2018年8月，任七丰房产经理；2017年6月至今，任七丰房产执行董事、法定代表人；2014年12月至今，任七丰精工董事长、总经理、法定代表人。

蔡学群，女，汉族，1969年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1989年12月至2003年7月，任海塘卫生院副院长；2003年8月至2004年3月，自由职业；2004年4月至2005年11月，任海盐七丰出纳；2005年12月至2014年6月，任七丰有限出纳；2008年3月至2010年6月，任海泰克监事；2010年7月至2011年4月，任海泰克执行董事、经理；2013年1月至2014年6月，任海盐七丰热处理有限公司（已于2014年6月名称变更为“海盐盛丰热处理有限公司”）执行董事、经理；2013年6月至2014年6月，任七丰有限监事；2014年3月至今，任一周包装监事；2014年7月至2014年11月，任七丰五金出纳、董事；2014年10月至今，任七丰投资监事；2015年5月至今，任海盐爱国农场有限公司监事；2017年6月至今，任七丰房产监事；2017年6月至今，任七丰控股监事；2014年12月至今，任七丰精工出纳、董事。

#### 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

##### （一） 报告期内的普通股股票发行情况

√适用 □不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
1	2020年3月26日	2020年7月20日	1.00	1,660,000	公司董监高及36名核心员工		1,660,000.00	补充流动资金

##### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

√适用 □不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
1	2020年7	1,660,000.00	1,660,133.87	否	不适用	0	已事前及时

	月 14 日						履行
--	--------	--	--	--	--	--	----

**募集资金使用详细情况:**

本次发行募集资金中有 1,660,000 元拟用于补充流动资金。  
截止至 2020 年 12 月 31 日, 募集资金合计使用金额: 1,660,133.87 元, 其中采购费用 1,660,133.87 元, 利息收入 978.44 元, 剩余 844.57 元。

**五、 存续至本期的优先股股票相关情况**

适用 不适用

**六、 存续至本期的债券融资情况**

适用 不适用

**七、 存续至本期的可转换债券情况**

适用 不适用

**八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况**

适用 不适用

**九、 权益分派情况**

**(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况**

适用 不适用

单位: 元或股

股利分配日期	每 10 股派现数 (含税)	每 10 股送股数	每 10 股转增数
2020 年 9 月 3 日	3 元	0	0
合计	3 元	0	0

**报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况:**

适用 不适用

**(二) 权益分派预案**

适用 不适用

**十、 特别表决权安排情况**

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
陈跃忠	董事长兼总经理	男	1968年4月	2020年8月24日	2023年8月23日
蔡大胜	董事兼副总经理	男	1969年4月	2020年8月24日	2023年8月23日
张帆	董事	男	1982年11月	2020年8月24日	2023年8月23日
蔡学群	董事	女	1969年3月	2020年8月24日	2023年8月23日
陈娟芳	董事、财务总监、 董事会秘书	女	1979年11月	2020年8月24日	2023年8月23日
谭金业	监事会主席	男	1986年9月	2020年8月24日	2023年8月23日
沈引良	监事	男	1970年2月	2020年8月24日	2023年8月23日
冯永备	职工代表监事	男	1972年11月	2020年8月24日	2023年8月23日
董事会人数:				5	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				3	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司控股股东和实际控制人为陈跃忠、蔡学群为夫妻关系。蔡大胜系陈跃忠胞姐陈爱国之配偶；沈引良系陈跃忠胞妹陈忠英之配偶；除此之外，公司现有股东之间不存在其他关联关系。

#### (二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
陈跃忠	董事长兼总经理	33,750,000	302,000	34,052,000	65.92%	0	0
蔡学群	董事	5,270,000	89,000	5,359,000	10.37%	0	0
蔡大胜	董事兼副总	-	100,000	100,000	0.19%	0	0

	经理						
张帆	董事	-	101,100	101,100	0.20%	0	0
陈娟芳	董事、财务总监、董事会秘书	-	99,000	99,000	0.19%	0	0
谭金业	监事会主席	0	30,000	30,000	0.06%	0	0
沈引良	监事	-	100,000	100,000	0.20%	0	0
冯永备	职工代表监事	0	20,000	20,000	0.04%	0	0
合计	-	39,020,000	-	39,861,100	77.17%	0	0

### (三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	已解锁股份	未解锁股份	可行权股份	已行权股份	行权价（元/股）	报告期末市价（元/股）
陈跃忠	董事长兼总经理	-	302,000	-	-	-	-
蔡大胜	董事兼副总经理	-	100,000	-	-	-	-
张帆	董事	-	101,000	-	-	-	-
蔡学群	董事	-	89,000	-	-	-	-
陈娟芳	董事、财务总监、董事会秘书	-	99,000	-	-	-	-
谭金业	监事会主席	-	30,000	-	-	-	-
合计	-	-	721,000	-	-	-	-
备注（如							



有)	
----	--

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政管理人员	16	7	2	21
生产人员	155	56	28	183
销售人员	3	1	1	3
技术人员	40	4	7	37
财务人员	4			4
<b>员工总计</b>	<b>218</b>	<b>68</b>	<b>38</b>	<b>248</b>

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士		
硕士		
本科	7	8
专科	22	21
专科以下	189	219
<b>员工总计</b>	<b>218</b>	<b>248</b>

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

员工薪酬政策：公司遵循“按劳分配、效率优先、注重公平及可持续发展”的分配原则，为员工提供有竞争力的薪酬福利。员工薪酬总额分为月基本工资、岗位津贴、绩效奖金、年度绩效考核奖金等，同时对董监高及核心员工实施股权激励计划。并为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育等社会保险。

培训计划：公司坚持“以人为本”，高度重视员工培养。通过开展各项培训计划强化对员工的专业知识及技能的培训，并引进外部培训机构定期对员工进行管理和技术技能的学习培训，提升员工工作技能的同时促进员工的全面发展，以期适应公司发展的需求。

公司无承担费用的离退休职工人。

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

单位：股

√适用 □不适用

姓名	变动情况	任职	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数
冯飞	新增	销售经理	0	20,000	20,000
陈燕芳	新增	人事主管	0	40,000	40,000
马世华	新增	销售总监	0	30,000	30,000
刘冬平	新增	生产总监	0	50,000	50,000

汤大锋	新增	民品技术部长	0	10,000	10,000
陈勤飞	新增	军品技术部长	0	20,000	20,000
雷亮亮	新增	采购部长	0	10,000	10,000
朱晓琴	新增	会计	0	80,000	80,000
陈培中	新增	制造一部主任	0	60,000	60,000
黄勤英	新增	仓库主管	0	75,000	75,000
郑元明	新增	制造二部主任	0	20,000	20,000
徐其兵	新增	制造四部主任	0	30,000	30,000
冯永备	新增	制造一部副主任	0	20,000	20,000
汪楠	新增	销售经理	0	40,000	40,000
汪金华	新增	制造一部副主任	0	30,000	30,000
潘跃明	新增	制造一部副主任	0	10,000	10,000
张慧芬	新增	包装车间主管	0	10,000	10,000
唐雪芹	新增	生产助理	0	0	0
富美娟	新增	仓管员	0	30,000	30,000
徐兴	新增	包装车间主任	0	28,000	28,000
蔡琴芳	新增	制造四部副主任	0	52,000	52,000
杨飞	新增	包装车间副主任	0	15,000	15,000
李先芬	新增	民品质量部检验员	0	10,000	10,000
张建根	新增	销售经理	0	24,000	24,000
张立	新增	职员	0	19,000	19,000
冯超达	新增	职员	0	10,000	10,000
徐冰清	新增	会计助理	0	10,000	10,000
王春燕	新增	仓管员	0	10,000	10,000
吴宏庆	新增	职员	0	10,000	10,000
李四凯	新增	包装车间副主管	0	6,000	6,000
陈建	新增	职员	0	10,000	10,000
陈金付	新增	职员	0	10,000	10,000
王滕佳	新增	职员	0	10,000	10,000
王喆	新增	职员	0	10,000	10,000
邵祖根	新增	职员	0	10,000	10,000
谢伟	新增	职员	0	10,000	10,000
黄秀良	新增	子公司管理人	0	0	0
崔进锋	新增	子公司管理人	0	0	0
张福良	新增	子公司管理人	0	0	0

**核心员工的变动对公司的影响及应对措施:**

√适用 □不适用

吸引和保留优秀的管理人员和业务骨干，鼓励和稳定对公司发展具有核心作用的员工，提升公司管理团队的凝聚力，增强公司竞争力，公司认定上述 39 人为公司核心员工。

### 三、 报告期后更新情况

适用 不适用

无

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### (一) 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司为进一步完善内控管理制度，逐步完善了三会议事规则、信息披露管理制度、募集资金管理制度，并充分发挥股东大会、董事会、监事会、独立董事在重大决策、经营管理和监督方面的作用，持续提升并优化公司的内部治理能力。

此外，公司还制定风险评估程序，能够及时识别、系统分析经营活动中与实现内部控制目标相关的风险，合理确定风险应对策略，通过职务分离、授权审批等相应的控制措施，将风险控制在可承受范围之内。为确保内部信息的沟通及时有效，公司采取会议、谈话、手册等方式，及时、准确地收集、传递与内部控制相关的信息，确保信息在企业内部、企业与外部之间进行有效沟通。报告期内，公司内部控制得到一贯有效运行，无瑕疵及整改情况

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

公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规、《公司章程》及公司内控制度的要求，及时在全国中小企业股份转让系统指定的平台披露公司相关信息，确保公司股东的知情权。

综上，公司治理机制能给所有股东提供合适的保护和平等的权利。

##### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重要的人事变动、对外投资、融资、担保等事项均严格按照有关法律、法规、《公司章程》及内控制度的要求履行董事会、监事会、股东大会的审议程序，保证做到真实、准确、完整、及时，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

##### 4、 公司章程的修改情况

报告期内，公司完成了 3 次章程修订。修订内容详见公司披露的《关于拟修订公司章程公告》（公告编号：2020-008）、《关于拟修订公司章程公告》（公告编号：2020-019）、《关于拟修订公司章程公告》（公告编号：2020-074）。

## (二) 三会运作情况

### 1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	10	<p>1、2020年3月24日召开二届十一次董事会，审议通过《关于认定公司核心员工的议案》、《关于签署附生效条件的&lt;七丰精工科技股份有限公司股份认购协议&gt;的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于拟修改&lt;七丰精工科技股份有限公司章程&gt;的议案》、《关于设立募集资金专项账户和签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于公司&lt;募集资金管理制度&gt;的议案》、《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司定向发行说明书&gt;的议案》、《关于七丰精工科技股份有限公司股权激励计划的议案》、《关于召开2020年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>2、2020年4月20日召开二届十二次董事会，审议通过《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司2019年度董事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司2019年度报告及摘要&gt;的议案》、《关于拟修改&lt;七丰精工科技股份有限公司章程&gt;的议案》、《关于修订&lt;股东大会议事规则&gt;的议案》、《关于修订&lt;董事会议事规则&gt;的议案》、《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司2019年度财务决算方案&gt;的议案》、《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司2020年度财务预算方案&gt;的议案》、《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司2019年度总经理工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司2020年度高级管理人员薪酬及奖金方案&gt;的议案》、《关于预计公司2020年度日常性关联交易的议案》、《关于审议公司2019年度审计报告的议案》、《关于聘请公司2020年度审计机构的议案》、《关于召开公司2019年年度股东大会的议案》、《关于会计政策变更的议案》、《关于修订&lt;信息披露管制制度&gt;的议案》；</p> <p>3、2020年8月7日召开二届十三次董事会，审议通过《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司2020年半年度报告&gt;的议案》、《关于&lt;公司董事会换届选举&gt;的议案》、《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司2020年半年度利润分配方案&gt;的议案》、《关于召开公司2020年第二次临时</p>

		<p>股东大会的议案》；</p> <p>4、2020年8月24日召开三届一次董事会，审议通过《关于选举公司董事长的议案》、《关于聘任公司高级管理人员的议案》；</p> <p>5、2020年8月25日召开三届二次董事会，审议通过《关于公司拟购买房产构成关联交易的议案》、《关于召开公司2020年第三次临时股东大会的议案》；</p> <p>6、2020年9月25日召开三届三次董事会，审议通过《关于公司拟收购海盐海鑫包装有限公司100%股权的议案》、《关于公司拟收购海盐盛丰热处理有限公司100%股权的议案》、《关于公司拟收购海盐哈福金属科技有限公司100%股权的议案》、《关于召开公司2020年第四次临时股东大会的议案》；</p> <p>7、2020年10月13日召开三届四次董事会，审议通过《关于公司拟调整海盐盛丰热处理有限公司收购价格的议案》；</p> <p>8、2020年10月30日召开三届五次董事会，审议通过《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司2020年第三季度报告&gt;的议案》；</p> <p>9、2020年11月2日召开三届六次董事会，审议通过《关于认定公司核心员工的议案》、《关于签署附生效条件的&lt;七丰精工科技股份有限公司股票发行认购协议&gt;的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于拟修改&lt;七丰精工科技股份有限公司章程&gt;的议案》、《关于设立募集资金专项账户和签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司股票定向发行说明书&gt;的议案》、《关于召开2020年第五次临时股东大会的议案》；</p> <p>10、2020年11月12日召开三届七次董事会，审议通过《关于取消2020年第五次临时股东大会部分议案的议案》、《关于签署附生效条件的&lt;七丰精工科技股份有限公司股份认购协议&gt;的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票定向发行相关事宜的议案》、《关于拟修改&lt;七丰精工科技股份有限公司章程&gt;的议案》、《关于设立募集资金专项账户和签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司2020年第二次股票定向发行说明书&gt;的议案》、《关于召开2020年第六次临时股东大会的议案》；</p>
--	--	-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

监事会	8	<p>1、2020年3月24日召开二届七次监事会，审议通过《关于签署附生效条件的&lt;七丰精工科技股份有限公司股份认购协议&gt;的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于拟修改&lt;七丰精工科技股份有限公司章程&gt;的议案》、《关于设立募集资金专项账户和签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于公司&lt;募集资金管理制度&gt;的议案》、《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司定向发行说明书&gt;的议案》、《关于七丰精工科技股份有限公司股权激励计划的议案》；</p> <p>2、2020年4月6日召开二届八次监事会，审议通过《关于认定公司核心员工的议案》；</p> <p>3、2020年4月20日召开二届九次监事会，审议通过《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司2019年度监事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司2019年度报告及摘要&gt;的议案》、《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司2019年度财务决算方案&gt;的议案》、《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司2020年度财务预算方案&gt;的议案》、《关于修订&lt;监事会议事规则&gt;的议案》、《关于会计政策变更的议案》；</p> <p>4、2020年8月7日召开二届十次监事会，审议通过《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司2020年半年度报告&gt;的议案》、《关于&lt;公司监事会换届选举&gt;的议案》、《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司2020年半年度利润分配方案&gt;的议案》、《关于召开公司2020年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>5、2020年8月24日召开三届一次监事会，审议通过《关于选举公司监事会主席的议案》；</p> <p>6、2020年10月30日召开三届二次监事会，审议通过《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司2020年第三季度报告&gt;的议案》；</p> <p>7、2020年11月2日召开三届三次监事会，审议通过《关于签署附生效条件的&lt;七丰精工科技股份有限公司股份认购协议&gt;的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于拟修改&lt;七丰精工科技股份有限公司章程&gt;的议案》、《关于设立募集资金专项账户和签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司2020年第二次股票定向发行说明</p>
-----	---	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------



