



豪声电子

NEEQ : 838701

浙江豪声电子科技股份有限公司

Zhejiang Haosheng Electronic Technology Co.,Ltd.



年度报告

— 2020 —

## 公司年度大事记

1、2020 年 6 月，在中国电子元件行业协会电声器件分会第十届理事会选举中，公司成功当选中国电子元件行业协会电声器件分会第十届理事会成员。

2、报告期内，公司共获得授权专利 13 项，其中发明专利 1 项，实用新型专利 12 项。截止报告期末，公司拥有授权专利共计 48 项，其中发明专利 1 项，实用新型专利 47 项。

## 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	4
第二节	公司概况 .....	8
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 .....	24
第五节	股份变动、融资和利润分配.....	29
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	35
第七节	公司治理、内部控制和投资者保护 .....	39
第八节	财务会计报告 .....	45
第九节	备查文件目录.....	150

## 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。

公司负责人徐瑞根、主管会计工作负责人徐瑞根及会计机构负责人（会计主管人员）高引芳保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（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
1、实际控制人不当的风险	公司实际控制人为徐瑞根、陈美林夫妇，截止报告期末，徐瑞根直接持有公司 17,122,560 股股份，陈美林直接持有公司 11,680,640 股股份，合计占公司总股本的 39.19%；同时二人通过共同控制的嘉善瑞亨（二人合计持股比例为 100%）间接持有公司 29,984,800 股股份，占公司总股本的 40.80%；即徐瑞根、陈美林夫妇通过上述方式合计持有公司股份为 58,788,000 股，占公司总股本的 79.98%，另外，陈美林还通过美合投资（担任执行事务合伙人）间接控制了公司 4,592,000 股股份的股份表决权，占公司全部股份表决权的 6.25%；通过美兴投资（担任执行事务合伙人）间接控制了公司 2,120,000 股股份的股份表决权，占公司全部股份表决权的 2.88%；综上，徐瑞根、陈美林夫妇通过以上方式控制了公司 65,500,000 股股份的股份表决权，占公

	<p>司全部股份表决权的 89.12%；此外，公司其他持股股东陈其林、陈跃林、徐雅、员工徐瑞根及陈春强均系徐瑞根、陈美林夫妇亲属或其家族成员，故而公司的股东构成带有明显的家族特征；若徐瑞根、陈美林夫妇利用实际控制人地位及家族成员持股对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他股东带来风险。</p> <p>应对措施：一方面，公司将建立健全完善的法人治理结构，并有效执行公司治理制度；另一方面，通过外部监督，信息披露等进一步规范公司决策的制定、执行及反馈。</p>
2、核心技术泄密风险	<p>公司的核心技术和核心技术人员是公司核心竞争力的重要组成部分。如果公司的研发成果失密或受到侵害，将给公司生产经营带来不利影响。为了保护公司的核心技术，公司建立了严格的技术保密工作制度，与核心技术人员签署了《保密及竞业限制协议》。截止本报告期末，公司尚未发生因技术泄密的情况。尽管采取了上述措施防止公司核心技术对外泄露，但若公司上述相关人员离开本公司或私自泄露公司技术，仍可能会给公司带来直接或间接的经济损失。</p> <p>应对措施：公司采取一系列措施来防止核心技术外泄，比如与核心技术人员签署《保密及竞业限制协议》，不仅严格规定了核心技术人员保密职责，而且对相关技术人员离职后作出严格的竞业限制规定；采取一系列行之有效的激励措施防止核心技术人员流失，提高全体科技人员的工作积极性；高度重视知识产权保护，加强日常经营管理中保密制度建设，制定严密的知识产权保密措施，通过申请专利、专有技术等方式避免核心技术的泄密。</p>
3、市场竞争的风险	<p>由于行业进入的资金门槛不高，当前国内微型电声元器件生产厂家总体技术水平不高，多数企业尚未成功形成品牌优势、产品链优势、自主研发能力和规模化生产能力，行业内上市公司、合资公司在管理水平、营销能力以及资本实力等方面均强于国内其他企业，国内行业面临较大的市场竞争风险。</p> <p>应对措施：公司将不断提升公司的研发能力和生产装备水平，提高产品技术含量，为客户提供高附加值的产品和服务，以获取客户的信任并获得较高收益。同时，公司将不断加强市场营</p>

	<p>销网络建设，基于公司自身积累的客户资源和成熟的销售团队，不断推出满足市场需求的产品和服务并根据市场状况灵活调整销售策略。</p>
4、客户集中的风险	<p>报告期内，公司前五名客户的销售额占当期营业收入的比重较高，如果主要客户的产品需求量下滑或客户流失，而公司又没有足够的新增客户补充，公司营业收入可能出现下滑进而影响公司的经营业绩。</p> <p>应对措施：公司将不断提高企业自身的推广能力，在全国甚至全球范围内争取新客户，开发新市场，以保证公司的长期发展；为稳定现有客户，公司将继续努力提高生产管理水平、设计开发能力和市场反应能力，培养一批拥有较强客户沟通能力和自主开发能力的技术人员，紧贴市场需求快速开发产品，以优秀的工艺技术、成本控制、品质控制和及时交货能力，进一步争取核心客户的长期订单。</p>
5、人才流失的风险	<p>公司所处行业虽为劳动密集型行业，但具有较高的技术壁垒，对工作人员技术水平和工作经验要求较高，若公司出现大量技术人才流失情况，势必影响公司原有服务和产品的升级和新产品的研发工作，进而会对公司经营产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将在现有基础上进一步完善员工薪酬激励、晋升通道、职业规划及企业文化激励机制，留住核心人才并帮助其实现个人价值。</p>
6、应收账款发生坏账的风险	<p>报告期末应收账款账面价值为 18,473.90 万元，占期末总资产的比例为 31.74%，占当期营业收入的比例为 29.59%。随着公司营业收入的不断增加，未来各期应收账款账面价值的绝对金额仍有可能继续上升，金额较大的应收账款将给公司带来一定的营运资金压力。若公司客户因其自身经营状况恶化，到期不能偿还公司应收账款，将会导致公司产生较大的坏账风险，从而影响公司的正常生产经营。</p> <p>应对措施：报告期内，公司加大对该部分的催收款力度，并对主要负责人确定目标责任。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

## 释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、豪声电子、股份公司	指	浙江豪声电子科技股份有限公司
惠豪电子	指	嘉善惠豪电子有限公司
嘉善瑞亨	指	嘉善瑞亨投资有限公司
美合投资	指	嘉兴美合投资合伙企业（有限合伙）
美兴投资	指	嘉兴美兴投资合伙企业（有限合伙）
员工徐瑞根	指	公司员工，且与公司实际控制人徐瑞根重名的持有公司 2.86% 股份的自然人
《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》
《公司章程》	指	浙江豪声电子科技股份有限公司现行有效的公司章程，根据上下文义也可涵盖其曾经有效的公司章程。
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
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
挂牌	指	公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌进行公开转让之行为
元、万元	指	人民币元、人民币万元
三会	指	股东大会、董事会、监事会
报告期、本期	指	2020 年度
报告期末、本期末	指	2020 年 12 月 31 日
上年同期	指	2019 年度
上年期末	指	2019 年 12 月 31 日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	浙江豪声电子科技股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Haosheng Electronic Technology Co.,Ltd.
证券简称	豪声电子
证券代码	838701
法定代表人	徐瑞根

### 二、 联系方式

董事会秘书	言津
联系地址	浙江省嘉兴市嘉善县惠民街道惠民大道 328 号
电话	0573-84646197
传真	0573-84646190
电子邮箱	Xfiles_xc@163.com
公司网址	<a href="http://www.haoshenget.com/">http://www.haoshenget.com/</a>
办公地址	浙江省嘉兴市嘉善县惠民街道惠民大道 328 号
邮政编码	314112
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司年度报告备置地	董事会秘书办公室

### 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	2000 年 8 月 29 日
挂牌时间	2016 年 8 月 5 日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-39 计算机、通信和其他电子设备制造业-397 电子元件制造-3971 电子元件及组件制造
主要业务	研发、设计、生产、销售受话器、扬声器、音响及其他电子产品。

主要产品与服务项目	微型扬声器/受话器等电声元器件和电声组件、音响等的研发、生产和销售。
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）	73,500,000
优先股总股本（股）	0
控股股东	嘉善瑞亨
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为徐瑞根、陈美林夫妇，一致行动人为徐瑞根、陈美林、徐雅

#### 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	91330421724531501D	否
注册地址	浙江省嘉兴市嘉善县惠民街道惠民大道 328 号	否
注册资本	73,500,000.00	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐			
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号			
报告期内主办券商是否发生变化	否			
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐			
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）			
签字注册会计师姓名及连续签字年限	钟建栋	毛晨	-	-
	6 年	2 年	0 年	0 年
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼			

#### 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	624,254,716.22	463,071,467.23	34.81%
毛利率%	16.58%	17.96%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	38,528,909.35	23,929,310.77	61.01%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	29,808,680.68	16,922,272.20	76.15%
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）	14.67%	10.08%	-
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）	11.35%	7.13%	-
基本每股收益	0.52	0.33	57.58%

##### （二） 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	582,111,455.02	507,321,161.66	14.74%
负债总计	304,720,563.08	257,434,179.07	18.37%
归属于挂牌公司股东的净资产	277,390,891.94	249,886,982.59	11.01%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.77	3.40	10.88%
资产负债率%（母公司）	52.70%	51.09%	-
资产负债率%（合并）	52.35%	50.74%	-
流动比率	1.27	1.21	-
利息保障倍数	12.11	10.52	-

**(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	85,706,066.24	58,495,833.62	46.52%
应收账款周转率	3.29	3.15	-
存货周转率	6.05	6.20	-

**(四) 成长情况**

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	14.74%	34.10%	-
营业收入增长率%	34.81%	30.73%	-
净利润增长率%	61.01%	406.28%	-

**(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	73,500,000	73,500,000	0.00%
计入权益的优先股数量	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-

**(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
非流动资产处置损益	-284,920.13
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）	9,474,179.88

委托他人投资或管理资产的损益	10,609.08
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	1,878,516.41
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-711,044.57
<b>非经常性损益合计</b>	<b>10,367,340.67</b>
所得税影响数	1,647,112.00
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>8,720,228.67</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
应收票据	0.00	51,402,001.74		
应收款项融资	30,968,353.93	7,072,588.41		
预付款项	893,802.07	530,121.13		
投资性房地产	2,792,309.71	904,299.01		
固定资产	157,912,370.91	159,800,381.61		
递延所得税资产	3,553,054.17	3,637,671.62		
其他非流动资产	8,792,208.61	9,155,889.55		
资产总计	479,730,307.99	507,321,161.66		
短期借款	25,033,102.32	46,832,524.64		
应付账款	133,844,198.05	140,234,371.54		
应付职工薪酬	22,800,334.85	16,014,113.89		
其他流动负债	0.00	6,666,977.69		

负债合计	229,363,826.53	257,434,179.07		
盈余公积	7,560,584.97	7,512,635.09		
未分配利润	63,832,331.30	63,400,782.31		
归属于母公司所有者权益合计	250,366,481.46	249,886,982.59		
所有者权益合计	250,366,481.46	249,886,982.59		
加权平均净资产收益率%（扣非前）	10.28%	10.08%		
加权平均净资产收益率%（扣非后）	7.70%	7.13%		
营业收入	463,833,460.00	463,071,467.23		
营业成本	379,840,835.09	379,919,923.45		
销售费用	9,984,173.90	11,369,414.99		
管理费用	24,649,737.80	22,869,749.14		
研发费用	15,612,264.18	16,007,011.75		
财务费用	3,316,686.65	2,554,693.88		
信用减值损失	-5,688,666.15	-6,252,782.47		
资产减值损失	-2,888,019.05	-2,808,930.69		
所得税费用	2,113,479.51	2,028,862.06		
净利润	24,408,809.64	23,929,310.77		
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非前）	24,408,809.64	23,929,310.77		
其中：归属于母公司所有者的净利润（扣非后）	18,282,101.54	16,922,272.20		
销售商品、提供劳务收到的现金	375,841,741.51	354,340,487.95		
收到其他与经营活动有关的现金	20,167,928.29	20,350,278.29		
购买商品、接受劳务支付的现金	139,428,658.22	152,806,834.29		
支付给职工以及为	138,292,173.60	120,986,207.90		

职工支付的现金				
支付其他与经营活动有关的现金	19,694,449.73	19,850,880.64		
收到其他与投资活动有关的现金	0.00	56,000.00		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,916,308.67	48,822,064.86		
支付其他与投资活动有关的现金	0.00	500,000.00		
取得借款收到的现金	63,000,000.00	84,799,422.32		
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-6,840.13	91,038.58		

## 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

详见第八节财务会计报告/三、财务报表附注“三、（二十八）重要会计政策和会计估计的变更”。

### （十） 合并报表范围的变化情况

适用  不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### （一） 业务概要

#### 商业模式

公司所处的行业为电声行业，主营业务为微型扬声器/受话器等电声元器件和电声组件、音响等的研发、生产和销售。公司通过多年的技术积累和研发创新，形成了产品设计、生产工艺、检测技术等方面的核心技术，并通过申请专利予以保护；公司自身拥有生产经营所需的土地、厂房以及其他关键设备，并经过多年的积累，建立了良好的采购和销售渠道。

公司通过与原材料供应商长期合作，选择与具有较强竞争力的供应商签订框架合同，在长期稳定合作关系的基础上根据市场状况决定交易价格。公司大部分产品采取“以销定采”的采购管理模式，采购人员根据客户订单确认所需的采购部件，依据产品的交货日期确定采购时间、采购数量、采购周期以及最高库存水平等。在销售上公司主要采取直销模式，通过与客户直接签订合同等方式，将产品销售给客户并取得收入。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生变化。

报告期后至报告披露日，公司的商业模式较上年度未发生变化。

#### 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		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	38,588,952.29	6.63%	6,546,761.65	1.29%	489.44%
应收票据	20,844,873.49	3.58%	51,402,001.74	10.13%	-59.45%
应收账款	184,739,003.60	31.74%	156,308,063.43	30.81%	18.19%
存货	89,035,947.82	15.30%	76,216,083.05	15.02%	16.82%
投资性房地产	786,408.71	0.14%	904,299.01	0.18%	-13.04%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	162,475,222.03	27.91%	159,800,381.61	31.50%	1.67%
在建工程	3,034,849.16	0.52%	2,366,897.98	0.47%	28.22%
无形资产	10,660,443.92	1.83%	11,595,324.77	2.29%	-8.06%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	25,779,262.56	4.43%	46,832,524.64	9.23%	-44.95%
长期借款	-	-	-	-	-
应收款项融资	39,194,354.20	6.73%	7,072,588.41	1.39%	454.17%

#### 资产负债项目重大变动原因：

- 1、货币资金：本期期末金额比上年期末金额上涨 489.44%，主要系公司本期销售量增加，加上年底客户回款比较集中，使得期末银行存款增加，继而导致货币资金增加。
- 2、应收票据：本期期末金额比上年期末金额下降 59.45%，主要系公司本期期末列报为应收票据的银行承兑汇票较少所致。
- 3、应收账款：本期期末金额比上年期末金额上涨 18.19%，主要系公司本期销售量增加，导致公司应收账款余额相应增加。
- 4、存货：本期期末金额比上年期末金额上涨 16.82%，主要系公司本期销售量增加，导致公司原材料囤货、库存商品等均相应增加。
- 5、投资性房地产：本期期末金额比上年期末金额下降 13.04%，主要系厂房出租减少。
- 6、在建工程：本期期末金额比上年期末金额上涨 28.22%，主要系公司本期期末存在未调试上线软件所致。