		<p>书&gt;的议案》；</p> <p>8、2020年11月12日召开三届四次监事会，审议通过《关于认定公司核心员工的议案》、《关于签署附生效条件的&lt;七丰精工科技股份有限公司股份认购协议&gt;的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票定向发行相关事宜的议案》、《关于拟修改&lt;七丰精工科技股份有限公司章程&gt;的议案》、《关于设立募集资金专项账户和签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司2020年第二次股票定向发行说明书&gt;的议案》；</p>
股东大会	7	<p>1、2020年4月11日召开2020年第一次临时股东大会，审议通过《关于认定公司核心员工的议案》、《关于签署附生效条件的&lt;七丰精工科技股份有限公司股份认购协议&gt;的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票发行相关事宜的议案》、《关于拟修改&lt;七丰精工科技股份有限公司章程&gt;的议案》、《关于设立募集资金专项账户和签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于公司&lt;募集资金管理制度&gt;的议案》、《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司定向发行说明书&gt;的议案》、《关于七丰精工科技股份有限公司股权激励计划的议案》；</p> <p>2、2020年5月10日召开2019年年度股东大会，审议通过《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司2019年度董事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司2019年度监事会工作报告&gt;的议案》、《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司2019年度报告及摘要&gt;的议案》、《关于拟修改&lt;七丰精工科技股份有限公司章程&gt;的议案》、《关于修订&lt;股东大会议事规则&gt;的议案》、《关于修订&lt;董事会议事规则&gt;的议案》、《关于修订&lt;监事会议事规则&gt;的议案》、《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司2019年度财务决算方案&gt;的议案》、《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司2020年度财务预算方案&gt;的议案》、《关于预计公司2020年度日常性关联交易的议案》、《关于审议公司2019年度审计报告的议案》、《关于聘请公司2020年度审计机构的议案》、《关于会计政策变更的议案》；</p> <p>3、2020年8月24日召开2020年第二次临时股东大会，审议通过《关于&lt;公司董事会换届</p>

		<p>选举&gt;的议案》、《关于&lt;公司监事会换届选举&gt;的议案》、《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司 2020 年半年度利润分配方案&gt;的议案》；</p> <p>4、2020 年 9 月 11 日召开 2020 年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司拟购买房产构成关联交易的议案》；</p> <p>5、2020 年 10 月 13 日召开 2020 年第四次临时股东大会，审议通过《关于公司拟收购海盐海鑫包装有限公司 100%股权的议案》、《关于公司拟收购海盐盛丰热处理有限公司 100%股权的议案》、《关于公司拟收购海盐哈福金属科技有限公司 100%股权的议案》；</p> <p>6、2020 年 11 月 17 日召开 2020 年第五次临时股东大会，审议通过《关于认定公司核心员工的议案》；</p> <p>7、2020 年 11 月 27 日召开 2020 年第六次临时股东大会，审议通过《关于签署附生效条件的&lt;七丰精工科技股份有限公司股份认购协议&gt;的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理本次股票定向发行相关事宜的议案》、《关于拟修改&lt;七丰精工科技股份有限公司章程&gt;的议案》、《关于设立募集资金专项账户和签订募集资金三方监管协议的议案》、《关于&lt;七丰精工科技股份有限公司 2020 年第二次股票定向发行说明书&gt;的议案》；</p>
--	--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

## 2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

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

## 二、 内部控制

### (一) 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，公司监事会按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定，认真履行职责，积极开展工作，列席了历次董事会会议，对公司规范运作、财务状况、重大投资等有关方面进行了一系列监督、审核活动，对下列事项发表了独立意见：

#### 1、监事会对公司依法运作情况的独立意见

报告期内，公司能够依照《公司法》和《公司章程》及国家有关政策、法规进行规范运作，未发现公司有违法违规经营的行为，公司已建立较为完善的内部控制制度，决策程序合法。公司董事及高级管理人员在履行公司职务时遵守国家法律法规、公司章程和内部制度的规定，没有出现违反法律、法规、

公司章程或损害公司利益的行为。

#### 2、监事会对检查公司财务情况的独立意见

报告期内，公司监事会认真对公司财务状况实施有效的监督、检查，公司各项支出合理，有关提留符合法律、法规和公司章程的规定。公司财务状况良好，资产质量优良，收入、费用和利润的确认与计量真实准确。公司定期财务报告真实、准确、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量情况。不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

3、报告期内，公司监事会未发现公司有重大收购、出售资产的行为；未发现公司有内幕交易的行为；无损害部分股东的权益或造成公司资产流失的情形；不存在损害公司和股东利益的关联交易行为。

#### 4、股东大会决议执行情况的独立意见

报告期内，公司监事会对股东大会的决议执行情况进行了监督，认为公司董事会能够认真履行股东大会的有关决议。

### (二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司与控股股东及实际控制人在业务、人员、资产、机构、财务等方面相互独立。控股股东及实际控制人不存在影响公司独立性的情况，公司具备独立自主经营的能力。

### (三) 对重大内部管理制度的评价

公司已建立了一套较为健全的完善的会计核算体系、财务管理、综合管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

### (四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露责任人及公司管理层严格遵守了信息披露等制度，执行情况良好。

## 三、 投资者保护

### (一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

### (二) 特别表决权股份

适用 不适用

## 第八节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	是								
审计意见	无保留意见								
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明								
审计报告编号	天职业字【2021】15319号								
审计机构名称	天职国际会计师事务所（特殊普通合伙）								
审计机构地址	上海市世纪大道88号金茂大厦13层								
审计报告日期	2021年4月27日								
签字注册会计师姓名及连续签字年限	<table border="1"><tr><td>刘华凯</td><td>曾莉</td><td>-</td><td>-</td></tr><tr><td>1年</td><td>1年</td><td>0年</td><td>0年</td></tr></table>	刘华凯	曾莉	-	-	1年	1年	0年	0年
刘华凯	曾莉	-	-						
1年	1年	0年	0年						
会计师事务所是否变更	是								
会计师事务所连续服务年限	1年								
会计师事务所审计报酬	20万元								

审计报告

天职业字[2021]15319号

七丰精工科技股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了七丰精工科技股份有限公司（以下简称“七丰股份”）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了七丰股份2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020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，我们独立于七丰股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括七丰股份 2020 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### **四、管理层对财务报表的责任**

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，管理层负责评估七丰股份的持续经营能力，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。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对七丰股份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七丰股份不能持续经营。

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

(6) 就七丰股份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。

## 二、 财务报表

### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	六、(一)	6,615,396.60	3,438,265.41
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、(二)	6,221,336.59	7,128,015.11
衍生金融资产			
应收票据	六、(三)	2,726,975.00	2,508,000.00
应收账款	六、(四)	47,041,165.48	27,178,604.47
应收款项融资	六、(五)	160,211.72	413,542.36
预付款项	六、(六)	5,274,548.37	5,045,495.18
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	六、(七)	1,366,711.40	2,173,734.13
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、(八)	25,127,503.48	20,681,755.84
合同资产	六、(九)	2,207,190.43	1,710,098.46
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	六、(十)	12,643.44	12,492.87
<b>流动资产合计</b>		<b>96,753,682.51</b>	<b>70,290,003.83</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资		-	-
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	六、(十一)	1,994,451.04	2,174,901.40
固定资产	六、(十二)	24,644,506.38	22,157,340.91
在建工程		-	-
生产性生物资产		-	
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、(十三)	3,808,329.90	3,594,299.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、(十四)	1,159,373.34	1,255,987.74
递延所得税资产	六、(十五)	641,688.16	505,418.00
其他非流动资产	六、(十六)	3,280,000.00	459,269.64
<b>非流动资产合计</b>		<b>35,528,348.82</b>	<b>30,147,217.06</b>
<b>资产总计</b>		<b>132,282,031.33</b>	<b>100,437,220.89</b>
<b>流动负债：</b>			
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	六、(十七)	9,770,000.00	4,350,000.00
应付账款	六、(十八)	13,774,271.33	14,565,684.59
预收款项		-	-
合同负债	六、(十九)	421,729.77	888,383.84
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	六、(二十)	2,749,893.92	2,195,263.56
应交税费	六、(二十一)	4,362,728.88	3,674,923.33
其他应付款	六、(二十二)	3,297,644.40	100,151.39
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	六、(二十三)	1,381,097.73	450,378.63
<b>流动负债合计</b>		<b>35,757,366.03</b>	<b>26,224,785.34</b>
<b>非流动负债：</b>			



保险合同准备金			
长期借款		-	-
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	六、(二十四)	236,787.50	264,070.27
递延所得税负债	六、(十五)	111,620.66	37,982.79
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>348,408.16</b>	<b>302,053.06</b>
<b>负债合计</b>		<b>36,105,774.19</b>	<b>26,526,838.40</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	六、(二十五)	51,660,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	六、(二十六)	2,660,867.63	1,315,590.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	六、(二十七)	7,831,360.93	4,521,511.79
一般风险准备			
未分配利润	六、(二十八)	34,024,028.58	18,073,280.60
归属于母公司所有者权益合计		96,176,257.14	73,910,382.49
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>96,176,257.14</b>	<b>73,910,382.49</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>132,282,031.33</b>	<b>100,437,220.89</b>

法定代表人：陈跃忠

主管会计工作负责人：陈娟芳

会计机构负责人：陈娟芳

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		4,731,526.72	3,303,716.88
交易性金融资产		6,221,336.59	7,128,015.11
衍生金融资产			
应收票据		2,204,475.00	2,508,000.00

应收账款	十六、(一)	42,428,333.91	27,216,460.60
应收款项融资			413,542.36
预付款项		5,178,398.19	5,033,895.18
其他应收款	十六、(二)	1,257,765.62	2,161,576.19
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		24,021,309.71	20,681,755.84
合同资产		2,207,190.43	1,710,098.46
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
<b>流动资产合计</b>		<b>88,250,336.17</b>	<b>70,157,060.62</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十六、(三)	3,400,000.00	100,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		1,994,451.04	2,174,901.40
固定资产		22,944,582.34	22,157,340.91
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		3,808,329.90	3,594,299.37
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,159,373.34	1,255,987.74
递延所得税资产		614,029.23	503,915.19
其他非流动资产		3,280,000.00	459,269.64
<b>非流动资产合计</b>		<b>37,200,765.85</b>	<b>30,245,714.25</b>
<b>资产总计</b>		<b>125,451,102.02</b>	<b>100,402,774.87</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		9,770,000.00	4,350,000.00
应付账款		12,575,576.87	14,551,865.89
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,442,554.26	2,193,263.56

应交税费		4,186,350.71	3,674,078.29
其他应付款		265,353.82	100,151.39
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		356,307.97	795,760.84
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		931,097.73	450,378.63
<b>流动负债合计</b>		<b>30,527,241.36</b>	<b>26,115,498.60</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		236,787.50	264,070.27
递延所得税负债		96,081.01	37,982.79
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>332,868.51</b>	<b>302,053.06</b>
<b>负债合计</b>		<b>30,860,109.87</b>	<b>26,417,551.66</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		51,660,000.00	50,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,660,867.63	1,315,590.10
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		7,831,360.93	4,521,511.79
一般风险准备			
未分配利润		32,438,763.59	18,148,121.32
<b>所有者权益合计</b>		<b>94,590,992.15</b>	<b>73,985,223.21</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>125,451,102.02</b>	<b>100,402,774.87</b>

### (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、营业总收入</b>		172,148,375.18	152,523,658.22
其中：营业收入	六、(二十九)	172,148,375.18	152,523,658.22
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		135,414,454.19	130,923,580.05
其中：营业成本	六、(二十九)	116,788,077.84	108,434,246.76
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	六、(三十)	987,555.64	963,529.30
销售费用	六、(三十一)	1,114,200.99	7,391,930.15
管理费用	六、(三十二)	7,971,203.36	7,472,779.33
研发费用	六、(三十三)	7,397,261.14	7,035,327.59
财务费用	六、(三十四)	1,156,155.22	-374,233.08
其中：利息费用	六、(三十四)		57,823.58
利息收入	六、(三十四)	15,459.16	16,575.33
加：其他收益	六、(三十五)	2,085,575.14	1,278,578.08
投资收益（损失以“-”号填列）	六、(三十六)	1,870.76	185,613.14
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）			
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）	六、(三十七)	387,321.48	253,218.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、(三十八)	-1,110,196.67	-152,615.10

资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、（三十九）	-9,033.71	-348,943.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、（四十）		13,838.99
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>38,089,457.99</b>	<b>22,829,768.86</b>
加：营业外收入	六、（四十一）	1,989,362.67	2,368,329.87
减：营业外支出	六、（四十二）	65,328.12	83,118.01
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>40,013,492.54</b>	<b>25,114,980.72</b>
减：所得税费用	六、（四十三）	5,254,895.42	2,976,944.46
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>34,758,597.12</b>	<b>22,138,036.26</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		34,758,597.12	22,138,036.26
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		34,758,597.12	22,138,036.26
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额		-	-
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		<b>34,758,597.12</b>	<b>22,138,036.26</b>
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		34,758,597.12	22,138,036.26
（二）归属于少数股东的综合收益总额			

<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）	十七、（二）	0.69	0.44
（二）稀释每股收益（元/股）	十七、（二）	0.69	0.44

法定代表人：陈跃忠

主管会计工作负责人：陈娟芳

会计机构负责人：陈娟芳

#### （四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、营业收入</b>	十六、（四）	169,681,013.98	152,258,677.60
减：营业成本	十六、（四）	115,399,125.52	108,310,626.30
税金及附加		973,198.31	963,202.82
销售费用		1,114,200.99	7,335,327.17
管理费用		7,515,430.46	7,421,935.83
研发费用		7,397,261.14	7,035,327.59
财务费用		1,138,164.53	-352,550.43
其中：利息费用			57,823.58
利息收入		14,285.77	16,160.98
加：其他收益		2,080,575.14	1,278,578.08
投资收益（损失以“-”号填列）	十六、（五）	1,870.76	185,613.14
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）			
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）		387,321.48	253,218.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-752,342.66	-148,775.76
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-9,033.71	-344,960.70
资产处置收益（损失以“-”号填列）			13,838.99
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		37,852,024.04	22,782,320.65
加：营业外收入		547,313.86	2,367,821.77
减：营业外支出		64,302.34	83,118.01
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		38,335,035.56	25,067,024.41
减：所得税费用		5,236,544.15	2,971,854.57
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		33,098,491.41	22,095,169.84
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		33,098,491.41	22,095,169.84
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			

1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		<b>33,098,491.41</b>	<b>22,095,169.84</b>
<b>七、每股收益：</b>			
(一) 基本每股收益（元/股）			
(二) 稀释每股收益（元/股）			

#### (五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		164,342,658.19	153,812,072.18
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		6,062,446.50	4,072,572.33
收到其他与经营活动有关的现金	六、（四十四）	4,300,300.10	6,873,695.23
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>174,705,404.79</b>	<b>164,758,339.74</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		116,249,917.84	110,079,205.70
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			



支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		17,126,525.71	18,557,170.33
支付的各项税费		5,187,923.10	4,693,921.44
支付其他与经营活动有关的现金	六、(四十四)	10,294,496.26	12,884,809.95
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>148,858,862.91</b>	<b>146,215,107.42</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	六、(四十五)	<b>25,846,541.88</b>	<b>18,543,232.32</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,295,870.76	9,155,457.21
取得投资收益收到的现金			185,613.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			144,928.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,295,870.76</b>	<b>9,485,998.83</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,208,140.38	3,610,967.53
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		2,281,947.69	
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>10,490,088.07</b>	<b>3,610,967.53</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-9,194,217.31</b>	<b>5,875,031.30</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,660,000.00	
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			5,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,660,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>
偿还债务支付的现金			5,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,498,000.00	25,057,823.58
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	六、(四十四)	219,339.62	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>15,717,339.62</b>	<b>30,157,823.58</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-14,057,339.62</b>	<b>-25,157,823.58</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-448,853.76</b>	<b>378,039.84</b>

五、现金及现金等价物净增加额	六、(四十五)	2,146,131.19	-361,520.12
加：期初现金及现金等价物余额	六、(四十五)	2,133,265.41	2,494,785.53
六、期末现金及现金等价物余额	六、(四十五)	4,279,396.60	2,133,265.41

法定代表人：陈跃忠

主管会计工作负责人：陈娟芳

会计机构负责人：陈娟芳

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020年	2019年
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		160,794,279.26	153,534,722.17
收到的税费返还		6,037,413.06	3,989,353.60
收到其他与经营活动有关的现金		4,087,806.24	6,872,772.78
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>170,919,498.56</b>	<b>164,396,848.55</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		113,515,982.19	109,897,267.31
支付给职工以及为职工支付的现金		17,050,578.36	18,535,170.33
支付的各项税费		5,566,656.02	4,685,276.34
支付其他与经营活动有关的现金		9,793,947.21	12,824,396.72
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>145,927,163.78</b>	<b>145,942,110.70</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>24,992,334.78</b>	<b>18,454,737.85</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,295,870.76	9,155,457.21
取得投资收益收到的现金			185,613.14
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			144,928.48
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>1,295,870.76</b>	<b>9,485,998.83</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		8,110,795.25	3,610,967.53
投资支付的现金		3,300,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>11,410,795.25</b>	<b>3,610,967.53</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-10,114,924.49</b>	<b>5,875,031.30</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,660,000.00	
取得借款收到的现金			5,000,000.00

发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		1,660,000.00	5,000,000.00
偿还债务支付的现金			5,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		15,498,000.00	25,057,823.58
支付其他与筹资活动有关的现金		219,339.62	
<b>筹资活动现金流出小计</b>		15,717,339.62	30,157,823.58
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-14,057,339.62	-25,157,823.58
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-423,260.83	367,448.70
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		396,809.84	-460,605.73
加：期初现金及现金等价物余额		1,998,716.88	2,459,322.61
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,395,526.72	1,998,716.88

## (七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		
优先 股		永续 债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				1,315,590.10				4,521,511.79		18,073,280.60		73,910,382.49
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	50,000,000.00				1,315,590.10				4,521,511.79		18,073,280.60		73,910,382.49
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,660,000.00				1,345,277.53				3,309,849.14		15,950,747.98		22,265,874.65
（一）综合收益总额											34,758,597.12		34,758,597.12
（二）所有者投入和减少资本	1,660,000.00				1,345,277.53								3,005,277.53
1. 股东投入的普通股	1,660,000.00												1,660,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益					1,564,617.15								1,564,617.15

的金额												
4. 其他				-219,339.62								-219,339.62
(三) 利润分配								3,309,849.14	-18,807,849.14			-15,498,000.00
1. 提取盈余公积								3,309,849.14	-3,309,849.14			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-15,498,000.00			-15,498,000.00
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												
<b>四、本年年末余额</b>	51,660,000.00			2,660,867.63				7,831,360.93	34,024,028.58			96,176,257.14

项目	2019年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	50,000,000.00				1,315,590.10				2,429,033.01		24,198,105.07		77,942,728.18
加：会计政策变更									-12,971.58		-116,744.14		-129,715.72
前期差错更正									-104,066.62		-936,599.61		-1,040,666.23
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	50,000,000.00				1,315,590.10				2,311,994.81		23,144,761.32		76,772,346.23
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,209,516.98		-5,071,480.72		-2,861,963.74
（一）综合收益总额											22,138,036.26		22,138,036.26
（二）所有者投入和减少资本													
1. 股东投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													

(三) 利润分配								2,209,516.98	-27,209,516.98	-25,000,000.00
1. 提取盈余公积								2,209,516.98	-2,209,516.98	
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配									-25,000,000.00	-25,000,000.00
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										
<b>四、本年期末余额</b>	50,000,000.00				1,315,590.10			4,521,511.79	18,073,280.60	73,910,382.49

法定代表人：陈跃忠

主管会计工作负责人：陈娟芳

会计机构负责人：陈娟芳



## (八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	50,000,000.00				1,315,590.10				4,521,511.79		18,148,121.32	73,985,223.21
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00				1,315,590.10				4,521,511.79		18,148,121.32	73,985,223.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,660,000.00				1,345,277.53				3,309,849.14		14,290,642.27	20,605,768.94
（一）综合收益总额											33,098,491.41	33,098,491.41
（二）所有者投入和减少资本	1,660,000.00				1,345,277.53							3,005,277.53
1. 股东投入的普通股	1,660,000.00											1,660,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,345,277.53							1,345,277.53
4. 其他												
（三）利润分配									3,309,849.14		-18,807,849.14	-15,498,000.00
1. 提取盈余公积									3,309,849.14		-3,309,849.14	
2. 提取一般风险准备												

3. 对所有者（或股东）的分配											-15,498,000.00	-15,498,000.00
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												
<b>四、本年期末余额</b>	51,660,000.00				2,660,867.63				7,831,360.93		32,438,763.59	94,590,992.15

项目	2019年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								

一、上年期末余额	50,000,000.00				1,315,590.10				2,429,033.01		24,315,812.21	78,060,435.32
加：会计政策变更									-12,971.58		-116,744.14	-129,715.72
前期差错更正									-104,066.62		-936,599.61	-1,040,666.23
其他												
二、本年期初余额	50,000,000.00				1,315,590.10				2,311,994.81		23,262,468.46	76,890,053.37
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									2,209,516.98		-5,114,347.14	-2,904,830.16
（一）综合收益总额											22,095,169.84	22,095,169.84
（二）所有者投入和减少资本												0.00
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									2,209,516.98		-27,209,516.98	-25,000,000.00
1. 提取盈余公积									2,209,516.98		-2,209,516.98	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配											-25,000,000.00	-25,000,000.00
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												
<b>四、本年年末余额</b>	50,000,000.00				1,315,590.10				4,521,511.79		18,148,121.32	73,985,223.21

### 三、 财务报表附注

## 七丰精工科技股份有限公司 2020 年度财务报表附注

(除另有注明外, 所有金额均以人民币元为货币单位)

### 一、 公司的基本情况

#### 1、 公司概况

七丰精工科技股份有限公司原名海盐七丰五金制造有限公司、浙江七丰五金标准件有限公司、浙江七丰五金科技股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”), 成立于 2001 年 1 月 3 日, 成立时注册资本为 50 万元整, 由陈跃忠出资 45 万元、沈引良出资 5 万元, 上述出资情况由海盐中联会计师事务所于 2000 年 12 月 26 日出具盐中会师一验(2000)第 1228 号验资报告验证。

公司设立时股东出资额及出资比例如下:

股东姓名	出资额度(万元)	出资形式	出资比例(%)
陈跃忠	45.00	货币资金	90.00
沈引良	5.00	货币资金	10.00
合计	<u>50.00</u>		<u>100</u>

#### (1) 股份公司成立

经历次增资, 2014 年 7 月 15 日经股东会决议, 同意公司以发起方式变更设立为股份有限公司, 并以经审计的截至 2010 年 4 月 30 日净资产总额 19,085,590.10 元为基准, 将净资产中 1,777 万元折为股份公司的股本总额, 股东实际出资额超过注册资本的金额 1,315,590.10 元计入公司的资本公积, 变更后的总股本为 1,777 万元, 注册资本为 1,777 万元, 名称变更为“浙江七丰五金科技股份有限公司”, 并取得嘉兴市工商行政管理局核发注册号为 913304007258865156 号《企业法人营业执照》。上述出资经海盐东致会计师事务所(特殊普通合伙)“盐东致会师验[2014]24 号”验资报告验证确认。

股份公司成立时股东出资额及出资比例如下:

股东姓名	出资额度(万元)	出资形式	出资比例(%)
陈跃忠	1,537.00	货币资金	86.49

蔡学群	240.00	货币资金	13.51
合计	<u>1,777.00</u>		<u>100</u>

#### (2) 2014 年第一次增资

2014 年 10 月 30 日，经股东大会决议，同意公司注册资本由 1,777 万元增加至 2,277 万元，新增注册资本 500 万元由海盐七丰投资咨询有限公司（以下简称“七丰投资”）全部认缴，出资方式为货币资金，本次增资由海盐东致会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 5 月 28 日出具盐东致会师验[2018]10 号验资报告验证。此次股权转让后股权结构为：

股东姓名	出资额度（万元）	出资形式	出资比例（%）
陈跃忠	1,537.00	货币资金	67.50
海盐七丰投资咨询有限公司	500.00	货币资金	21.96
蔡学群	240.00	货币资金	10.54
合计	<u>2,277.00</u>		<u>100</u>

#### (3) 2014 年第二次增资

2014 年 12 月 20 日，经股东大会决议，同意公司注册资本由 2,277 万元增加至 5,000 万元，其中股东陈跃忠新增出资额 1,838 万元，股东七丰投资新增出资额 598 万元，蔡学群新增出资额 287 万元，出资方式为货币资金，本次增资由海盐东致会计师事务所（特殊普通合伙）于 2018 年 6 月 6 日出具盐东致会师验[2018]12 号验资报告验证；同意公司名称变更为“七丰精工科技股份有限公司”。此次股权转让后股权结构为：

股东姓名	出资额度（万元）	出资形式	出资比例（%）
陈跃忠	3,375.00	货币资金	67.50
海盐七丰投资咨询有限公司	1,098.00	货币资金	21.96
蔡学群	527.00	货币资金	10.54
合计	<u>5,000.00</u>		<u>100</u>

#### (4) 新三板挂牌

公司于 2019 年 1 月 30 日在全国中小企业股份转让系统挂牌，股票代码为 873169，股票简称为七丰精工。

#### (5) 2020 年股权激励

2020 年 6 月 12 日，经股东大会决议，同意公司向董事、高级管理人员及核心员工定向发行

股票，增发公司股份 166 万股，每股 1 元；本次增发后，公司股份总数为 5166 万股，每股 1 元。本次股权激励后公司的股权结构如下：

股东姓名	出资额度（万元）	出资形式	出资比例（%）
陈跃忠	3,405.20	货币资金	65.92
海盐七丰投资咨询有限公司	1,098.00	货币资金	21.25
蔡学群	535.90	货币资金	10.37
张帆	10.10	货币资金	0.20
沈引良	10.00	货币资金	0.19
蔡大胜	10.00	货币资金	0.19
陈娟芳	9.90	货币资金	0.19
朱晓琴	8.00	货币资金	0.15
黄勤英	7.50	货币资金	0.15
陈培中	6.00	货币资金	0.12
蔡琴芳	5.20	货币资金	0.10
刘冬平	5.00	货币资金	0.10
其他 31 位小股东	55.20	货币资金	1.07
合计	<u>5,166.00</u>		<u>100</u>

统一社会信用代码：913304007258865156。

公司法定代表人：陈跃忠。

公司注册地：浙江省嘉兴市海盐县武原街道武原工业园盐东区精工路 3、7 号。

公司办公地：浙江省嘉兴市海盐县武原街道武原工业园盐东区精工路 3、7 号。

## 2. 公司的业务性质和主要经营活动。

铁道道钉、铁道轨道配件、冲压件、紧固件、电子元件配件、仪器仪表配件、机械配件的研发、制造、加工；紧固件热镀锌加工；金属热处理加工；木制品制造、加工；货物进出口和技术进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司主要从事中高端紧固件的研发、生产和销售业务。

## 3. 母公司以及集团最终母公司的名称。

陈跃忠为本公司实际控制人。



4. 财务报告的批准报出机构和财务报告批准报出日。

本财务报告于二〇二一年四月二十八日经公司董事会批准报出。

截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

序号	子公司名称
1	海盐瑞丰贸易有限公司
2	海盐哈福金属科技有限公司
3	海盐盛丰热处理有限公司
4	海盐海鑫包装有限公司

本期合并财务报表范围及其变化情况详见“本附注七、合并范围的变更”、“本附注八、在其他主体中的权益”。

## 二、财务报表的编制基础

### （一）编制基础

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

### （二）持续经营

公司不存在可能导致对公司自报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 三、重要会计政策及会计估计

### （一）遵循企业会计准则的声明

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

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

### （二）会计期间和经营周期

#### 1. 会计期间

本公司的会计年度从公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止。

#### 2. 营业周期

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### （三）记账本位币

本公司采用人民币作为记账本位币。

### （四）计量属性在本期发生变化的报表项目及其本期采用的计量属性

本公司采用的计量属性包括历史成本、重置成本、可变现净值、现值和公允价值。

### （五）企业合并

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司在一次交易取得或通过多次交易分步实现同一控制下企业合并，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的账面价值计量。本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积；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

本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。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并，应按以下顺序处理：

（1）调整长期股权投资初始投资成本。购买日之前持有股权采用权益法核算的，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、其他所有者权益变动的，转为购买日所属当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（2）确认商誉（或计入当期损益的金额）。将第一步调整后长期股权投资初始投资成本与购买日应享有子公司可辨认净资产公允价值份额比较，前者大于后者，差额确认为商誉；前者小于后者，差额计入当期损益。

通过多次交易分步处置股权至丧失对子公司控制权的情形

（1）判断分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生;

4) 一项交易单独看是不经济的, 但是和其他交易一并考虑时是经济的。

(2) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的, 应当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, 在合并财务报表中应当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。

在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当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子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 分步处置股权至丧失对子公司控制权过程中的各项交易不属于“一揽子交易”的会计处理方法

处置对子公司的投资未丧失控制权的, 合并财务报表中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计入资本公积(资本溢价或股本溢价), 资本溢价不足冲减的, 应当调整留存收益。

处置对子公司的投资丧失控制权的, 在合并财务报表中, 对于剩余股权, 应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和, 减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额, 计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益, 应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(六) 合并财务报表的编制方法

### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司(包括本公司所控制的单独主体)纳入合并财务报表范围, 包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的, 在编制合并财务报表时, 按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础, 已抵销了本公司与子公司、子公司相互

之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### （七）合营安排分类及共同经营会计处理方法

##### 1. 合营安排的认定和分类

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。合营安排具有下列特征：

（1）各参与方均受到该安排的约束；（2）两个或两个以上的参与方对该安排实施共同控制。任何一个参与方都不能够单独控制该安排，对该安排具有共同控制的任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排。

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，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。

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

##### 2. 合营安排的会计处理

共同经营参与方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（1）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；  
（2）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（3）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（4）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；  
（5）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营企业参与方应当按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理。

#### （八）现金及现金等价物的确定标准

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

险很小的投资。

## （九）外币业务折算和外币报表折算

### 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（或：采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率）。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，确认为其他综合收益。

## （十）金融工具

### 1. 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

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

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

（1）收取金融资产现金流量的权利届满；

（2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

### 2. 金融资产分类和计量

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产以及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。金融资产的后续计量取决于其分类。

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

#### (1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的,分类为以摊余成本计量的金融资产:本公司管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产,采用实际利率法,按照摊余成本进行后续计量,其摊销或减值产生的利得或损失,均计入当期损益。

#### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的,分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产:本公司管理该金融资产的商业模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标;该金融资产的合同条款规定,在特定日期产生的现金流量,仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量。其折价或溢价采用实际利率法进行摊销并确认为利息收入或费用。除减值损失及外币货币性金融资产的汇兑差额确认为当期损益外,此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认,直到该金融资产终止确认时,其累计利得或损失转入当期损益。与此类金融资产相关利息收入,计入当期损益。

#### (3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产,仅将相关股利收入计入当期损益,公允价值变动作为其他综合收益确认,直到该金融资产终止确认时,其累计利得或损失转入留存收益。

#### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产,分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时,为了能够消除或显著减少会计错配,可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产,采用公允价值进行后续计量,所有公允价值变动计入当期损益。

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

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产,相关交易费用直接计入当期损益,其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