- 7、短期借款：本期期末金额比上年期末金额下降 44.95%，主要系公司本期期末存在的票据贴现减少所致。
- 8、应收款项融资：本期期末金额比上年期末金额上涨 454.17%，主要系公司本期期末列报为应收款项融资的银行承兑汇票增加所致。

## 2、营业情况分析

### (1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	624,254,716.22	-	463,071,467.23	-	34.81%
营业成本	520,755,070.73	83.42%	379,919,923.45	82.04%	37.07%
毛利率	16.58%	-	17.96%	-	-
销售费用	7,194,098.89	1.15%	11,369,414.99	2.46%	-36.72%
管理费用	27,326,179.67	4.38%	22,869,749.14	4.94%	19.49%
研发费用	22,140,658.52	3.55%	16,007,011.75	3.46%	38.32%
财务费用	6,327,294.96	1.01%	2,554,693.88	0.55%	147.67%
信用减值损失	-2,841,930.55	-0.46%	-6,252,782.47	-1.35%	-54.55%
资产减值损失	-324,106.19	-0.05%	-2,808,930.69	-0.61%	-88.46%
其他收益	6,907,228.11	1.11%	2,563,395.38	0.55%	169.46%
投资收益	810,609.08	0.13%	826,690.79	0.18%	-1.95%
公允价值变动收益	1,078,516.41	0.17%	898,035.85	0.19%	20.10%
资产处置收益	-284,920.13	-0.05%	42,603.16	0.01%	-768.78%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	41,891,300.05	6.71%	22,031,634.39	4.76%	90.14%
营业外收入	2,881,330.45	0.46%	4,989,900.78	1.08%	-42.26%
营业外支出	1,025,423.25	0.16%	1,063,362.34	0.23%	-3.57%
净利润	38,528,909.35	6.17%	23,929,310.77	5.17%	61.01%

### 项目重大变动原因：

- 1、营业收入：本期金额比上期金额上涨 34.81%，主要系公司本期所承接的订单量增加，继而导致

公司营业收入同步增长。

- 2、营业成本：本期金额比上期金额上涨 37.07%，主要系公司本期营业收入及原辅材料成本单价上升，导致营业成本出现一定增加。
- 3、销售费用：本期金额比上期金额下降 36.72%，主要系公司按照新会计准则，将运费归入营业成本，从而导致本期销售费用出现下降。
- 4、管理费用：本期金额比上期金额上涨 19.49%，主要系公司本期管理人员的人工成本增加所致。
- 5、研发费用：本期金额比上期金额上涨 38.32%，主要系公司本期在研发人员的人工成本及直接投入增加所致。
- 6、财务费用：本期金额比上期金额上涨 147.67%，主要系公司本期利息支出增加，加上报告期内因人民币升值导致的汇兑损失增加所致。
- 7、营业利润：本期金额比上期金额上涨 90.14%，主要系公司本期营业收入增加，导致营业利润也同步出现增长。
- 8、净利润：本期金额比上期金额上涨 61.01%，主要系公司本期所承接订单量增加，使得营业收入出现增长，继而导致净利润出现较大上升。

## (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	614,487,814.89	448,596,933.78	36.98%
其他业务收入	9,766,901.33	14,474,533.45	-32.52%
主营业务成本	520,412,596.34	378,707,052.60	37.42%
其他业务成本	342,474.39	1,212,870.85	-71.76%

### 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%
电声产品	614,487,814.89	520,412,596.34	15.31%	36.98%	37.42%	-0.27%

### 按区域分类分析：

√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%
境内	508,355,082.94	441,506,012.58	13.15%	30.12%	32.45%	-1.55%
境外	106,132,731.95	78,906,583.76	25.65%	83.30%	73.70%	4.10%
合计	614,487,814.89	520,412,596.34	15.31%	36.98%	37.42%	-0.27%

**收入构成变动的原因：**

公司本期主营业务收入占营业收入的比重为 98.44%，比上年同期增长 36.98%，主要系公司本期承接订单数量增多，使得主营业务收入出现一定增长。公司其它业务收入主要为租赁收入及处置废料等产生的收入。按区域分，公司本期境内销售收入比上年同期上升 30.12%，境外销售收入比去年同期上升 83.30%，主要原因是：境内疫情复工较快的背景下，公司积极拓宽境外业务及承接订购单，境外订单数量增多销售金额上升。

**(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	华勤技术	138,092,983.43	22.12%	否
2	龙旗科技	97,764,813.38	15.66%	否
3	闻泰科技	78,662,520.38	12.60%	否
4	传音控股	57,944,627.34	9.28%	否
5	惠州 TCL 移动通信有限公司	49,468,196.30	7.92%	否
	<b>合计</b>	<b>421,933,140.83</b>	<b>67.58%</b>	<b>-</b>

注：

- 1、华勤技术包括：东莞华贝电子科技有限公司、上海勤允电子科技有限公司、南昌华勤电子科技有限公司、南昌勤胜电子科技有限公司、华勤技术股份有限公司
- 2、龙旗科技包括：龙旗电子（惠州）有限公司及南昌龙旗信息技术有限公司
- 3、闻泰科技包括：闻泰通讯股份有限公司、南昌闻泰电子科技有限公司、昆明闻泰通讯有限公司、闻泰科技（无锡）有限公司、嘉兴永瑞电子科技有限公司及闻泰科技（深圳）有限公司
- 4、传音控股包括：深圳小传实业有限公司、深圳市泰衡诺科技有限公司、深圳埃富拓科技有限公司、重庆传音科技有限公司及深圳传音制造有限公司

**(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	荣成有研稀土	29,773,207.60	9.13%	否
2	东莞市同诺精密五金有限公司	15,610,096.36	4.79%	否
3	东阳市亿力磁业有限公司	14,280,852.12	4.38%	否
4	三惠进科国际贸易(上海)有限公司	12,629,851.10	3.87%	否
5	苏州巷尔电子材料有限公司	11,954,176.32	3.66%	否
合计		84,248,183.50	25.83%	-

注：荣成有研稀土包括有研稀土（荣成）有限公司及荣成宏秀山磁业有限公司

### 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	85,706,066.24	58,495,833.62	46.52%
投资活动产生的现金流量净额	-46,274,575.14	-48,279,825.39	-4.15%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,383,892.23	-13,327,411.94	-14.58%

#### 现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量净额：本期金额比上期金额上涨 46.52%，主要系公司本期因销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。

### （三）投资状况分析

#### 1、主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

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
嘉善惠豪电子有限公司	控股子公司	微型扬声器、受话器等的加	19,922,889.14	2,220,952.74	94,913,024.11	-6,432.58

		工、生产、销售。				
浙江嘉善联合村镇银行股份有限公司	参股公司	吸收公众存款，发放短期、中期和长期贷款等银行类业务	3,094,815,343.67	386,253,003.43	145,815,577.20	37,570,328.26

### 主要控股参股公司情况说明

公司在报告期内主要控股子公司有一家，主要参股公司有一家，具体如下：

#### 1、嘉善惠豪电子有限公司

主要产品及业务性质：微型扬声器、受话器的加工、生产、销售；注册资本 300 万元；豪声电子持股：100.00%。

#### 2、浙江嘉善联合村镇银行股份有限公司

主要产品及业务性质：吸收公众存款，发放短期、中期和长期贷款等银行类业务，；注册资本 20,000 万元；豪声电子持股：5.00%。该公司与豪声电子所从事业务不关联，豪声电子持有该公司股份的目的是支持地方经济发展，并获取投资收益。

### 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，公司商业模式及主营业务未发生变化，所处行业属于消费类电子细分领域，属国家鼓励类产业；公司业务、资产、人员、财务、机构等完全独立，具备独立自主经营的能力；会计核算、财务

管理、风险控制等各项重大内部控制体系运行良好；主要财务、业务等经营指标健康；经营管理层、核心业务人员队伍稳定；公司及员工没有发生违法、违规行为。公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项。因此，公司拥有良好的持续经营能力。