### 3. 金融负债分类和计量

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

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

本公司在初始确认时确定金融负债的分类。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

（1）以摊余成本计量的金融负债

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

（2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

#### 4. 金融工具抵销

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

#### 5. 金融资产减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资和财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的预期信用损失进行估计。

（1）预期信用损失一般模型

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司对信用风险的具体评估，详见附注“九、与金融工具相关的风险”。



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

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

**第一阶段：信用风险自初始确认后未显著增加**

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

**第二阶段：信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值**

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

**第三阶段：初始确认后发生信用减值**

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

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

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

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

（3）应收款项及租赁应收款

对于应收票据、应收账款等应收款项，无论是否存在重大融资成分，本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对上述应收款项预期信用损失进行估计，并采用预期信用损失的简化模型，始终按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

①期末对有客观证据表明其已发生减值以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等的应收款项单独进行减值测试，根据其预计未来现金流量现值低于其账面价值的差额，确认减值损失，计提坏账准备。

②当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。

组合名称	确定组合依据	计提方法
应收票据组合 1	信用风险较高的银行承兑汇票	单独进行减值测试

应收票据组合 2	信用风险较低的银行承兑汇票和商业承兑汇票	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
应收账款信用风险特征组合 1	账龄风险组合	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
应收账款信用风险特征组合 1	关联方组合	单独进行减值测试
其他应收款信用风险特征组合	账龄风险组合	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

### ③信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5.00
1-2 年 (含 2 年)	10.00
2-3 年 (含 3 年)	50.00
3 年以上	100.00

## 6. 金融资产转移

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的, 分别下列情况处理: 放弃了对该金融资产控制的, 终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债; 未放弃对该金融资产控制的, 按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产, 并相应确认有关负债。

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

### (十一) 应收款项融资

金融资产同时符合下列条件的, 分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产: 本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标; 该金融资产的合同条款规定, 在特定日期产生的现金流量, 仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将持有的应收款项, 以贴现或背书等形式转让, 且该类业务较为频繁、涉及金额也较大的, 其管理业务模式实质为既收取合同现金流量又出售, 按照金融工具准则的相关规定, 将其分类至以公允价值计量变动且其变动计入其他综合收益的金融资产。

### (十二) 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，分类包括原材料、发出商品、在产品、委托加工物资及库存商品等。

## 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

## 3. 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照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。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

## 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。

## （十三）合同资产

### 1. 合同资产的确认方法及标准

本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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（除应收款项）列示为合同资产。

### 2. 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回

金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

对于包含重大融资成分的合同资产，本公司选择采用预期信用损失的一般模型详见“附注三、（十）金融工具”进行处理。

#### （十四）持有待售资产

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

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

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

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

#### （十五）长期股权投资

##### 1. 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(资本溢价或股本溢价);资本公积不足冲减的,调整留存收益。

分步实现同一控制下企业合并的,应当以持股比例计算的合并日应享有被合并方账面所有者权益份额作为该项投资的初始投资成本。初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额,调整资本公积(资本溢价或股本溢价),资本公积不足冲减的,冲减留存收益。

(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。

(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;投资者投入的,按照投资合同或协议约定的价值作为其初始投资成本(合同或协议约定价值不公允的除外)。

## 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资,在本公司个别财务报表中采用成本法核算;对具有共同控制或重大影响的长期股权投资,采用权益法核算。

采用成本法时,长期股权投资按初始投资成本计价,除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外,按享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润,确认为当期投资收益,并同时根据有关资产减值政策考虑长期投资是否减值。

采用权益法时,长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,归入长期股权投资的初始投资成本;长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的,其差额计入当期损益,同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时,取得长期股权投资后,按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额,确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有被投资单位净损益的份额时,以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础,按照本公司的会计政策及会计期间,并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分(但内部交易损失属于资产减值损失的,应全额确认),对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分,相应减少长期股权投资的账面价值。本公司确认被投资单位发生的净亏损,以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限,本公司负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动,调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

### 3. 确定对被投资单位具有控制、重大影响的依据

控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额；重大影响，是指投资方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。

### 4. 长期股权投资的处置

#### （1）部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权的情形

部分处置对子公司的长期股权投资，但不丧失控制权时，应当将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益。

#### （2）部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的情形

部分处置股权投资或其他原因丧失了对子公司控制权的，对于处置的股权，应结转与所售股权相对应的长期股权投资的账面价值，出售所得价款与处置长期股权投资账面价值之间差额，确认为投资收益（损失）；同时，对于剩余股权，应当按其账面价值确认为长期股权投资或其它相关金融资产。处置后的剩余股权能够对子公司实施共同控制或重大影响的，应按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。

### 5. 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，在资产负债表日有客观证据表明其发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十六）投资性房地产

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。资产负债表日，有迹象表明投资性房地产发生减值的，按照账面价值与可收回金额的差额计提相应的减值准备。

#### （十七）固定资产

##### 1. 固定资产确认条件、计价和折旧方法

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

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

##### 2. 各类固定资产的分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、办公设备、运输工具、工具器具；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

类别	折旧方法	折旧年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10-20	5	4.75-9.50
运输工具	年限平均法	4-5	5	19.00-23.75
办公设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
电子设备	年限平均法	3-5	5	19.00-31.67
工具器具	年限平均法	5-10	5	9.50-19.00

### 3. 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

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

### 4. 融资租入固定资产的认定依据、计价方法和折旧方法

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

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

### （十八）在建工程

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

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

## （十九）借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化金额

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

## （二十）无形资产

1. 无形资产包括土地使用权、排污权、软件系统和商标权等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，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
排污权	5-20
软件系统	4-10
商标权	10

3. 使用寿命确定的无形资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，按照账面价值与可



收回金额的差额计提相应的减值准备；使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

#### （二十一）长期资产减值

公司应当在资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象。

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，每年都应当进行减值测试。

存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

（1）资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌；（2）公司经营所处的经济、技术或者法律等环境以及资产所处的市场在当期或者将在近期发生重大变化，从而对公司产生不利影响；（3）市场利率或者其他市场投资报酬率在当期已经提高，从而影响公司计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低；（4）有证据表明资产已经陈旧过时或者其实体已经损坏；（5）资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置；（6）公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者亏损）远远低于（或者高于）预计金额等；（7）其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

资产存在减值迹象的，应当估计其可收回金额。

可收回金额应当根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。

资产预计未来现金流量的现值，应当按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。预计资产未来现金流量的现值，应当综合考虑资产的预计未来现金流量、使用寿命和折现率等因素。

可收回金额的计量结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，应当将资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

## （二十二）长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

## （二十三）合同负债

本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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## （二十四）职工薪酬

职工薪酬是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外的各种形式的报酬或补偿。本公司的职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

### 1. 短期薪酬

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

对于利润分享计划的，在同时满足下列条件时确认相关的应付职工薪酬：

- （1）本公司因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- （2）因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

如果本公司在职工为其提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内，不需要全部支付利润分享计划产生的应付职工薪酬，该利润分享计划适用其他长期职工福利的有关规定。本公司根据经营业绩或职工贡献等情况提取的奖金，属于奖金计划，比照短期利润分享计划进行处理。

### 2. 离职后福利

#### （1）设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间，将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。预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的，按确定的折现率将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

#### （2）设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。当职工后续年度的服务将导致其享有的设

定受益计划福利水平显著高于以前年度时，本公司按照直线法将累计设定受益计划义务分摊确认于职工提供服务而导致本公司第一次产生设定受益计划福利义务至职工提供服务不再导致该福利义务显著增加的期间。在确定该归属期间时，不考虑仅因未来工资水平提高而导致设定受益计划义务显著增加的情况。

报告期末，本公司将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益。

### 3. 辞退福利

辞退福利主要包括：

（1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，本公司决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿。

（2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。

公司向职工提供辞退福利的，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。

辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### 4. 其他长期职工福利

向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的按设定提存计划的有关规定进行处理，除此之外的其他长期职工福利，按设定受益计划的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## （二十五）预计负债

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

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

## （二十六）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. 权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定。

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

### 3. 确认可行权权益工具最佳估计的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

### 4. 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，在授予日按本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，按本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，本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，本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；如果本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，本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，本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。

如果本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。

## （二十七）收入

### 1. 收入的确认

本公司的收入主要包括内销收入、外销收入等，产品类别主要为定制紧固件产品。

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。取得相关商品控制权是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

（1）本公司满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。

②客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。

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

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

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

在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ① 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ② 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③ 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- ④ 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤ 客户已接受该商品。
- ⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司收入确认的具体政策：

公司主要销售紧固件等产品，属于在某一时点履行履约义务。公司收入确认政策分内销业务和外销业务，具体收入确认政策如下：

#### (1) 内销业务收入确认政策

公司销售给国内客户的产品，其销售价格按与客户签订的合同或订单确定，公司在销售部与仓库确认产品已装箱完毕，按实际的出库送货单予以发货，产品经客户验收无误后对应的风险报酬和控制权转移，确认销售收入。

#### (2) 外销业务收入确认政策

公司销售与给国外客户按对外出口销售方式处理，其销售价格按与境外客户签订的合同或订单确定，基本为离岸价格。公司产品到海关申报后，货运装箱上船离港日，财务在中国电子口岸查询已录入系统的报关信息，并在在海关出口申报系统中，打印出口货物报关单，出口报关单均注明实际出口日期，公司以注明的出口日期确认销售收入。

### 3. 收入的计量

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

#### (1) 可变对价

本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，应当不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。公司在评估累计已确认收入是否极可能不会发生重大转回时，应当同时考虑收入转回的可能性及其比重。

#### （2）重大融资成分

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

#### （3）非现金对价

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

#### （4）应付客户对价

针对应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

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

#### （二十八）合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

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

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

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

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减

值准备，并确认为资产减值损失：

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

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### （二十九）政府补助

1. 政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。
2. 政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。
3. 政府补助采用总额法：

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

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

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

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

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

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司选择按照下列方法进行会计处理：

以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

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

#### （三十）递延所得税资产和递延所得税负债



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

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

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

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

#### （三十一）租赁

##### 1. 经营租赁

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

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

##### 2. 融资租赁

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

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

#### （三十二）回购股份

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司或本公司所属子公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注

销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司或本公司所属子公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（资本溢价或股本溢价）。

### （三十三）分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：（1）该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；（2）本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；（3）本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

## 四、税项

### （一）主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	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，在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%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
房产税	按房产原值一次减除30%损耗价值后的余额	1.2%
土地使用税	土地面积	6元/m <sup>2</sup>

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
七丰精工科技股份有限公司	15%（注1）
海盐瑞丰贸易有限公司	其所得减按25%计入应纳税所得额，按20%税率缴纳企业所得税（注2）
海盐哈福金属科技有限公司	其所得减按25%计入应纳税所得额，按20%税率缴纳企业所得税（注2）
海盐盛丰热处理有限公司	其所得减按25%计入应纳税所得额，按20%税率缴纳企业所得税（注2）
海盐海鑫包装有限公司	其所得减按25%计入应纳税所得额，按20%税率缴纳企业所得税（注2）

### （二）重要税收优惠政策及其依据

注 1：根据科技部、财政部、国家税务总局联合下发的《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2008]172 号）的规定及《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火[2008]362 号）的文件，公司于 2018 年 11 月 30 日通过国家高新技术企业认定，获得由浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的高新技术企业证书，有效期三年，证书编号 GR201833004153，享受 15%企业所得税优惠税率。

注 2：根据《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）规定，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，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 25%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。

## 五、会计政策和会计估计变更以及前期差错更正的说明

### 1. 会计政策的变更

（1）本公司自 2020 年 1 月 1 日采用财政部《关于修订印发〈企业会计准则第 14 号——收入〉的通知》（财会〔2017〕22 号）相关规定，根据首次执行本准则的累积影响数，调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。会计政策变更导致影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目名称和金额
将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务，列示为“合同负债”	2020 年 12 月 31 日合并报表增加合同负债 421,729.77 元，增加其他流动负债 31,097.73 元，减少预收款项 452,827.50 元； 2020 年 12 月 31 日母公司增加合同负债 356,307.97 元，增加其他流动负债 31,097.73 元，减少预收款项 387,405.70 元。
将为履行当前或预期取得的合同所发生的不属于其他企业会计准则规范范围且按照本准则应当确认为一项资产的成本，列示为“合同履约成本”，并在相关收入确认时摊销至“营业成本”	2020 年度合并报表增加主营业务成本 9,017,048.33 元，减少销售费用 9,017,048.33 元； 2020 年度母公司报表增加主营业务成本 8,837,188.43 元，减少销售费用 8,837,188.43 元。
将已向客户转让商品而有权收取对价的权利且该权利取决于时间流逝之外的其他因素，列示为“合同资产”	2020 年 12 月 31 日合并合同资产列示金额 2,207,190.43 元； 2020 年 12 月 31 日母公司合同资产列示金额 2,207,190.43 元。
该会计政策变更对期初财务报表的影响详见“4. 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况”。	

### 2. 会计估计的变更

本公司本期无会计估计变更。

### 3. 前期会计差错更正

1、公司 2020 年之前的奖金存在以加工费的形式通过海盐县望海街道盐丰包装服务部支付并通过废料收入直接支付的情况，按照奖金的实际归属期间进行还原处理。对应的 2019 年的财务报表调减营业成本 909,824.52 元，调增销售费用 138,930.00 元，调增管理费用 242,480.00 元，调增应付职工薪酬 378,035.00 元，调增应交税费 134,216.71 元。同步调减 2020 年年初盈余公积 50,542.46 元，调减年初未分配利润 461,709.25 元。

2、上述调整对应的调减现金流量表购买商品、接受劳务支付的现金 906,449.52 元，调增支付给职工以及为职工支付的现金 932,500.00 元，调减支付的各项税费 26,050.48 元。

3、综上所述，上述差错更正事项对应合并报表更正前后影响如下：

项目	2019 年 12 月 31 日/2019 年度		
	差错更正前	差错更正金额	差错更正后
应付职工薪酬	1,817,228.56	378,035.00	2,195,263.56
应交税费	3,540,706.62	134,216.71	3,674,923.33
盈余公积	4,572,054.25	-50,542.46	4,521,511.79
未分配利润	18,534,989.85	-461,709.25	18,073,280.60
营业成本	109,344,071.28	-909,824.52	108,434,246.76
销售费用	7,253,000.15	138,930.00	7,391,930.15
管理费用	7,230,299.33	242,480.00	7,472,779.33
净利润	21,609,621.74	528,414.52	22,138,036.26
基本每股收益（元/股）	0.43	0.01	0.44
稀释每股收益（元/股）	0.43	0.01	0.44
加权平均净资产收益率（%） （归属于公司普通股股东的净利润）	28.34	0.99	29.33
加权平均净资产收益率（%） （扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润）	23.86	0.84	24.70
购买商品、接受劳务支付的现金	110,985,655.22	-906,449.52	110,079,205.70
支付给职工以及为职工支付的现金	17,624,670.33	932,500.00	18,557,170.33
支付的各项税费	4,719,971.92	-26,050.48	4,693,921.44