## 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.(五)
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		3,719,371.10
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务		691,595.06
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	400,000.00	269,690.09

注：2020年4月，公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过《关于预计2020年度公司日常性关联交易的议案》，对2020年公司发生的日常性关联交易进行预计，该议案经董事会审议后生效。2022年11月，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过《关于确认公司最近三年及一期关联交易的议案》，对2020年公司的日常性关联交易进行了确认，该议案在提交公司2022年第六次临时股东大会审议通过后生效。

## (四) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
公司	2016年8月5日	/	挂牌	避免和减少关联交易承诺	避免和减少关联交易承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月5日	/	挂牌	同业竞争承诺	关于避免同业竞争的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2016年8月5日	/	挂牌	补缴社会保险及公积金承诺	关于补缴社会保险及公积金的承诺	正在履行中

实际控制人 或控股股东	2016年8月 5日	/	挂牌	规范关联 交易及避 免资金占 用承诺	关于规范关联交 易及避免资金占 用的承诺	正在履行中
其他股东	2016年8月 5日	/	挂牌	规范关联 交易承诺	关于规范关联交 易的承诺函	正在履行中
实际控制人 或控股股东	2016年8月 5日	/	挂牌	所持股权 具有真 实、完整 和合法性 承诺	关于对所持股权 具有真实、完整 和合法性的承诺	正在履行中
其他股东	2016年8月 5日	/	挂牌	所持股权 具有真 实、完整 和合法性 承诺	关于对所持股权 具有真实、完整 和合法性的承诺	正在履行中
董监高	2016年8月 5日	/	挂牌	规范关联 交易承诺	规范关联交易承 诺函	正在履行中
董监高	2016年8月 5日	/	挂牌	与新三板 挂牌相关 的《声明 及承诺 书》	《董事（监事、 高级管理人员） 声明及承诺书》	正在履行中

#### 承诺事项详细情况：

1、公司关于避免和减少关联交易作出承诺：不再向嘉善博艾五金冲压件厂、嘉善凯平电子组件厂和上海圣勒贸易有限公司采购原材料。不再委托嘉兴兴惠电子有限公司加工产品，也不再为嘉兴兴惠电子有限公司提供加工服务。

2.公司控股股东及实际控制人关于避免同业竞争作出如下承诺：（1）本人/本公司及本人/本公司控制的任何经济实体、机构、经济组织目前在中国境内外未直接或间接从事或参与任何在商业上与豪声电子及其子公司的业务相同、相类似或在任何方面构成竞争的业务或活动；（2）本人/本公司及本人/本公司控制的任何经济实体、机构、经济组织将来也不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上与豪声电子及其子公司的业务相同、相类似或在任何方面构成竞争的业务或活动，或在与豪声电子及其子公司的业务相同、相类似或在任何方面构成竞争的任何经济实体、机构、经济组织中担任高级管理人员

或核心技术人员，或向与豪声电子及其子公司的业务相同、相类似或在任何方面构成竞争的任何经济实体、机构、经济组织提供技术或销售渠道、客户信息等商业秘密；（3）如本人/本公司从任何第三方获得的商业机会与豪声电子及其子公司经营的业务有竞争或可能竞争，则将立即通知豪声电子，并将该商业机会让予豪声电子，本人/本公司承诺不利用任何方式从事影响或可能影响豪声电子经营、发展的业务或活动；（4）如果本人/本公司违反上述声明、保证与承诺，并造成豪声电子经济损失的，本人/本公司愿意赔偿相应损失。

3.公司控股股东及实际控制人关于补缴社会保险及住房公积金出具承诺：如未来有权机关或相关员工因豪声电子及惠豪电子未缴纳社会保险或住房公积金而向豪声电子及惠豪电子主张权利、要求承担相应责任或给予处罚的，本单位或本人将就豪声电子由此承担的责任与损失予以全额补偿。

4、公司控股股东及实际控制人关于规范关联交易及避免资金占用出具承诺：本司/本人及本司/本人直接或间接控制的其他企业将尽可能减少与公司之间的关联交易。对于确实无法避免的关联交易，将依法签订协议，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按照《公司法》、《公司章程》、《关联交易管理办法》及其他相关法律法规的规定，履行相应的决策程序及信息披露义务。本司/本人及本司/本人所控制的企业与豪声电子就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易。本司/本人及本司/本人保证严格遵守相关法规要求及《公司章程》等公司管理制度的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用控股股东的地位谋取不当利益，不损害豪声电子和其他股东的合法权益。本司/本人及本司/本人参股或控股的企业不会以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用豪声电子之资金，且将严格遵守法人治理的有关规定，避免与公司发生除正常业务外的资金往来。

5、其他股东关于规范关联交易出具承诺：将尽量减少与豪声电子之间的关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。

6、公司控股股东及实际控制人关于对所持股权具有真实、完整和合法性出具承诺：本人/本单位合法持有豪声电子股权，对该股权拥有完整的股东权益；本人/本单位已经依法履行完毕对豪声电子的出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反本人/本单位作为股东所应当承担的义务及责任的行为。本人/本单位持有的豪声电子的股权之权属清晰，不存在现实或潜在争议，该等股权不存在信托安排、不存在股份代持，不代表其他方的利益，且该等股权不存在质押或其他任何担保权益以及受扣押、查封、冻结等限制或禁止转让的情形。在本人/本单位持有的豪声电子股权交割完毕前，本人/本单位保证不就本人/本单位所持豪声电子的股权设置质押等任何限制或负担。

7、公司其他股东关于对所持股权具有真实、完整和合法性出具承诺：本人/本单位合法持有豪声电子股权，对该股权拥有完整的股东权益；本人/本单位已经依法履行完毕对豪声电子的出资义务，不存在任何虚假出资、延期出资、抽逃出资等违反本人/本单位作为股东所应当承担的义务及责任的行为。本人/本单位持有的豪声电子的股权之权属清晰，不存在现实或潜在争议，该等股权不存在信托安排、不存在

股份代持，不代表其他方的利益，且该等股权不存在质押或其他任何担保权益以及受扣押、查封、冻结等限制或禁止转让的情形。在本人/本单位持有的豪声电子股权交割完毕前，本人/本单位保证不就本人/本单位所持豪声电子的股权设置质押等任何限制或负担。

8、公司董事、监事、高级管理人员关于规范关联交易出具承诺，将尽量减少与豪声电子之间的关联交易，在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规以及规范性文件的规定履行交易程序及信息披露义务。

9、为促进挂牌公司建立良好的公司治理机制和有效的内控制度，督促公司董事、监事、高级管理人员全面理解并遵守有关法律法规及市场规则，树立诚信意识、规范意识和法律意识，2016年4月25日，公司各位董事、监事、高级管理人员均签署了《董事（监事、高级管理人员）声明及承诺书》。

#### （五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
银行承兑汇票保证金	流动资产	质押	6,855,782.95	1.18%	融资贷款
银行承兑汇票	流动资产	质押	18,138,938.27	3.12%	融资贷款
房产	非流动资产	抵押	10,101,798.15	1.74%	融资贷款
土地使用权	非流动资产	抵押	7,487,341.27	1.29%	融资贷款
投资性房地产	非流动资产	抵押	786,408.71	0.14%	融资贷款
总计	-	-	43,370,269.35	7.47%	-

#### 资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产是因公司申请银行贷款所抵押、质押，有利于公司资金正常周转和主营业务的发展，对公司持续经营、管理层稳定均不产生影响。

## 第五节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### （一）普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售 条件股 份	无限售股份总数	53,472,600	72.75%	-2,625,000	50,847,600	69.18%	
	其中：控股股东、实际控制人	45,472,600	61.87%	-1,575,000	43,897,600	59.72%	
	董事、监事、高管	10,175,800	13.84%	-2,625,000	7,550,800	10.27%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
有限售 条件股 份	有限售股份总数	20,027,400	27.25%	2,625,000	22,652,400	30.82%	
	其中：控股股东、实际控制人	20,027,400	27.25%	1,575,000	21,602,400	29.39%	
	董事、监事、高管	20,027,400	27.25%	2,625,000	22,652,400	30.82%	
	核心员工	-	-	-	-	-	
总股本		73,500,000	-	0	73,500,000	-	
普通股股东人数							10