4. 首次执行新收入准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

#### 合并资产负债表

金额单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日	调整数
流动资产			
货币资金	3,438,265.41	3,438,265.41	
交易性金融资产	7,128,015.11	7,128,015.11	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
应收票据	2,508,000.00	2,508,000.00	
应收账款	28,888,702.93	27,178,604.47	-1,710,098.46
应收款项融资	413,542.36	413,542.36	
预付款项	5,045,495.18	5,045,495.18	
其他应收款	2,173,734.13	2,173,734.13	
存货	20,681,755.84	20,681,755.84	
合同资产		1,710,098.46	1,710,098.46
其他流动资产	12,492.87	12,492.87	
<b>流动资产合计</b>	<b><u>70,290,003.83</u></b>	<b><u>70,290,003.83</u></b>	
非流动资产			
投资性房地产	2,174,901.40	2,174,901.40	
固定资产	22,157,340.91	22,157,340.91	
无形资产	3,594,299.37	3,594,299.37	
长期待摊费用	1,255,987.74	1,255,987.74	
递延所得税资产	505,418.00	505,418.00	
其他非流动资产	459,269.64	459,269.64	
<b>非流动资产合计</b>	<b><u>30,147,217.06</u></b>	<b><u>30,147,217.06</u></b>	
<b>资产总计</b>	<b><u>100,437,220.89</u></b>	<b><u>100,437,220.89</u></b>	
流动负债			
应付票据	4,350,000.00	4,350,000.00	
应付账款	14,565,684.59	14,565,684.59	
预收款项	978,762.47		-978,762.47
合同负债		888,383.84	888,383.84
应付职工薪酬	1,817,228.56	1,817,228.56	
应交税费	3,540,706.62	3,540,706.62	
其他应付款	100,151.39	100,151.39	
其他流动负债	360,000.00	450,378.63	90,378.63
<b>流动负债合计</b>	<b><u>25,712,533.63</u></b>	<b><u>25,712,533.63</u></b>	
非流动负债			
递延收益	264,070.27	264,070.27	
递延所得税负债	37,982.79	37,982.79	
<b>非流动负债合计</b>	<b><u>302,053.06</u></b>	<b><u>302,053.06</u></b>	
<b>负债合计</b>	<b><u>26,014,586.69</u></b>	<b><u>26,014,586.69</u></b>	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
股东权益			
股本	50,000,000.00	50,000,000.00	
资本公积	1,315,590.10	1,315,590.10	
其他综合收益			
盈余公积	4,572,054.25	4,572,054.25	
未分配利润	18,534,989.85	18,534,989.85	
<b>归属于母公司股东权益合计</b>	<b><u>74,422,634.20</u></b>	<b><u>74,422,634.20</u></b>	
少数股东权益			
<b>股东权益合计</b>	<b><u>74,422,634.20</u></b>	<b><u>74,422,634.20</u></b>	
<b>负债及股东权益合计</b>	<b><u>100,437,220.89</u></b>	<b><u>100,437,220.89</u></b>	

各项目调整情况的说明：

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利且该权利取决于时间流逝之外的其他因素，列示为合同资产；将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务，列示为合同负债。

#### 母公司资产负债表

金额单位：元

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
流动资产			
货币资金	3,303,716.88	3,303,716.88	
交易性金融资产	7,128,015.11	7,128,015.11	
应收票据	2,508,000.00	2,508,000.00	
应收账款	28,926,559.06	27,216,460.60	-1,710,098.46
应收款项融资	413,542.36	413,542.36	
预付款项	5,033,895.18	5,033,895.18	
其他应收款	2,161,576.19	2,161,576.19	
存货	20,681,755.84	20,681,755.84	
合同资产		1,710,098.46	1,710,098.46
<b>流动资产合计</b>	<b><u>70,157,060.62</u></b>	<b><u>70,157,060.62</u></b>	
非流动资产			
长期股权投资	100,000.00	100,000.00	
投资性房地产	2,174,901.40	2,174,901.40	
固定资产	22,157,340.91	22,157,340.91	

项目	2019年12月31日	2020年1月1日	调整数
无形资产	3,594,299.37	3,594,299.37	
长期待摊费用	1,255,987.74	1,255,987.74	
递延所得税资产	503,915.19	503,915.19	
其他非流动资产	459,269.64	459,269.64	
<b>非流动资产合计</b>	<b><u>30,245,714.25</u></b>	<b><u>30,245,714.25</u></b>	
<b>资产总计</b>	<b><u>100,402,774.87</u></b>	<b><u>100,402,774.87</u></b>	
流动负债			
应付票据	4,350,000.00	4,350,000.00	
应付账款	14,551,865.89	14,551,865.89	
预收款项	886,139.47		-886,139.47
合同负债		795,760.84	795,760.84
应付职工薪酬	1,815,228.56	1,815,228.56	
应交税费	3,539,861.58	3,539,861.58	
其他应付款	100,151.39	100,151.39	
其他流动负债	360,000.00	450,378.63	90,378.63
<b>流动负债合计</b>	<b><u>25,603,246.89</u></b>	<b><u>25,603,246.89</u></b>	
非流动负债			
递延收益	264,070.27	264,070.27	
递延所得税负债	37,982.79	37,982.79	
<b>非流动负债合计</b>	<b><u>302,053.06</u></b>	<b><u>302,053.06</u></b>	
<b>负债合计</b>	<b><u>25,905,299.95</u></b>	<b><u>25,905,299.95</u></b>	
股东权益			
股本	50,000,000.00	50,000,000.00	
资本公积	1,315,590.10	1,315,590.10	
其他综合收益			
盈余公积	4,572,054.25	4,572,054.25	
未分配利润	18,609,830.57	18,609,830.57	
<b>股东权益合计</b>	<b><u>74,497,474.92</u></b>	<b><u>74,497,474.92</u></b>	
<b>负债及股东权益合计</b>	<b><u>100,402,774.87</u></b>	<b><u>100,402,774.87</u></b>	

各项目调整情况的说明：

本公司自2020年1月1日起执行新收入准则，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利且该权利取决于时间流逝之外的其他因素，列示为合同资产；将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务，列示为合同负债。

## 六、合并财务报表主要项目注释

说明：期初指2020年1月1日，期末指2020年12月31日，上期指2019年度，本期指2020年度。

### （一）货币资金

#### 1. 分类列示

项目	期末余额	期初余额
现金	25,352.70	32,388.12
银行存款	4,254,043.90	2,100,877.29
其他货币资金	2,336,000.00	1,305,000.00
合计	<u>6,615,396.60</u>	<u>3,438,265.41</u>

其中：存放在境外的款项总额

2. 期末存在抵押、质押、冻结等对使用有限制款项2,336,000.00元。

3. 期末无存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

### （二）交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>6,221,336.59</u>	<u>7,128,015.11</u>
其中：金融理财产品	6,221,336.59	7,128,015.11
合计	<u>6,221,336.59</u>	<u>7,128,015.11</u>

### （三）应收票据

#### 1. 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,425,000.00	1,529,500.00
商业承兑汇票	1,301,975.00	978,500.00
合计	<u>2,726,975.00</u>	<u>2,508,000.00</u>

#### 2. 期末已质押的应收票据

无。

#### 3. 期末已背书或贴现且在资产负债表日但尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	备注
银行承兑汇票		1,350,000.00	
商业承兑汇票			
合计		<u>1,350,000.00</u>	

#### 4. 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据



无。

5. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>2,870,500.00</u>	<u>100</u>	<u>143,525.00</u>		<u>2,726,975.00</u>
其中：应收票据组合 1					
应收票据组合 2	2,870,500.00	100.00	143,525.00	5.00	2,726,975.00
合计	<u>2,870,500.00</u>	<u>100</u>	<u>143,525.00</u>		<u>2,726,975.00</u>

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	比例(%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	<u>2,640,000.00</u>	<u>100</u>	<u>132,000.00</u>		<u>2,508,000.00</u>
其中：应收票据组合 1					
应收票据组合 2	2,640,000.00	100.00	132,000.00	5.00	2,508,000.00
合计	<u>2,640,000.00</u>	<u>100</u>	<u>132,000.00</u>		<u>2,508,000.00</u>

按组合计提坏账准备：

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
应收票据组合 1			
应收票据组合 2	2,870,500.00	143,525.00	5.00
合计	<u>2,870,500.00</u>	<u>143,525.00</u>	

(续上表)

名称	期初余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例(%)
应收票据组合 1			
应收票据组合 2	2,640,000.00	132,000.00	5.00
合计	<u>2,640,000.00</u>	<u>132,000.00</u>	

6. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
应收票据组合 1					
应收票据组合 2	132,000.00	143,525.00	132,000.00		143,525.00
合计	<u>132,000.00</u>	<u>143,525.00</u>	<u>132,000.00</u>		<u>143,525.00</u>

7. 本期实际核销的应收票据情况

无。

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末金额
1年以内(含1年)	49,589,826.51
1-2年(含2年)	29,362.02
2-3年(含3年)	
3年以上	108,286.04
合计	<u>49,727,474.57</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	209,273.80	0.40	209,273.80	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>49,518,200.77</u>	<u>99.58</u>	<u>2,477,035.29</u>		<u>47,041,165.48</u>
其中：信用风险特征组合	49,511,343.63	99.57	2,477,035.29	5.00	47,034,308.34
关联方组合	6,857.14	0.01			6,857.14
合计	<u>49,727,474.57</u>	<u>100</u>	<u>2,686,309.09</u>		<u>47,041,165.48</u>

(续上表)

类别 期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	114,709.56	0.38	114,709.56	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>28,609,057.34</u>	<u>99.60</u>	<u>1,430,452.87</u>		<u>27,178,604.47</u>
其中：信用风险特征组合	28,609,057.34	99.60	1,430,452.87	5.00	27,178,604.47
合计	<u>28,723,766.90</u>	<u>100</u>	<u>1,545,162.43</u>		<u>27,178,604.47</u>

(1) 按单项计提坏账准备:

名称	账面余额		期末余额		计提理由
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
山东常林机械集团股份有限公司	108,286.04	108,286.04	108,286.04	100.00	该债务人已破产重整，出于谨慎性原则，全额计提坏账准备
United FastenersHard	100,987.76	100,987.76	100,987.76	100.00	预计无法收回
合计	<u>209,273.80</u>	<u>209,273.80</u>			

(2) 按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		计提比例 (%)
	应收账款	坏账准备	
信用风险特征组合	49,511,343.63	2,477,035.29	5.00
关联方组合	6,857.14		
合计	<u>49,518,200.77</u>	<u>2,477,035.29</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
按单项计提坏账准备	114,709.56	100,987.76	6,423.52		209,273.80
按组合计提坏账准备	1,430,452.87	1,046,582.42			2,477,035.29
合计	<u>1,545,162.43</u>	<u>1,147,570.18</u>	<u>6,423.52</u>		<u>2,686,309.09</u>

4. 本期实际核销的应收账款情况

无。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
福斯罗扣件系统(中国)有限公司	13,538,886.16	27.23	676,944.31
瑞泰潘得路铁路技术(武汉)有限公司	9,350,655.85	18.80	467,532.79

PHOENIX STAMPING	6,430,827.38	12.93	321,541.37
HUBBELL GLOBAL OPE	4,840,292.38	9.73	242,014.62
HANWA. COLTD	2,440,499.73	4.91	122,024.99
合计	<u>36,601,161.50</u>	<u>73.60</u>	<u>1,830,058.08</u>

#### 6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

#### 7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

#### (五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
信用较高银行承兑汇票	160,211.72	413,542.36
合计	<u>160,211.72</u>	<u>413,542.36</u>

#### (六) 预付款项

##### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	余额	比例 (%)	余额	比例 (%)
1年以内(含1年)	5,159,374.87	97.81	5,038,895.18	99.87
1-2年(含2年)	108,573.50	2.06	6,600.00	0.13
2-3年(含3年)	6,600.00	0.13		
合计	<u>5,274,548.37</u>	<u>100</u>	<u>5,045,495.18</u>	<u>100</u>

##### 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

债务人名称	账面余额	占预付款项合计的比例 (%)	坏账准备
南京钢铁有限公司	3,211,125.73	60.88	
嘉兴兴欣环保科技股份有限公司	1,312,227.52	24.88	
贵州朝鹏四季花园酒店管理有限公司	168,000.00	3.19	
浙江国闻会展服务有限公司	167,010.00	3.17	
杭州科睿哲信息科技有限公司	98,000.00	1.86	
合计	<u>4,956,363.25</u>	<u>93.98</u>	

#### (七) 其他应收款

##### 1. 总表情况

##### (1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,366,711.40	2,173,734.13
合计	<u>1,366,711.40</u>	<u>2,173,734.13</u>

## 2. 其他应收款

### (1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内(含1年)	1,438,643.47
1-2年(含2年)	
2-3年(含3年)	
3年以上	17,766.00
合计	<u>1,456,409.47</u>

### (2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	1,419,551.24	2,279,227.43
代收代付款	2,890.28	4,113.76
其他往来	33,967.95	22,566.00
合计	<u>1,456,409.47</u>	<u>2,305,907.19</u>

### (3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	114,407.06		17,766.00	<u>132,173.06</u>
2020年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	71,932.07			<u>71,932.07</u>
本期转回	114,407.06			<u>114,407.06</u>
本期转销				
本期核销				

其他变动

2020年12月31日余额 71,932.07 17,766.00 89,698.07

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备	114,407.06	71,932.07	114,407.06		71,932.07
单项计提坏账准备的其他应收款	17,766.00				17,766.00
合计	<u>132,173.06</u>	<u>71,932.07</u>	<u>114,407.06</u>		<u>89,698.07</u>

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
国家税务总局	出口退税	1,419,551.24	1年以内(含1年)	97.47	70,977.56
海盐富鑫贸易有限公司	其他往来	17,766.00	3年以上	1.22	17,766.00
张晴心	车辆处置款	10,000.00	1年以内	0.69	500.00
代扣代缴员工社保	代收代付款	9,092.23	1年以内(含1年)	0.62	454.51
合计		<u>1,456,409.47</u>		<u>100</u>	<u>89,698.07</u>

(7) 涉及政府补助的应收款项

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(八) 存货

1. 分类列示

项目	期末余额		期初余额	
	账面余额	存货跌价准备	账面余额	存货跌价准备
原材料	9,105,629.38		7,761,396.00	

在产品	1,366,506.57		1,366,506.57	1,192,829.51		1,192,829.51
委托加工物资	901,166.26		901,166.26	181,125.43		181,125.43
发出商品	2,524,239.55		2,524,239.55	2,790,871.08		2,790,871.08
库存商品	11,941,437.56	711,475.84	11,229,961.72	9,484,138.69	728,604.87	8,755,533.82
合计	<u>25,838,979.32</u>	<u>711,475.84</u>	<u>25,127,503.48</u>	<u>21,410,360.71</u>	<u>728,604.87</u>	<u>20,681,755.84</u>

## 2. 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回	其他	
库存商品	728,604.87			17,129.03		711,475.84
合计	<u>728,604.87</u>			<u>17,129.03</u>		<u>711,475.84</u>

## 3. 存货跌价准备情况

项目	计提存货跌价准备的依据	本期转回原因
原材料	可变现净值低于存货账面成本	
在产品	可变现净值低于存货账面成本	
委托加工物资	可变现净值低于存货账面成本	
发出商品	可变现净值低于存货账面成本	
库存商品	可变现净值低于存货账面成本	可变现净值上升

## 4. 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

## 5. 合同履约成本本期摊销金额的说明

无。

## (九) 合同资产

### 1. 合同资产情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
应收质量保证金	2,323,358.35	116,167.92	2,207,190.43	1,800,103.64	90,005.18	1,710,098.46
合计	<u>2,323,358.35</u>	<u>116,167.92</u>	<u>2,207,190.43</u>	<u>1,800,103.64</u>	<u>90,005.18</u>	<u>1,710,098.46</u>

### 2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无。

### 3. 本期合同资产计提减值准备情况

项 目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
应收质量保证金	26,162.74			采用预期信用损失简化模型计提
合计	<u>26,162.74</u>			

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
预缴所得税	12,279.78	12,492.87
待抵扣及待认证增值税进项税	363.66	
合计	<u>12,643.44</u>	<u>12,492.87</u>