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

#### （二）普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	嘉善瑞	29,984,800	0	29,984,800	40.80%	0	29,984,800	0	0

	亨								
2	徐瑞根	17,122,560	0	17,122,560	23.30%	12,841,920	4,280,640	0	0
3	陈美林	11,680,640	0	11,680,640	15.89%	8,760,480	2,920,160	0	0
4	美合投资	4,592,000	0	4,592,000	6.25%	0	4,592,000	0	0
5	美兴投资	2,120,000	0	2,120,000	2.88%	0	2,120,000	0	0
6	陈其林	2,100,000	0	2,100,000	2.86%	0	2,100,000	0	0
7	员工徐瑞根	2,100,000	0	2,100,000	2.86%	0	2,100,000	0	0
8	陈春强	1,400,000	0	1,400,000	1.90%	1,050,000	350,000	0	0
9	徐雅	1,400,000	0	1,400,000	1.90%	0	1,400,000	0	0
10	陈跃林	1,000,000	0	1,000,000	1.36%	0	1,000,000	0	0
	<b>合计</b>	<b>73,500,000</b>	<b>0</b>	<b>73,500,000</b>	<b>100.00%</b>	<b>22,652,400</b>	<b>50,847,600</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

普通股前十名股东间相互关系说明：

- 1、嘉善瑞亨系陈美林与徐瑞根共同控制企业；
- 2、美合投资系陈美林控制企业；
- 3、美兴投资系陈美林控制企业；
- 4、徐瑞根与陈美林系夫妻关系；
- 5、徐雅系徐瑞根与陈美林的女儿；
- 6、徐瑞根系员工徐瑞根配偶的哥哥；
- 7、陈美林系陈其林、陈跃林的姐姐；
- 8、陈其林与陈跃林系兄弟关系；
- 9、陈其林与陈春强系父子关系；
- 10、除上述关系外，公司股东之间不存在其他关联关系。

## 二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

## 三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

### （一） 控股股东情况

公司控股股东为嘉善瑞亨投资有限公司，法定代表人为陈美林，报告期末持有公司29,984,800 股份，占公司总股本的40.80%。嘉善瑞亨成立于2008年11月7日，统一社会信用代码为91330421681671861L，注册资本为13,000 万元整。

报告期内，公司控股股东未发生变化。

### （二） 实际控制人情况

徐瑞根，男，出生于1962年3月，中国国籍，拥有美国永久居留权，高中学历。1980年5月至1985年7月，任惠民电讯纸盆厂副厂长；1985年7月至1988年5月，任惠民服装厂副厂长；1988年5月至1991年3月，任嘉善沈家纸盆厂厂长；1991年3月至1997年2月，任嘉善兴惠电子厂厂长；1997年3月至2009年10月，任嘉兴兴惠电子有限公司董事长兼总经理；2009年10月至2017年3月，任嘉兴兴惠电子有限公司执行董事兼总经理；2017年3月至今，任嘉兴兴惠电子有限公司监事；2000年8月至2015年12月，任嘉善豪声电子有限公司执行董事兼总经理；2015年12月至2016年3月，任嘉善豪声电子有限公司执行董事；2001年3月至2008年6月，任嘉善罗星阁君亭酒店有限公司执行董事；2008年6月至2018年12月，任嘉善罗星阁君亭酒店有限公司监事；2008年6月至2016年6月，任嘉善意莱声电子有限公司董事长；2008年11月至今，任嘉善瑞亨投资有限公司监事；2009年11月至今，任浙江嘉善联合村镇银行股份有限公司董事；2010年6月至今，任嘉善瑞豪投资有限责任公司监事；2014年5月至2017年4月，任嘉善奥法电子有限公司董事长兼总经理；2017年4月至2018年4月，任嘉善奥法电子有限公司董事长；2015年8月至2017年11月，任嘉善惠豪电子有限公司监事；2017年11月至今，任嘉善惠豪电子有限公司执行董事兼经理；2015年9月至今，任嘉善县经济开发区（惠民街道）商会会长；2016年2月至2019年2月，任嘉善瑞豪商务宾馆有限公司监事；2016年3月至2017年4月，任浙江豪声电子科技股份有限公司董事长；2017年4月至今，任浙江豪声电子科技股份有限公司董事长兼总经理。

陈美林，女，出生于1963年12月，中国国籍，无境外永久居留权，初中学历。1985年4月至1988年5月，任惠民服装厂车间主任；1988年5月至1991年3月，任沈家纸盆厂副厂长；1991年3月至1997年3月，任嘉善兴惠电子厂副厂长；1997年3月至2009年10月，任嘉兴兴惠电子有限公司董事；2009年10月至2017年3月，任嘉兴兴惠电子有限公司监事；2017年3月至今，任嘉兴兴惠电子有限公司执行董事兼经理；2000年8月至2016年3月，任嘉善豪声电子有限公司监事；2001年3月至2008年6月，任嘉善罗星阁君亭酒店有限公司监事；2008年6月至今，任嘉善罗星阁君亭酒店有限公司执行董事；2008年6月至2016年6月，任嘉善意莱声电子有限公司监事；2008年11月至今，任嘉善瑞亨投资有限公司执行董事兼经理；2010年6月至今，任嘉善瑞豪投资有限责任公司执行董事兼经理；2014

年 4 月至今，任 Ruihao International Development Limited 董事；2015 年 1 月至今，任浙江嘉善梅园大酒店有限公司董事；2015 年 8 月至 2017 年 11 月，任嘉善惠豪电子有限公司执行董事兼经理；2017 年 11 月至今，任嘉善惠豪电子有限公司监事；2015 年 12 月至今，任嘉兴美合投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人；2016 年 2 月至 2019 年 2 月，任嘉善瑞豪商务宾馆有限公司执行董事兼经理；2016 年 3 月至今，任浙江豪声电子科技股份有限公司董事；2016 年 11 月至 2018 年 6 月，任歌斐颂食品有限公司董事；2017 年 4 月至 2018 年 4 月，任嘉善奥法电子有限公司总经理；2017 年 10 月至今，任嘉兴美兴投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。

报告期内，公司实际控制人未发生变化。

#### 四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

##### （一） 报告期内的普通股股票发行情况

适用 不适用

##### （二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

#### 五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

#### 六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

#### 七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

#### 八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	

			型				
1	抵押贷款	中国工商银行股份有限公司浙江长三角一体化示范区支行	银行金融机构	5,000,000.00	2019年11月13日	2020年11月4日	4.35%
2	抵押贷款	中国工商银行股份有限公司浙江长三角一体化示范区支行	银行金融机构	5,000,000.00	2019年12月27日	2020年1月4日	4.35%
3	抵押贷款	中国工商银行股份有限公司浙江长三角一体化示范区支行	银行金融机构	5,000,000.00	2020年11月9日	2021年10月25日	4.35%
4	抵押贷款	中国工商银行股份有限公司浙江长三角一体化示范区支行	银行金融机构	5,000,000.00	2020年11月16日	2021年10月25日	4.35%
5	抵押贷款	上海农商银行嘉善支行	银行金融机构	5,000,000.00	2019年1月21日	2020年1月17日	4.5675%
6	抵押贷款	上海农商银行嘉善支行	银行金融机构	5,000,000.00	2019年12月13日	2020年9月8日	4.15%
7	抵押贷款	上海农商银行嘉善支行	银行金融机构	5,000,000.00	2020年1月19日	2020年11月18日	4.35%
8	抵押贷款	上海农商银行嘉善支行	银行金融机构	5,000,000.00	2020年10月21日	2021年10月20日	4.35%
9	抵押贷款	上海农商银行嘉善支行	银行金融机构	5,000,000.00	2020年11月27日	2021年10月25日	4.35%
10	信用贷款	中国农业银行嘉善支行	银行金融机构	5,000,000.00	2019年12月9日	2020年12月1日	4.35%

11	信用 贷款	宁波银行嘉兴 分行	银行金融 机构	5,000,000.00	2020年8月27 日	2020年12月 18日	4.35%
合计	-	-	-	55,000,000.00	-	-	-

## 九、 权益分派情况

### （一） 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

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 7 月 14 日	1.50		
合计	1.50		

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

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	1.50		

## 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
徐瑞根	董事长兼总经理	男	1962 年 3 月	2019 年 3 月 13 日	2022 年 3 月 12 日
陈美林	董事	女	1963 年 12 月	2019 年 3 月 13 日	2022 年 3 月 12 日
张新妹	董事	女	1979 年 10 月	2019 年 3 月 13 日	2022 年 3 月 12 日
陈春强	董事	男	1992 年 3 月	2019 年 3 月 13 日	2022 年 3 月 12 日
张涛	董事	男	1983 年 9 月	2020 年 3 月 20 日	2022 年 3 月 12 日
顾建萍	董事	女	1978 年 12 月	2020 年 3 月 20 日	2022 年 3 月 12 日
陈晨	独立董事	女	1972 年 4 月	2019 年 3 月 13 日	2022 年 3 月 12 日
汪洋	独立董事	女	1949 年 5 月	2019 年 3 月 13 日	2022 年 3 月 12 日
马正良	独立董事	男	1965 年 3 月	2019 年 3 月 13 日	2022 年 3 月 12 日
徐芳	监事会主席	女	1971 年 11 月	2019 年 3 月 13 日	2022 年 3 月 12 日
赖春来	监事	男	1984 年 2 月	2019 年 3 月 13 日	2022 年 3 月 12 日
陆秀芳	职工监事	女	1979 年 12 月	2019 年 3 月 13 日	2022 年 3 月 12 日
言津	董事会秘书	男	1982 年 1 月	2019 年 3 月 13 日	2022 年 3 月 12 日
董事会人数：				9	
监事会人数：				3	
高级管理人员人数：				2	

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

- 1、公司控股股东嘉善瑞亨系实际控制人陈美林与徐瑞根共同控制企业；
- 2、公司董事徐瑞根与陈美林为公司实际控制人，系夫妻关系。

除上述关系外，公司董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间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
徐瑞根	董事长兼总经理	17,122,560	0	17,122,560	23.30%	0	0
陈美林	董事	11,680,640	0	11,680,640	15.89%	0	0
陈春强	董事	1,400,000	0	1,400,000	1.90%	0	0
合计	-	30,203,200	-	30,203,200	41.09%	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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

#### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
陈春龙	董事兼副总经理	离任	无	因个人原因离职
杨鸣	董事	离任	无	因个人原因离职
洪建新	财务总监	离任	无	因个人原因离职
张涛	-	新任	董事	选举
顾建萍	-	新任	董事	选举

#### 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

1、张涛，男，出生于 1983 年 9 月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2005 年 5 月至 2017 年 11 月，历任巴士在线股份有限公司（原浙江新嘉联电子股份有限公司）品质部副部长、市场部部长、生产部生产总监、运营部运营总监等职务；2017 年 11 月至 2019 年 6 月，任浙江新嘉联电子科技有限公司副总经理；2019 年 7 月至 2020 年 3 月，任浙江豪声电子科技股份有限公司生产部经理；2020 年 3 月

至今，任浙江豪声电子科技股份有限公司董事兼生产部经理。

2、顾建萍，女，出生于 1978 年 12 月，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。2001 年 6 月至 2005 年 3 月，任嘉兴兴惠电子有限公司音膜车间质检员；2005 年 3 月至 2016 年 3 月，历任嘉善豪声电子有限公司音膜车间总质检、品质部副部长；2016 年 3 月至 2020 年 3 月，历任浙江豪声电子科技股份有限公司品质部副部长、部长；2020 年 3 月至今，任浙江豪声电子科技股份有限公司董事兼品质部部长。

#### （四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### （一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
生产人员	1,305		102	1,203
销售人员	24		3	21
技术人员	114	8		122
财务人员	9			9
行政人员	128	32		160
员工总计	1,580	40	105	1,515

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	1
硕士	0	0
本科	33	29
专科	143	151
专科以下	1,404	1,334
员工总计	1,580	1,515

### 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

报告期内，公司始终坚持德才兼备的用人原则，结合公司发展需求，实行人才引进和培养相结合的人才战略。一方面有针对性地参加各种人才交流会，招聘应届毕业生和优秀专业人才，同时在公司内部组织各种性质的培训活动，包括新员工入职培训、在职员工业务与管理技能培训等各类培训，提高了工作效率，为公司的长期稳定发展奠定了坚实基础。公司内部建立了与工作绩效挂钩的薪酬管理体系和职

务职级晋升通道，为人才提供发挥自己才干的舞台和机会，帮助人才实现自身的价值，并提供与其自身价值相适应的待遇和职位。截止报告期末，公司有需承担费用的离退休职工人数为 44 名。

**(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

**三、 报告期后更新情况**

适用 不适用

## 第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

### 一、 公司治理

#### （一） 制度与评估

##### 1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律法规以及全国中小企业股份转让系统制定的相关业务规则的要求，持续完善法人治理结构、修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《信息披露事务管理制度》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等制度，构成的行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行。截至报告期末，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

##### 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

公司按照《公司法》、《证券法》和有关监管要求及《公司章程》规定，建立了较为完善的投资者关系管理制度和内部管理制度，并引入独立董事机制，设立董事会战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会，完善了公司法人治理结构，建立了规范公司运作的内部控制环境，从制度层面上保证了公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证了股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，确保全体股东特别是中小股东的合法权益不受损害。

### 3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司董事、高级管理人员等人事变动、关联交易、对外投资等事项均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行审议。

### 4、 公司章程的修改情况

1、2020 年 4 月 29 日，公司召开第二届董事会第九次会议，根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》及《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，对公司《公司章程》的部分条款进行了修订，并于 2020 年 5 月 22 日，召开公司 2019 年年度股东大会审议通过《关于修订公司章程的议案》。后公司于 2020 年 6 月 1 日完成新修订《公司章程》的工商备案。

## （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	5	<p>1、2020 年 3 月 3 日，公司召开第二届董事会第七次会议，审议表决通过《关于提名第二届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于提议召开 2020 年第一次临时股东大会的议案》。</p> <p>2、2020 年 3 月 20 日，公司召开第二届董事会第八次会议，审议表决通过《关于公司 2020 年度技术改造投资计划的议案》。</p> <p>3、2020 年 4 月 29 日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议表决通过《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年年度报告及年度报告摘要》、《2019 年度总经理工作报告》、《2019 年度独立董事述职报告》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》、《2019 年度利润分配方案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于预计 2020 年度公司日常性关联交易的议案》、《关于使用部分闲置流动资金购买银行理财产品的议案》、《关于票据质押融资的议案》、《关于申请银行</p>