(十一) 投资性房地产

1. 投资性房地产计量模式

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,798,954.54	<u>3,798,954.54</u>
2. 本期增加金额		
(1) 固定资产转入		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	<u>3,798,954.54</u>	<u>3,798,954.54</u>
二、累计折旧和累计摊销		
1. 期初余额	1,624,053.14	<u>1,624,053.14</u>
2. 本期增加金额	<u>180,450.36</u>	<u>180,450.36</u>
(1) 计提或摊销	180,450.36	<u>180,450.36</u>
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	<u>1,804,503.50</u>	<u>1,804,503.50</u>
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		



1. 期末账面价值	<u>1,994,451.04</u>	<u>1,994,451.04</u>
2. 期初账面价值	<u>2,174,901.40</u>	<u>2,174,901.40</u>

(十二) 固定资产

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
固定资产	24,644,506.38	22,157,340.91
固定资产清理		
合计	<u>24,644,506.38</u>	<u>22,157,340.91</u>

2. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	办公设备	工具器具	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	6,663,394.75	42,482,215.19	5,431,387.02	2,042,540.41		2,266,723.05	<u>58,886,260.42</u>
2. 本期增加金额	<u>186,262.94</u>	<u>7,231,521.29</u>	<u>841,073.09</u>	<u>68,938.15</u>	<u>131,857.29</u>	<u>208,508.85</u>	<u>8,668,161.61</u>
(1) 购置		4,717,123.90		68,938.15		208,508.85	<u>4,994,570.90</u>
(2) 企业合并增加	186,262.94	2,514,397.39	841,073.09		131,857.29		<u>3,673,590.71</u>
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额	<u>6,849,657.69</u>	<u>49,713,736.48</u>	<u>6,272,460.11</u>	<u>2,111,478.56</u>	<u>131,857.29</u>	<u>2,475,231.90</u>	<u>67,554,422.03</u>
二、累计折旧							
1. 期初余额	3,083,743.99	25,600,413.10	4,058,156.54	1,728,437.93		1,877,962.72	<u>36,348,714.28</u>
2. 本期增加金额	<u>405,846.82</u>	<u>4,487,829.40</u>	<u>743,107.11</u>	<u>128,734.35</u>	<u>107,114.36</u>	<u>143,095.60</u>	<u>6,015,727.64</u>
(1) 计提	319,168.33	3,263,340.00	337,042.44	128,734.35	1,921.42	143,095.60	<u>4,193,302.14</u>
(2) 企业合并增加	86,678.49	1,224,489.40	406,064.67		105,192.94		<u>1,822,425.50</u>
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额	<u>3,489,590.81</u>	<u>30,088,242.50</u>	<u>4,801,263.65</u>	<u>1,857,172.28</u>	<u>107,114.36</u>	<u>2,021,058.32</u>	<u>42,364,441.92</u>
三、减值准备							
1. 期初余额		380,205.23					<u>380,205.23</u>
2. 本期增加金额		<u>163,669.92</u>			<u>1,598.58</u>		<u>165,268.50</u>
(1) 计提							
(2) 企业合并增加		163,669.92			1,598.58		<u>165,268.50</u>
3. 本期减少金额							
(1) 处置或报废							
4. 期末余额		<u>543,875.15</u>			<u>1,598.58</u>		<u>545,473.73</u>

四、账面价值

1. 期末账面价值	<u>3,360,066.88</u>	<u>19,081,618.83</u>	<u>1,471,196.46</u>	<u>254,306.28</u>	<u>23,144.35</u>	<u>454,173.58</u>	<u>24,644,506.38</u>
2. 期初账面价值	<u>3,579,650.76</u>	<u>16,501,596.86</u>	<u>1,373,230.48</u>	<u>314,102.48</u>		<u>388,760.33</u>	<u>22,157,340.91</u>

(2) 暂时闲置固定资产情况

固定资产类别	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	1,863,247.86	1,062,051.15	380,205.23	420,991.48	热浸镀锌机械设备

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

(4) 通过经营租赁租出的固定资产情况

无。

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

无。

(十三) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	排污权	软件系统	商标权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	<u>4,831,147.02</u>	<u>198,897.00</u>	<u>34,241.54</u>	<u>33,654.00</u>	<u>5,097,939.56</u>
2. 本期增加金额			<u>392,839.12</u>		<u>392,839.12</u>
(1) 购置			392,839.12		<u>392,839.12</u>
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	<u>4,831,147.02</u>	<u>198,897.00</u>	<u>427,080.66</u>	<u>33,654.00</u>	<u>5,490,778.68</u>
二、累计摊销					
1. 期初余额	<u>1,320,513.24</u>	<u>121,875.26</u>	<u>30,402.19</u>	<u>30,849.50</u>	<u>1,503,640.19</u>
2. 本期增加金额	<u>88,571.01</u>	<u>12,496.92</u>	<u>74,936.16</u>	<u>2,804.50</u>	<u>178,808.59</u>
(1) 计提	88,571.01	12,496.92	74,936.16	2,804.50	<u>178,808.59</u>
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	<u>1,409,084.25</u>	<u>134,372.18</u>	<u>105,338.35</u>	<u>33,654.00</u>	<u>1,682,448.78</u>
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					

3. 本期减少金额

(1) 处置

4. 期末余额

四、账面价值

1. 期末账面价值	<u>3,422,062.77</u>	<u>64,524.82</u>	<u>321,742.31</u>		<u>3,808,329.90</u>
2. 期初账面价值	<u>3,510,633.78</u>	<u>77,021.74</u>	<u>3,839.35</u>	<u>2,804.50</u>	<u>3,594,299.37</u>

2. 未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

(十四) 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加金 额	本期摊销金额	其他减少额	期末余额
装修费	1,255,987.74		96,614.40		1,159,373.34
合计	<u>1,255,987.74</u>		<u>96,614.40</u>		<u>1,159,373.34</u>

(十五) 递延所得税资产及递延所得税负债

1. 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,409,919.35	606,170.03	3,125,420.50	465,807.46
递延收益	236,787.50	35,518.13	264,070.27	39,610.54
合计	<u>4,646,706.85</u>	<u>641,688.16</u>	<u>3,389,490.77</u>	<u>505,418.00</u>

2. 未抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允 价值变动	640,540.06	96,081.01	253,218.58	37,982.79
固定资产评估增值	310,793.00	15,539.65		
合计	<u>951,333.06</u>	<u>111,620.66</u>	<u>253,218.58</u>	<u>37,982.79</u>

3. 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	期初余额
股份支付费用	1,564,617.15	
合计	<u>1,564,617.15</u>	

(十六) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产购置款	3,280,000.00		3,280,000.00	459,269.64		459,269.64
合计	<u>3,280,000.00</u>		<u>3,280,000.00</u>	<u>459,269.64</u>		<u>459,269.64</u>

(十七) 应付票据

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	9,770,000.00	4,350,000.00
合计	<u>9,770,000.00</u>	<u>4,350,000.00</u>

本期末无已到期未支付的应付票据。

(十八) 应付账款

1. 应付账款列示

项目	期末余额	期初余额
材料款	13,423,592.93	14,415,540.09
设备款	350,678.40	150,144.50
合计	<u>13,774,271.33</u>	<u>14,565,684.59</u>

2. 账龄超过1年的重要应付账款

无。

(十九) 合同负债

1. 合同负债情况

项目	期末余额	期初余额
货款	421,729.77	888,383.84
合计	<u>421,729.77</u>	<u>888,383.84</u>

2. 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

无。

(二十) 应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,119,564.86	17,469,316.08	16,838,987.02	2,749,893.92
二、离职后福利中-设定提存计划负债	75,698.70	76,180.10	151,878.80	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	<u>2,195,263.56</u>	<u>17,545,496.18</u>	<u>16,990,865.82</u>	<u>2,749,893.92</u>

## 2. 短期薪酬列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	2,061,506.45	15,475,494.66	14,850,254.45	2,686,746.66
二、职工福利费		1,334,509.40	1,334,509.40	
三、社会保险费	<u>43,598.41</u>	<u>462,462.60</u>	<u>457,855.75</u>	<u>48,205.26</u>
其中：医疗保险费	33,933.90	457,415.46	443,144.10	48,205.26
工伤保险费	6,010.09	5,047.14	11,057.23	
生育保险费	3,654.42		3,654.42	
四、住房公积金	14,460.00	171,833.00	171,351.00	14,942.00
五、工会经费和职工教育经费		25,016.42	25,016.42	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	<u>2,119,564.86</u>	<u>17,469,316.08</u>	<u>16,838,987.02</u>	<u>2,749,893.92</u>

## 3. 设定提存计划列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1. 基本养老保险	73,088.40	73,553.20	146,641.60	
2. 失业保险费	2,610.30	2,626.90	5,237.20	
合计	<u>75,698.70</u>	<u>76,180.10</u>	<u>151,878.80</u>	

### (二十一) 应交税费

税费项目	期末余额	期初余额
1. 企业所得税	2,429,614.47	633,700.95
2. 增值税	1,739,181.91	2,862,174.53
3. 房产税	46,842.06	78,996.16
4. 城市维护建设税	69,151.94	43,715.91
5. 教育费附加	69,066.31	43,567.90
6. 印花税	5,108.19	3,282.80
7. 代扣代缴个人所得税	3,764.00	2,802.55
8. 其他		6,682.53
合计	<u>4,362,728.88</u>	<u>3,674,923.33</u>

### (二十二) 其他应付款

#### 1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	3,297,644.40	100,151.39
合计	<u>3,297,644.40</u>	<u>100,151.39</u>

1. 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	期末余额	期初余额
职工往来款	5,731.00	13,330.00
代收代付款	76,098.00	86,821.39
其他往来	281,805.40	
借款	2,934,010.00	
合计	<u>3,297,644.40</u>	<u>100,151.39</u>

(2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

无。

(二十三) 其他流动负债

1. 其他流动负债情况

项目	期末余额	期初余额
预收待转销项税	31,097.73	90,378.63
已背书未到期的银行承兑汇票	1,350,000.00	360,000.00
合计	<u>1,381,097.73</u>	<u>450,378.63</u>

(二十四) 递延收益

递延收益情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	264,070.27		27,282.77	236,787.50	财政补助资金
合计	<u>264,070.27</u>		<u>27,282.77</u>	<u>236,787.50</u>	

涉及政府补助的项目:

项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业 外收入金额	本期计入其 他收益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
软件投资项目补助	264,070.27			27,282.77		236,787.50	与资产相关

合计 264,070.27 27,282.77 236,787.50

(二十五) 股本

项目	期初余额	本期增减变动 (+、-)				合计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
<b>一、有限售条件股份</b>							
1. 其他内资持股	<u>36,585,000.00</u>	<u>1,660,000.00</u>				<u>1,660,000.00</u>	<u>38,245,000.00</u>
其中：境内法人持股							
境内自然人持股	36,585,000.00	1,660,000.00				1,660,000.00	38,245,000.00
<b>二、无限售条件流通股</b>							
1. 人民币普通股	13,415,000.00						13,415,000.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
股份合计	<u>50,000,000.00</u>	<u>1,660,000.00</u>				<u>1,660,000.00</u>	<u>51,660,000.00</u>

(二十六) 资本公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	1,315,590.10		219,339.62	1,096,250.48
其他资本公积		1,564,617.15		1,564,617.15
合计	<u>1,315,590.10</u>	<u>1,564,617.15</u>	<u>219,339.62</u>	<u>2,660,867.63</u>

注：其他资本公积系本期增加为公司以非公开发行的方式向特定对象发行股票确认股份支付费用形成。

注：股本溢价本期减少为向特定对象发行股票的费用。

(二十七) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	4,521,511.79	3,309,849.14		7,831,360.93
合计	<u>4,521,511.79</u>	<u>3,309,849.14</u>		<u>7,831,360.93</u>

注：法定盈余公积本期增加为按照母公司当期实现净利润的10%计提。

(二十八) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期期末未分配利润	18,073,280.60	24,198,105.07
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		-936,599.61
调整期初会计政策变更影响		-116,744.14

调整后期初未分配利润	18,073,280.60	23,144,761.32
加：本期归属于母公司所有者的净利润	34,758,597.12	22,138,036.26
减：提取法定盈余公积	3,309,849.14	2,209,516.98
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	15,498,000.00	25,000,000.00
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	<u>34,024,028.58</u>	<u>18,073,280.60</u>

调整期初未分配利润明细：

(1) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润-461,709.25元；上期净利润-936,599.61元，具体调整详见“五、3.前期会计差错更正”。

(二十九) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	168,650,543.14	114,283,951.85	148,085,176.65	104,985,622.49
其他业务	3,497,832.04	2,504,125.99	4,438,481.57	3,448,624.27
合计	<u>172,148,375.18</u>	<u>116,788,077.84</u>	<u>152,523,658.22</u>	<u>108,434,246.76</u>

2. 合同产生的收入的情况

	合同分类	合计
商品类型		
紧固件		165,154,459.06
其他		6,993,916.12
按经营地区分类		
国内		66,704,628.59
国外		105,443,746.59
按商品转让的时间分类		
在某一时点转让		172,148,375.18
	合计	<u>172,148,375.18</u>

3. 履约义务的说明

公司主要销售紧固件等产品，属于在某一时点履行履约义务。公司按照合同（订单）约定的产品的品种、规格、型号、质量、数量等履行相应的履约义务。

4. 分摊至剩余履约义务的说明



本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为2,355.35万元，其中：2,355.35万元预计将于2021年度确认收入。

(三十) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额	计缴标准
城市维护建设税	383,037.21	361,689.20	实际缴纳的流转税额的5%
教育费附加	382,976.92	361,441.97	实际缴纳的流转税额的2%、3%
房产税	74,270.63	80,190.36	自用房产按房产计税价值的1.2%
印花税	35,762.79	128,714.11	
残疾人保障金	111,508.09	31,493.66	
合计	<u>987,555.64</u>	<u>963,529.30</u>	

(三十一) 销售费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
保险费	293,285.39	299,635.45
职工薪酬	456,948.32	519,188.83
检测费	197,808.81	386,720.92
快递费	80,697.24	106,739.49
展览费	40,364.16	203,338.58
佣金	36,716.49	117,315.78
海运及运输装卸费	5,902.36	5,704,136.73
广告及业务宣传费	2,478.22	54,854.37
合计	<u>1,114,200.99</u>	<u>7,391,930.15</u>

(三十二) 管理费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,060,972.60	1,733,168.74
折旧及摊销费	935,264.94	1,039,838.59
业务招待费	949,144.26	655,602.60
中介服务及咨询费	890,480.61	1,601,603.46
房屋租赁费	313,621.19	185,185.18
汽车费及保险费	650,362.11	786,936.40
差旅费	138,594.45	552,246.20
办公费	228,753.48	320,316.67
修理费	443,415.07	534,337.11

其他杂费	279,971.87	47,598.80
运输及快递费	10,839.36	15,945.58
股份支付费用	1,069,783.42	
合计	<u>7,971,203.36</u>	<u>7,472,779.33</u>

(三十三) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,579,249.01	3,841,368.15
材料及物料消耗	2,894,328.75	1,924,507.42
折旧费	523,011.80	856,771.41
水电费及其他	400,671.58	412,680.61
合计	<u>7,397,261.14</u>	<u>7,035,327.59</u>

(三十四) 财务费用

费用性质	本期发生额	上期发生额
利息支出		57,823.58
减：利息收入	15,459.16	16,575.33
汇兑损益	1,149,705.64	-441,620.86
手续费及其他	21,908.74	26,139.53
合计	<u>1,156,155.22</u>	<u>-374,233.08</u>