		<p>综合授信额度及授权办理具体事宜的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于修订公司&lt;股东大会议事规则&gt;的议案》、《关于修订公司&lt;董事会议事规则&gt;的议案》、《关于修订公司&lt;信息披露事务管理制度&gt;的议案》、《关于修订公司&lt;关联交易管理制度&gt;的议案》、《关于修订公司&lt;对外担保管理制度&gt;的议案》、《关于授权公司总经理办理分支机构相关事宜的议案》、《关于提议召开公司 2019 年年度股东大会的议案》。</p> <p>4、2020 年 8 月 19 日，公司召开第二届董事会第十次会议，审议表决通过《2020 年半年度报告》。</p> <p>5、2020 年 12 月 21 日，公司召开第二届董事会第十一次会议，审议表决通过《关于增加公司 2020 年度技术改造投资的议案》。</p>
监事会	2	<p>1、2020 年 4 月 29 日，公司召开第二届监事会第四次会议，审议表决通过《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年年度报告及年度报告摘要》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》、《2019 年度利润分配方案》、《关于修订公司&lt;监事会议事规则&gt;的议案》。</p> <p>2、2020 年 8 月 19 日，公司召开第二届监事会第五次会议，审议表决通过《2020 年半年度报告》。</p>
股东大会	2	<p>1、2020 年 3 月 20 日，公司召开 2020 年第一次临时股东大会，审议表决通过《关于提名第二届董事会非独立董事候选人的议案》。</p> <p>2、2020 年 5 月 22 日，公司召开 2019 年年度股东大会，审议表决通过《2019 年度董事会工作报告》、《2019 年度监事会工作报告》、《2019 年年度报告及年度报告摘要》、《2019 年度独立董事述职报告》、《2019 年度财务决算报告》、《2020 年度财务预算报告》、《2019 年</p>

		<p>度利润分配方案》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）的议案》、《关于使用部分闲置流动资金购买银行理财产品的议案》、《关于申请银行综合授信额度及授权办理具体事宜的议案》、《关于修订公司章程的议案》、《关于修订公司&lt;股东大会议事规则&gt;的议案》、《关于修订公司&lt;董事会议事规则&gt;的议案》、《关于修订公司&lt;监事会议事规则&gt;的议案》、《关于修订公司&lt;关联交易管理制度&gt;的议案》、《关于修订公司&lt;对外担保管理制度&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法律法规和《公司章程》的有关规定。

## 二、 内部控制

### （一） 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在报告期内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对报告期内的监督事项无异议。

### （二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

**业务独立：**公司拥有独立完整的业务体系，能够面向市场独立经营，独立核算和决策，独立承担责任与风险，未受到公司控股股东及其实际控制人的干涉、控制，亦未因与公司控股股东及其实际控制人控制的其他企业之间存在关联关系而使公司经营自主权的完整性、独立性受到不良影响。

**人员独立：**公司董事、监事及其他高级管理人员均按照《公司法》及公司《公司章程》合法产生；公司的总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员未在控股股东及其实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其它职务，未在控股股东及其实际控制人控制的其他企业中领薪；公司财务人员未在控股股东及其实际控制人控制的其他企业中兼职。

**资产完整及独立：**公司合法拥有与目前业务有关的土地、房屋、设备以及商标等资产的所有权或使用权。公司独立拥有该资产，不存在被股东单位或其他关联方占用的情形。

**机构独立：**公司已依法建立健全股东大会、董事会、监事会等机构，聘请了总经理、副总经理、财

财务总监、董事会秘书等高级管理人员在内的高级管理层，公司独立行使经营管理职权，独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形。公司的办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。

财务独立：公司设立了独立的财务会计部门，并依据《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度。公司在银行独立开立账户，依法进行纳税申报和履行纳税义务，独立对外签订合同，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其它企业共用银行账户的情形。

### （三）对重大内部管理制度的评价

#### （一）内部控制制度建设情况

根据《公司法》、《企业内部控制基本规范》等相关法律法规要求，公司着手制定并不断完善内部控制制度，结合公司实际情况和未来发展状况，规范公司治理，有效执行内部控制。

#### （二）董事会关于内部控制的说明

董事会认为：公司现行的内部控制体系均是依据《公司法》、《公司章程》和其他相关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续的系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

##### 1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

##### 2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

##### 3、关于风险控制体系

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

### （四）年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司已建立《年度报告重大差错责任追究制度》，并进一步健全信息披露管理事务，提高公司规范运作水平，增强信息披露的真实性、准确性、完整性和及时性，提高年报信息披露的质量和透明度，健全内部约束和责任追究机制。

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况，公司董事会秘书及公司管理层严格遵守了上述制度，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

1、2020年3月20日，公司召开2020年第一次临时股东大会，审议《关于提名第二届董事会非独立董事候选人的议案》。出席和授权出席本次股东大会的股东共7人，持有表决权的股份总数69,000,000股，占公司有表决权股份总数的93.88%。会议采取累积投票制，应选董事两人：1.01 提名张涛先生为第二届董事会非独立董事，得票数69,000,000，得票数占出席会议有效表决权的比例为100%，当选董事；1.02 提名顾建萍女士为第二届董事会非独立董事，得票数69,000,000，得票数占出席会议有效表决权的比例为100%，当选董事。

#### （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 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 强调事项段</span> <input type="checkbox"/> 其他事项段 <span style="float: right;"><input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落</span> <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	信会师报字[2021]第 ZF10352 号		
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）		
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼		
审计报告日期	2021 年 4 月 20 日		
签字注册会计师姓名及连续签字年限	钟建栋 6 年	毛晨 2 年	年 年
会计师事务所是否变更	否		
会计师事务所连续服务年限	6 年		
会计师事务所审计报酬	30 万元		

审计报告正文：

## 审计报告

信会师报字[2021]第 ZF10352 号

**浙江豪声电子科技股份有限公司全体股东：**

### 一、 审计意见

我们审计了浙江豪声电子科技股份有限公司（以下简称贵公司）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 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、管理层和治理层对财务报表的责任**

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### **五、注册会计师对财务报表审计的责任**

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

**立信会计师事务所**

**中国注册会计师：钟建栋**

（特殊普通合伙）

中国注册会计师：毛晨

中国·上海

二〇二一年四月二十日

## 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	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	38,588,952.29	6,546,761.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）		10,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	20,844,873.49	51,402,001.74
应收账款	五（四）	184,739,003.60	156,308,063.43
应收款项融资	五（五）	39,194,354.20	7,072,588.41
预付款项	五（六）	309,854.41	530,121.13
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（七）	1,564,797.03	1,708,655.35
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（八）	89,035,947.82	76,216,083.05
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（九）		1,110,656.50

<b>流动资产合计</b>		<b>374,277,782.84</b>	<b>300,904,931.26</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	五（十）	19,312,650.17	18,234,133.76
投资性房地产	五（十一）	786,408.71	904,299.01
固定资产	五（十二）	162,475,222.03	159,800,381.61
在建工程	五（十三）	3,034,849.16	2,366,897.98
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十四）	10,660,443.92	11,595,324.77
开发支出			
商誉			-
长期待摊费用	五（十五）	270,118.78	721,632.10
递延所得税资产	五（十六）	3,632,601.64	3,637,671.62
其他非流动资产	五（十七）	7,661,377.77	9,155,889.55
<b>非流动资产合计</b>		<b>207,833,672.18</b>	<b>206,416,230.40</b>
<b>资产总计</b>		<b>582,111,455.02</b>	<b>507,321,161.66</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十八）	25,779,262.56	46,832,524.64
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十九）	50,161,538.59	12,373,691.03
应付账款	五（二十）	157,978,891.07	140,234,371.54
预收款项	五（二十一）	493,718.76	2,006,949.79
合同负债	五（二十二）	1,419,398.44	

卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（二十三）	16,603,159.17	16,014,113.89
应交税费	五（二十四）	15,053,106.47	2,820,352.20
其他应付款	五（二十五）	21,737,256.03	21,385,974.16
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	五（二十六）	5,623,802.65	6,666,977.69
<b>流动负债合计</b>		<b>294,850,133.74</b>	<b>248,334,954.94</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	五（二十七）	8,439,500.00	7,383,630.00
递延所得税负债	五（十六）	1,430,929.34	1,715,594.13
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>9,870,429.34</b>	<b>9,099,224.13</b>
<b>负债合计</b>		<b>304,720,563.08</b>	<b>257,434,179.07</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	五（二十八）	73,500,000.00	73,500,000.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十九）	105,473,565.19	105,473,565.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五（三十）	11,559,593.68	7,512,635.09
一般风险准备			
未分配利润	五（三十一）	86,857,733.07	63,400,782.31
归属于母公司所有者权益合计		277,390,891.94	249,886,982.59
少数股东权益			
<b>所有者权益合计</b>		<b>277,390,891.94</b>	<b>249,886,982.59</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>		<b>582,111,455.02</b>	<b>507,321,161.66</b>