(三十五) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额
科技项目奖励	584,900.00	215,600.00
展会参展补贴	400,000.00	126,623.63
工业企业结构调整专项奖励	303,943.10	
工业企业机器项目补助	256,500.00	
社保费返还	177,249.27	547,319.31
紧固件改造补助	161,200.00	
以工代训补贴	68,500.00	
外贸企业政策扶持补助	50,000.00	
技能大师工作室创建补助	30,000.00	
软件投资项目补助	27,282.77	32,335.14
专项财政奖励	26,000.00	10,000.00
优秀技能人才奖励		10,000.00
出口信用保险财政补助		316,700.00
企业科协补助		20,000.00

合计	<u>2,085,575.14</u>	<u>1,278,578.08</u>
(三十六) 投资收益		

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,870.76	185,613.14
合计	<u>1,870.76</u>	<u>185,613.14</u>

(三十七) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	387,321.48	253,218.58
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	387,321.48	253,218.58
合计	<u>387,321.48</u>	<u>253,218.58</u>

(三十八) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-11,525.00	4,542.86
应收账款坏账损失	-1,141,146.66	-150,661.64
其他应收款坏账损失	42,474.99	-6,496.32
合计	<u>-1,110,196.67</u>	<u>-152,615.10</u>

(三十九) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失	17,129.03	-9,191.52
二、固定资产减值损失		-339,751.48
三、合同资产减值损失	-26,162.74	
合计	<u>-9,033.71</u>	<u>-348,943.00</u>

(四十) 资产处置收益

项目	本期发生额	本期发生额
处置固定资产收益		13,838.99
合计		<u>13,838.99</u>

(四十一) 营业外收入

1. 分类列示

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	526,071.99	2,285,248.85	526,071.99
非同一控制下企业合并收入	1,426,048.81		1,426,048.81
其他	37,241.87	83,081.02	37,241.87

合计 1,989,362.67 2,368,329.87 1,989,362.67

2. 计入当期损益的政府补助

补助项目	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
企业政策兑现奖励	500,000.00		与收益相关
两直资金补助	16,000.00		与收益相关
手续费奖励	10,071.99	548.85	与收益相关
2019年度企业上市（第一批）财政奖励		1,000,000.00	与收益相关
2018年度品牌战略财政奖励补助		700,000.00	与收益相关
2019年度企业上市（第三批）财政奖励		581,200.00	与收益相关
党建补助经费		3,500.00	与收益相关
合计	<u>526,071.99</u>	<u>2,285,248.85</u>	

（四十二）营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	58,000.00	50,000.00	58,000.00
其他	7,328.12	33,118.01	7,328.12
合计	<u>65,328.12</u>	<u>83,118.01</u>	<u>65,328.12</u>

（四十三）所得税费用

1. 所得税费用表

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,324,803.93	3,260,286.83
递延所得税费用	-69,908.51	-42,670.15
其他		-240,672.22
合计	<u>5,254,895.42</u>	<u>2,976,944.46</u>

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额	上期发生额
利润总额	40,013,492.54	25,114,980.72
按法定计算的所得税费用	6,002,023.88	3,767,247.11
子公司适用不同税率的影响	-25,240.82	-4,795.63
调整以前期间所得税的影响		-240,672.22
非应税收入的影响	-213,907.32	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	89,518.99	244,782.37
税率变动对期初递延所得税余额的影响		1,857.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响		

响		
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	234,692.57	
研发加计扣除	-832,191.88	-791,474.35
所得税费用合计	<u>5,254,895.42</u>	<u>2,976,944.46</u>

(四十四) 现金流量表项目注释

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	15,459.16	16,575.33
政府补助	2,584,364.36	3,531,491.79
往来款及其他	395,476.58	432,728.11
受限货币资金减少	1,305,000.00	2,892,900.00
合计	<u>4,300,300.10</u>	<u>6,873,695.23</u>

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
日常经营付现费用	7,871,259.40	9,067,594.63
往来款及其他		789,472.20
手续费支付的现金	21,908.74	26,139.53
营业外支出中支付的现金	65,328.12	3,703.59
受限货币资金增加	2,336,000.00	2,997,900.00
合计	<u>10,294,496.26</u>	<u>12,884,809.95</u>

3. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
非公开发行股票中介费用	219,339.62	
合计	<u>219,339.62</u>	

(四十五) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	34,758,597.12	22,138,036.26
加：信用减值损失	1,110,196.67	152,615.10
资产减值准备	9,033.71	348,943.00

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	4,373,752.50	4,325,169.91
无形资产摊销	178,808.59	122,689.60
长期待摊费用摊销	96,614.40	96,614.40
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)		-13,838.99
固定资产报废损失(收益以“—”号填列)		
公允价值变动损失(收益以“—”号填列)	-387,321.48	-253,218.58
财务费用(收益以“—”号填列)	448,853.76	-320,216.26
投资损失(收益以“—”号填列)	-1,870.76	-185,613.14
递延所得税资产减少(增加以“—”号填列)	-128,006.73	-87,480.08
递延所得税负债增加(减少以“—”号填列)	58,098.22	37,982.79
存货的减少(增加以“—”号填列)	-3,476,844.81	-1,750,266.57
经营性应收项目的减少(增加以“—”号填列)	-13,015,151.19	-4,546,235.11
经营性应付项目的增加(减少以“—”号填列)	1,683,213.54	-1,521,950.01
其他	138,568.34	
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b><u>25,846,541.88</u></b>	<b><u>18,543,232.32</u></b>

## 二、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

## 三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	4,279,396.60	2,133,265.41
减：现金的期初余额	2,133,265.41	2,494,785.53
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	<u>2,146,131.19</u>	<u>-361,520.12</u>

## 2. 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	<u>3,300,000.00</u>
其中：海盐海鑫包装有限公司	100,000.00
海盐盛丰热处理有限公司	1,900,000.00
海盐哈福金属科技有限公司	1,300,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	<u>1,018,052.31</u>
其中：海盐海鑫包装有限公司	367,094.45
海盐盛丰热处理有限公司	478,478.36

海盐哈福金属科技有限公司	172,479.50
取得子公司支付的现金净额	<u>2,281,947.69</u>

### 3. 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	期初余额
一、现金	<u>4,279,396.60</u>	<u>2,133,265.41</u>
其中：库存现金	25,352.70	32,388.12
可随时用于支付的银行存款	4,254,043.90	2,100,877.29
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	<u>4,279,396.60</u>	<u>2,133,265.41</u>

其中：母公司或公司内子公司使用受限制的现金和现金等价物

#### （四十六）所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,336,000.00	银行承兑保证金
固定资产	4,742,598.14	中国建设银行借款抵押
无形资产	3,510,633.78	中国建设银行借款抵押
合计	<u>10,589,231.92</u>	

#### （四十七）外币货币性项目

##### 1. 外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款			<u>16,711,319.86</u>
其中：美元	2,561,161.07	6.5249	16,711,319.86

#### （四十八）政府补助

##### 1. 政府补助基本情况

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
企业政策兑现奖励	500,000.00	营业外收入	500,000.00
两直资金补助	16,000.00	营业外收入	16,000.00
手续费奖励	10,071.99	营业外收入	10,071.99
科技项目奖励	584,900.00	其他收益	584,900.00
展会参展补贴	400,000.00	其他收益	400,000.00
工业企业结构调整专项奖励	303,943.10	其他收益	303,943.10

工业企业机器项目补助	256,500.00	其他收益	256,500.00
社保费返还	177,249.27	其他收益	177,249.27
紧固件改造补助	161,200.00	其他收益	161,200.00
以工代训补贴	68,500.00	其他收益	68,500.00
外贸企业政策扶持补助	50,000.00	其他收益	50,000.00
技能大师工作室创建补助	30,000.00	其他收益	30,000.00
软件投资项目补助	27,282.77	其他收益	27,282.77
专项财政奖励	26,000.00	其他收益	26,000.00
合计	<u>2,611,647.13</u>		<u>2,611,647.13</u>

## 2. 政府补助退回情况

无。

## 七、合并范围的变更

### (一) 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

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
海盐海鑫包装有限公司	2020年10月13日	10万元	100.00	受让股权	2020年10月13日	控制权转移	1,670,626.81	26,532.06
海盐盛丰热处理有限公司	2020年10月13日	190万元	100.00	受让股权	2020年10月13日	控制权转移	998,687.38	107,775.93
海盐哈福金属科技有限公司	2020年10月13日	130万元	100.00	受让股权	2020年10月13日	控制权转移	826,769.89	120,453.85

#### 2. 合并成本及商誉

项目	海盐海鑫包装有限公司	海盐盛丰热处理有限公司	海盐哈福金属科技有限公司
合并成本	<u>100,000.00</u>	<u>1,900,000.00</u>	<u>1,300,000.00</u>
其中：现金	100,000.00	1,900,000.00	1,300,000.00
合并成本合计	<u>100,000.00</u>	<u>1,900,000.00</u>	<u>1,300,000.00</u>
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	324,441.74	3,084,845.97	1,316,761.10
合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	224,441.74	1,184,845.97	16,761.10

#### 3. 被购买方于购买日可辨认资产和负债

项目	海盐海鑫包装有限公司	海盐盛丰热处理有限公司	海盐哈福金属科技有限公司
----	------------	-------------	--------------



	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值	购买日 公允价值	购买日 账面价值
资产	<u>4,503,083.40</u>	<u>4,491,845.96</u>	<u>3,721,898.49</u>	<u>3,608,529.79</u>	<u>2,002,690.94</u>	<u>2,053,380.08</u>
货币资金	367,094.45	367,094.45	478,478.36	478,478.36	172,479.50	172,479.50
应收票据			500,000.00	500,000.00		
应收账款	2,936,961.39	2,936,961.39	1,351,048.40	1,351,048.40	940,132.66	940,132.66
预付款项	88,632.22	88,632.22	573,570.77	573,570.77	110,485.53	110,485.53
其他应收款			2,855.61	2,855.61	60,000.00	50,000.00
存货	885,769.90	885,769.90	38,076.72	38,076.72	27,927.18	27,927.18
固定资产	224,604.71	213,388.00	777,733.00	664,499.93	683,559.00	752,355.21
递延所得税资产	20.73		135.63		8,107.07	
负债	<u>4,178,641.66</u>	<u>4,173,829.83</u>	<u>637,052.52</u>	<u>631,255.23</u>	<u>685,929.84</u>	<u>680,999.31</u>
应付账款	1,311,612.94	1,311,612.94	460,195.96	460,195.96	387,946.70	387,946.70
预收款项	8,765.00	8,765.00	9,496.00	9,496.00	2,546.00	2,546.00
应付职工薪酬	4,286.00	4,286.00	38,840.00	38,840.00	241,338.66	241,338.66
应交税费	25,086.45	25,086.45	57,975.27	57,975.27	46,059.95	46,059.95
其他应付款	2,824,079.44	2,824,079.44	64,748.00	64,748.00	3,108.00	3,108.00
递延所得税负债	4,811.83		5,797.29		4,930.53	
净资产	<u>324,441.74</u>	<u>318,016.13</u>	<u>3,084,845.97</u>	<u>2,977,274.56</u>	<u>1,316,761.10</u>	<u>1,372,380.77</u>
减：少数股东权益						
取得的净资产	<u>324,441.74</u>	<u>318,016.13</u>	<u>3,084,845.97</u>	<u>2,977,274.56</u>	<u>1,316,761.10</u>	<u>1,372,380.77</u>

## （二）同一控制下企业合并

本公司本报告期无同一控制下企业合并。

## （三）反向购买

本公司本报告期无反向购买。

## （四）处置子公司

本公司本报告期无处置子公司。

## （五）其他原因的合并范围变动

本公司本报告期无其他原因的合并范围变动。

## 八、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

## 1. 本公司的构成

子公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		表决权比例 (%)	取得方式
				直接	间接		
海盐瑞丰贸易有限公司	嘉兴海盐	嘉兴海盐	批发业	100.00		100.00	收购
海盐海鑫包装有限公司	嘉兴海盐	嘉兴海盐	造纸和纸制品业	100.00		100.00	收购
海盐盛丰热处理有限公司	嘉兴海盐	嘉兴海盐	金属制品业	100.00		100.00	收购
海盐哈福金属科技有限公司	嘉兴海盐	嘉兴海盐	有色金属冶炼和压延加工业	100.00		100.00	收购

## 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具，除衍生工具外，包括银行借款、可转换债券、融资租赁、其他计息借款、货币资金等。这些金融工具的主要目的在于为本公司的运营融资。本公司具有多种因经营而直接产生的其他金融资产和负债，如应收账款和应付账款等。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险及市场风险。

### (一) 金融工具分类

#### 1. 资产负债表日的各类金融资产的账面价值

##### (1) 2020年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
	货币资金	6,615,396.60		
交易性金融资产		6,221,336.59		<u>6,221,336.59</u>
应收票据	2,726,975.00			<u>2,726,975.00</u>
应收账款	47,041,165.48			<u>47,041,165.48</u>
应收款项融资			160,211.72	<u>160,211.72</u>
其他应收款	1,366,711.40			<u>1,366,711.40</u>

##### (2) 2019年12月31日

金融资产项目	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当期损益的金融资产	以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产	合计
	货币资金	3,438,265.41		
交易性金融资产		7,128,015.11		<u>7,128,015.11</u>
应收票据	2,508,000.00			<u>2,508,000.00</u>
应收账款	27,178,604.47			<u>27,178,604.47</u>
应收款项融资			413,542.36	<u>413,542.36</u>
其他应收款	2,173,734.13			<u>2,173,734.13</u>

## 2. 资产负债表日的各类金融负债的账面价值

### (1) 2020年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		9,770,000.00	<u>9,770,000.00</u>
应付账款		13,774,271.33	<u>13,774,271.33</u>
其他应付款		3,297,644.40	<u>3,297,644.40</u>

### (2) 2019年12月31日

金融负债项目	以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	其他金融负债	合计
应付票据		4,350,000.00	<u>4,350,000.00</u>
应付账款		14,565,684.59	<u>14,565,684.59</u>
其他应付款		100,151.39	<u>100,151.39</u>

### (二) 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、交易性金融资产、其他应收款及某些衍生工具，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。详见附注“六、合并财务报表主要项目的注释”中各相关项目。

由于本公司仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户交易对手、地理区域和行业进行管理。由于本公司的应收账款客户群广泛地分散于不同的部门和行业中，因此在本公司内部不存在重大信用风险集中。

#### 信用风险显著增加判断标准

本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，本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，包括基于本公司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。本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，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例
- 定性标准主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等

### 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 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；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实；

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。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。本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。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本公司的违约概率以应收款项历史迁移率模型为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- 违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；
- 违约风险敞口是指在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。

### 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司因应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款产生的信用风险敞口的量化数据，参见附注六（三）、（四）、（五）和（七）中。

### （三）流动性风险

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

本公司的目标是运用银行借款、可转换债券、融资租赁和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。本公司的政策是，根据财务报表中反映的借款的账面价值，借款100.00%于12个月内到期。于2020年12月31日，本公司100.00%(2019年：100.00%)的债务在不足1年内到期。

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2020年12月31日				
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
应付票据	9,770,000.00				<u>9,770,000.00</u>
应付账款	13,491,066.84	247,685.20		35,519.29	<u>13,774,271.33</u>
其他应付款	3,297,644.40				<u>3,297,644.40</u>

(续上表)

项目	2019年12月31日				
	1年以内	1至2年	2至3年	3年以上	合计
应付票据	4,350,000.00				<u>4,350,000.00</u>
应付账款	14,542,753.34	22,931.25			<u>14,565,684.59</u>
其他应付款	100,151.39				<u>100,151.39</u>

### （四）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、外汇风险和其他价格风险，如权益工具投资价格风险。

#### 1. 利率风险

本公司短期借款均于签订借款合同时即将利率固定，并在借款期内按固定利率支付借款利息，因此本公司不存在因利率变动而导致的利率风险。

#### 2. 汇率风险

本公司面临的外汇变动风险主要与本公司的经营活动(当收支以不同于本公司记账本位币的外币结算时)及其于境外子公司的净投资有关。

本公司面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售所致。本公司销售额约67.96%(2019年：74.88%)是以发生销售的经营单位的记账本位币以外的货币计价的。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于2020年度及2019年度，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，下表为汇率风险的敏

感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润和股东权益产生的影响。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他变量不变的假设下，美元汇率发生合理、可能的变动时，将对净利润由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化产生的影响。

项目	本期		
	[美元]汇率增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	+5%	1,490,652.59	1,490,652.59
人民币对美元升值	-5%	1,490,652.59	1,490,652.59
(续上表)			
项目	上期		
	[美元]汇率增加/(减少)	净利润增加/(减少)	股东权益增加/(减少)
人民币对美元贬值	+5%	1,377,218.02	1,377,218.02
人民币对美元升值	-5%	1,377,218.02	1,377,218.02

### 3. 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。

本公司无此类事项。

## 十、资本管理

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

本公司管理资本结构并根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化对其进行调整。为维持或调整资本结构，本公司可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。本公司不受外部强制性资本要求约束。2020年度和2019年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本公司以资产负债率（即总负债除以总资产）为基础对资本结构进行监控。于2020年12月31日，本公司的资产负债率为27.18%（2019年12月31日：25.90%）。

## 十一、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	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	

### 一、持续的公允价值计量

（一）交易性金融资产	6,221,336.59	6,221,336.59
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	6,221,336.59	6,221,336.59
（1）衍生金融资产	6,221,336.59	6,221,336.59
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>6,221,336.59</b>	<b>6,221,336.59</b>

（二）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

本公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资为二级市场上公开交易的股票，以第一层级估值作为公允价值的计量依据。

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

本公司持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，以第二层级估值作为公允价值的计量依据。根据银行或者金融单位出具的估值报告为依据。

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

根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》，本公司本期将原本以成本计量的可供出售金融资产划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司持有的在市场上无可用的观察输入值及估值技术的其他权益工具投资，以第三层级估值作为公允价值的计量依据。根据评估值=资产负债表日被投资单位净资产\*被投资单位所在行业 PB(市净率)\*折扣率\*持股比例确定的其他权益工具投资金额。

## 十二、关联方关系及其交易

（一）关联方的认定标准

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

（二）本公司的母公司有关信息

本公司最终控制方是陈跃忠、蔡学群。

本公司母公司为海盐七丰投资咨询有限公司，实际控制人为陈跃忠、蔡学群。

（三）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见附注八、在其他主体中的权益。

（四）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系
蔡大胜	董事、副总经理、陈跃忠胞姐陈爱国之配偶
张帆	董事

陈娟芳	董事、董事会秘书、财务总监
谭金业	监事会主席
沈引良	监事、陈跃忠胞妹陈忠英之配偶
冯永备	监事
黄秀良	子公司法定代表人
崔进锋	子公司法定代表人
陈梦如	实际控制人陈跃忠的女儿
海盐一周包装有限公司	控股股东及实际控制人控制的其他企业
海盐七丰控股有限公司	控股股东及实际控制人控制的其他企业
海盐七丰房产开发有限公司	控股股东及实际控制人控制的其他企业
海盐县望海街道盐丰包装服务部	控股股东及实际控制人控制的其他企业
贵州朝鹏四季花园酒店管理有限公司	陈跃忠子女陈梦如之配偶陈宇杰的父母控制的企业
惠州市朝鹏运动器材有限公司	陈跃忠子女陈梦如之配偶陈宇杰的父母控制的企业
浙江海泰克铁道器材有限公司	陈跃忠女儿陈梦如控股的企业
海盐爱国农场有限公司	陈跃忠胞姐陈爱国控制的企业
海盐县武原一周餐厅	陈跃忠胞姐陈爱国控制的企业
海盐县武原爱国餐厅	陈跃忠胞姐陈爱国控制的企业
海盐县宏跃制衣厂	监事冯永备任职法定代表人的企业

## （五）关联方交易

### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### （1）采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海盐爱国农场有限公司	采购食品		40,386.00
海盐县武原爱国餐厅	员工就餐	314,453.70	197,325.20
海盐县武原一周餐厅	员工就餐	320,379.80	157,164.00
海盐县望海街道盐丰包装服务部	代发工资及奖金 而转出资金	1,462,945.00	932,500.00

#### （2）出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
惠州市朝鹏运动器材有限公司	紧固件销售	989,653.81	186,582.30
蔡学群	代收废料收入 而转入资金	231,892.00	153,291.00

### 2. 关联租赁情况



(1) 本公司作为出租方:

承租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益定价依据	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
海盐县武原一周餐厅	宿舍楼	2020年1月1日	2020年12月31日	市场价	6,857.14	6,857.14
合计					<u>6,857.14</u>	<u>6,857.14</u>

(2) 本公司作为承租方:

出租方名称	租赁资产种类	租赁起始日	租赁终止日	租赁费定价依据	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
浙江海泰克铁道器材有限公司	厂房	2020年1月1日	2020年12月31日	市场价	2,380,952.32	2,380,952.32
浙江海泰克铁道器材有限公司	厂房	2020年11月1日	2020年12月31日	市场价	15,873.02	
浙江海泰克铁道器材有限公司	厂房	2020年11月1日	2020年12月31日	市场价	31,746.03	
海盐一周包装有限公司	厂房	2020年11月1日	2020年12月31日	市场价	57,142.86	
合计					<u>2,485,714.23</u>	<u>2,380,952.32</u>

### 3. 关联担保情况

(2) 本公司作为被担保方

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
浙江海泰克铁道器材有限公司	27,590,000.00	2017年7月24日	2022年7月23日	是

### 4. 关联方资产转让、债务重组情况

关联方	关联交易内容	交易类型	关联方定价原则	本期发生额		上期发生额	
				金额	占同类交易金额的比例(%)	金额	占同类交易金额的比例(%)
陈梦如	出售汽车	固定资产转让	市场价			83,202.00	99.40

### 5. 关键管理人员薪酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	938,963.00	912,536.00

(六) 关联方应收应付款项

#### 1. 应收项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	海盐县武原一周餐厅	6,857.14			
其他非流动资产	海盐七丰房产开发有	3,280,000.00			

限公司

## 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末金额		期初金额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应付款	黄秀良	2,739,628.00			
其他应付款	崔进锋	194,382.00			

### (七) 关联方承诺事项

无。

## 十三、股份支付

### (一) 股份支付总体情况

项目	2020年度
公司本期授予的各项权益工具总额	1,660,000.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股份期权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

### (二) 以权益结算的股份支付情况

项目	内容
授予日权益工具公允价值的确定方法	公司每股净资产情况并结合公司所处的行业和成长性以及公司股权激励的目的后综合确定。
可行权权益工具数量的确定依据	满足解锁条件后行权
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,564,617.15
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,564,617.15

## 十三、承诺及或有事项

### (一) 重要承诺事项

截至2020年12月31日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### (二) 或有事项

截至2020年12月31日，本公司无需要披露的或有事项。

### （三）其他承诺事项

截至2020年12月31日，本公司无需要披露的其他承诺事项。

## 十四、资产负债表日后事项

### （一）重要的非调整事项

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

### （二）利润分配情况

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后利润分配事项。

### （三）销售退回

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后销售退回事项。

### （四）其他

截至本财务报表批准报出日止，本公司未发生影响本财务报表阅读和理解的重大资产负债表日后其他事项。

## 十五、其他重要事项

### （一）债务重组

无。

### （二）资产置换

#### 1. 非货币性资产交换

无。

#### 2. 其他资产置换

无。

### （三）年金计划

无。

### （四）终止经营

无。

### （五）分部信息

经营分部：本公司根据附注三、（三十三）所载关于划分经营分部的要求进行了评估。根据本公司内部组织结构、管理要求及内部报告制度为依据，本公司的经营及策略均以一个整体运行，向主要营运决策者提供的财务资料并无载有各项经营活动的损益资料。因此，管理层认为本公司仅有一个经营分部，本公司无需编制分部报告。

（六）借款费用

本公司当期无需要资本化的借款费用。

（七）外币折算

1. 计入当期损益的汇兑差额21,908.74元。
  2. 处置境外经营对外币财务报表折算差额的影响。
- 无。

（八）其他

无。

## 十六、母公司财务报表项目注释

（一）应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额
1年以内（含1年）	44,626,301.04
1-2年（含2年）	29,362.02
2-3年（含3年）	
3年以上	108,286.04
合计	<u>44,763,949.10</u>

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	108,286.04	0.24	108,286.04	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>44,655,663.06</u>	<u>99.76</u>	<u>2,227,329.15</u>		<u>42,428,333.91</u>
其中：信用风险特征组合	44,517,221.01	99.45	2,227,329.15	5.00	42,289,891.86
关联方组合	138,442.05	0.31			138,442.05

合计	<u>44,763,949.10</u>	<u>100</u>	<u>2,335,615.19</u>	<u>42,428,333.91</u>
----	----------------------	------------	---------------------	----------------------

(续上表)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	114,709.56	0.40	114,709.56	100.00	
按组合计提坏账准备	<u>28,621,479.49</u>	<u>99.60</u>	<u>1,405,018.89</u>		<u>27,216,460.60</u>
其中：信用风险特征组合	28,100,377.81	97.79	1,405,018.89	5.00	26,695,358.92
关联方组合	521,101.68	1.81			521,101.68
合计	<u>28,736,189.05</u>	<u>100</u>	<u>1,519,728.45</u>		<u>27,216,460.60</u>

(1) 按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
山东常林机械集团股份有限公司	108,286.04	108,286.04	100.00	该债务人已破产重整，出于谨慎性原则，全额计提坏账准备
合计	<u>108,286.04</u>	<u>108,286.04</u>		

(2) 按组合计提坏账准备:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险特征组合	44,517,221.01	2,227,329.15	5.00
关联方组合	138,442.05		
合计	<u>44,655,663.06</u>	<u>2,227,329.15</u>	

3. 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
按单项计提坏账准备	114,709.56		6,423.52		108,286.04
按组合计提坏账准备	1,405,018.89	822,310.26			2,227,329.15
合计	<u>1,519,728.45</u>	<u>822,310.26</u>	<u>6,423.52</u>		<u>2,335,615.19</u>

4. 本期实际核销的应收账款情况

无。

5. 按欠款方归集的期末应收账款金额前五名情况

债务人名称	账面余额	占应收账款合计的比例 (%)	坏账准备
福斯罗扣件系统 (中国) 有限公司	13,538,886.16	30.25	676,944.31
瑞泰潘得路铁路技术 (武汉) 有限公司	9,350,655.85	20.89	467,532.79
Phoenix Stamping	6,430,827.38	14.37	321,541.37
HUBBELL GLOBAL OPE	4,840,292.38	10.81	242,014.62
HANWA Co., LTD.	2,440,499.73	5.45	122,024.99
合计	<u>36,601,161.50</u>	<u>81.77</u>	<u>1,830,058.08</u>

6. 因金融资产转移而终止确认的应收账款情况

无。

7. 转移应收账款且继续涉入的，列示继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(二) 其他应收款

1. 总表情况

(1) 分类列示

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,257,765.62	2,161,576.19
合计	<u>1,257,765.62</u>	<u>2,161,576.19</u>

2. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	1,323,963.71
1-2 年 (含 2 年)	
2-3 年 (含 3 年)	
3 年以上	17,766.00
合计	<u>1,341,729.71</u>

(2) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税	1,317,761.76	2,266,429.60
代收代付款		4,113.76

其他往来	23,967.95	22,566.00
合计	<u>1,341,729.71</u>	<u>2,293,109.36</u>

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额	113,767.17		17,766.00	<u>131,533.17</u>
2020年1月1日其他应收款账面余额在本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	66,198.09			<u>66,198.09</u>
本期转回	113,767.17			<u>113,767.17</u>
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2020年12月31日余额	66,198.09		17,766.00	<u>83,964.09</u>

(4) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销 其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备	113,767.17	66,198.09	113,767.17		66,198.09
单项计提坏账准备的其他应收款	17,766.00				17,766.00
合计	<u>131,533.17</u>	<u>66,198.09</u>	<u>113,767.17</u>		<u>83,964.09</u>

(5) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款总额的比例(%)	坏账准备期末余额
------	------	------	----	----------------	----------

国家税务总局	出口退税	1,317,761.76	1年以内	98.22	65,888.09
海盐富鑫贸易有限公司	其他往来	17,766.00	3年以上	1.32	17,766.00
代扣代缴员工社保	代收代付款	6,201.95	1年以内	0.46	310.00
合计		<u>1,341,729.71</u>		<u>100</u>	<u>83,964.09</u>

(7) 涉及政府补助的应收款项

无。

(8) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

(9) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

无。

(三) 长期股权投资

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,400,000.00		3,400,000.00	100,000.00		100,000.00
合计	<u>3,400,000.00</u>		<u>3,400,000.00</u>	<u>100,000.00</u>		<u>100,000.00</u>

1. 对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提	减值准备
					减值准备	期末余额
海盐瑞丰贸易有限公司	100,000.00			100,000.00		
海盐海鑫包装有限公司		100,000.00		100,000.00		
海盐盛丰热处理有限公司		1,900,000.00		1,900,000.00		
海盐哈福金属科技有限公司		1,300,000.00		1,300,000.00		
合计	<u>100,000.00</u>	<u>3,300,000.00</u>		<u>3,400,000.00</u>		

(四) 营业收入、营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	165,552,410.65	112,264,228.24	147,820,196.03	104,862,002.03
其他业务	4,128,603.33	3,134,897.28	4,438,481.57	3,448,624.27
合计	<u>169,681,013.98</u>	<u>115,399,125.52</u>	<u>152,258,677.60</u>	<u>108,310,626.30</u>

2. 合同产生的收入的情况

	合同分类	合计
商品类型		
紧固件		165,552,410.65



其他	4,128,603.33
按经营地区分类	
国内	65,586,938.44
国外	104,094,075.54
按商品转让的时间分类	
在某一时点转让	169,681,013.98
合计	<u>169,681,013.98</u>

### 3. 履约义务的说明

公司主要销售紧固件等产品，属于在某一时点履行履约义务。公司按照合同（订单）约定的产品的品种、规格、型号、质量、数量等履行相应的履约义务。

### 4. 分摊至剩余履约义务的说明

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为2,355.35万元，其中：2,355.35万元预计将于2021年度确认收入。

### （五）投资收益

产生投资收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	1,870.76	185,613.14
合计	<u>1,870.76</u>	<u>185,613.14</u>

## 十七、补充资料

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

### 1. 报告期非经常性损益明细

非经常性损益明细	金额	说明
(1) 非流动性资产处置损益		
(2) 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
(3) 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,434,397.86	
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
(5) 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	1,426,048.81	
(6) 非货币性资产交换损益		
(7) 委托他人投资或管理资产的损益	1,870.76	
(8) 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
(9) 债务重组损益		

(10) 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
(11) 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
(12) 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
(13) 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
(14) 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生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、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	387,321.48
(15) 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	96,428.70
(16) 对外委托贷款取得的损益	
(17) 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
(18) 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
(19) 受托经营取得的托管费收入	
(20) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,086.25
(21) 其他符合非经常性损益定义的损益项目	
<b>非经常性损益合计</b>	<b><u>4,317,981.36</u></b>
减：所得税影响金额	645,699.78
<b>扣除所得税影响后的非经常性损益</b>	<b><u>3,672,281.58</u></b>
其中：归属于母公司所有者的非经常性损益	3,672,281.58
归属于少数股东的非经常性损益	

(二) 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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	39.24	0.69	0.69
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	35.09	0.61	0.61

## 第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

七丰精工科技股份有限公司董事会办公室