法定代表人：徐瑞根

主管会计工作负责人：徐瑞根

会计机构负责人：高引芳

**（二） 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		38,051,098.70	4,418,449.49
交易性金融资产			10,000.00
衍生金融资产			
应收票据	十四（一）	20,844,873.49	51,402,001.74
应收账款	十四（二）	184,739,003.60	156,308,063.43
应收款项融资	十四（三）	39,194,354.20	7,072,588.41
预付款项		309,854.41	530,121.13
其他应收款	十四（四）	1,546,157.90	1,680,993.41
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		88,809,069.11	73,012,922.61

合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			1,037,229.34
<b>流动资产合计</b>		373,494,411.41	295,472,369.56
<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	十四（五）	3,000,000.00	3,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		19,312,650.17	18,234,133.76
投资性房地产		786,408.71	904,299.01
固定资产		162,113,339.39	159,369,843.87
在建工程		3,034,849.16	2,366,897.98
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		10,660,443.92	11,595,324.77
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		270,118.78	721,632.10
递延所得税资产		3,632,083.88	3,636,903.23
其他非流动资产		7,661,377.77	9,155,889.55
<b>非流动资产合计</b>		210,471,271.78	208,984,924.27
<b>资产总计</b>		583,965,683.19	504,457,293.83
<b>流动负债：</b>			
短期借款		25,779,262.56	46,832,524.64
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		50,161,538.59	12,373,691.03
应付账款		172,630,549.64	147,226,948.77
预收款项		493,718.76	2,006,949.79

卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		12,413,056.67	11,002,826.29
应交税费		7,699,902.52	1,554,626.35
其他应付款		21,713,553.83	21,424,083.14
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		1,419,398.44	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		5,623,802.65	6,666,977.69
<b>流动负债合计</b>		<b>297,934,783.66</b>	<b>249,088,627.70</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		8,439,500.00	7,383,630.00
递延所得税负债		1,396,897.53	1,235,120.06
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>9,836,397.53</b>	<b>8,618,750.06</b>
<b>负债合计</b>		<b>307,771,181.19</b>	<b>257,707,377.76</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		73,500,000.00	73,500,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		105,473,565.19	105,473,565.19
减：库存股			
其他综合收益			

专项储备			
盈余公积		11,559,593.68	7,512,635.09
一般风险准备			
未分配利润		85,661,343.13	60,263,715.79
<b>所有者权益合计</b>		<b>276,194,502.00</b>	<b>246,749,916.07</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>583,965,683.19</b>	<b>504,457,293.83</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>		<b>624,254,716.22</b>	<b>463,071,467.23</b>
其中：营业收入	五（三十二）	624,254,716.22	463,071,467.23
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		<b>587,708,812.90</b>	<b>436,308,844.86</b>
其中：营业成本	五（三十二）	520,755,070.73	379,919,923.45
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（三十三）	3,965,510.13	3,588,051.65
销售费用	五（三十四）	7,194,098.89	11,369,414.99
管理费用	五（三十五）	27,326,179.67	22,869,749.14
研发费用	五（三十六）	22,140,658.52	16,007,011.75
财务费用	五（三十七）	6,327,294.96	2,554,693.88
其中：利息费用		3,937,175.15	2,726,637.98

利息收入		56,946.72	27,824.15
加：其他收益	五（三十八）	6,907,228.11	2,563,395.38
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十九）	810,609.08	826,690.79
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）	五（四十）	1,078,516.41	898,035.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十一）	-2,841,930.55	-6,252,782.47
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十二）	-324,106.19	-2,808,930.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十三）	-284,920.13	42,603.16
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		41,891,300.05	22,031,634.39
加：营业外收入	五（四十四）	2,881,330.45	4,989,900.78
减：营业外支出	五（四十五）	1,025,423.25	1,063,362.34
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		43,747,207.25	25,958,172.83
减：所得税费用	五（四十六）	5,218,297.90	2,028,862.06
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		38,528,909.35	23,929,310.77
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）		38,528,909.35	23,929,310.77
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）		38,528,909.35	23,929,310.77
<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>38,528,909.35</b>	<b>23,929,310.77</b>
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		<b>38,528,909.35</b>	<b>23,929,310.77</b>
（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）	五（四十七）	0.52	0.33
（二）稀释每股收益（元/股）	五（四十七）	0.52	0.33

法定代表人：徐瑞根

主管会计工作负责人：徐瑞根

会计机构负责人：高引芳

**（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>	十四（六）	624,254,716.22	463,071,467.23
减：营业成本	十四（六）	518,970,146.33	381,379,989.20
税金及附加		2,772,894.48	2,707,878.05
销售费用		7,194,098.89	11,369,414.99
管理费用		27,187,545.27	22,705,793.14
研发费用		22,140,658.52	16,007,011.75
财务费用		6,330,455.27	2,558,176.76

其中：利息费用		3,937,175.15	2,726,637.98
利息收入		53,750.01	24,263.87
加：其他收益		6,087,119.16	2,447,045.38
投资收益（损失以“-”号填列）	十四（七）	810,609.08	826,690.79
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）		1,078,516.41	898,035.85
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,842,933.08	-6,257,216.27
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-324,106.19	-2,808,930.69
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-284,920.13	42,603.16
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		<b>44,183,202.71</b>	<b>21,491,431.56</b>
加：营业外收入		2,781,330.45	4,989,895.78
减：营业外支出		1,025,423.25	1,063,362.34
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		<b>45,939,109.91</b>	<b>25,417,965.00</b>
减：所得税费用		5,469,523.98	1,531,474.45
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		<b>40,469,585.93</b>	<b>23,886,490.55</b>
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		40,469,585.93	23,886,490.55
（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>		40,469,585.93	23,886,490.55
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.55	0.32
（二）稀释每股收益（元/股）		0.55	0.32

**（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		559,956,839.92	354,340,487.95
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		4,302,297.18	232,752.99
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十八）	14,942,676.14	20,350,278.29
<b>经营活动现金流入小计</b>		579,201,813.24	374,923,519.23
购买商品、接受劳务支付的现金		336,318,811.79	152,806,834.29
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		120,548,991.48	120,986,207.90
支付的各项税费		17,350,013.14	22,783,762.78
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十八）	19,277,930.59	19,850,880.64
<b>经营活动现金流出小计</b>		493,495,747.00	316,427,685.61
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		85,706,066.24	58,495,833.62
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		9,520,609.08	44,646,690.79
取得投资收益收到的现金		800,000.00	780,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		818,699.82	69,548.68
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	五（四十八）	366,000.00	56,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		11,505,308.90	45,552,239.47
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,209,884.04	48,822,064.86
投资支付的现金		9,500,000.00	44,510,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	五（四十八）	70,000.00	500,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		57,779,884.04	93,832,064.86
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-46,274,575.14	-48,279,825.39
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		35,753,043.38	84,799,422.32
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>		35,753,043.38	84,799,422.32
偿还债务支付的现金		35,000,000.00	73,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,136,935.61	25,126,834.26
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		47,136,935.61	98,126,834.26
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		-11,383,892.23	-13,327,411.94
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-386,452.92	91,038.58
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		27,661,145.95	-3,020,365.13
加：期初现金及现金等价物余额		4,072,023.39	7,092,388.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		31,733,169.34	4,072,023.39

法定代表人：徐瑞根

主管会计工作负责人：徐瑞根

会计机构负责人：高引芳

**(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		561,380,535.29	355,116,469.56
收到的税费返还		4,302,297.18	232,752.99
收到其他与经营活动有关的现金		13,994,174.14	20,122,114.25
<b>经营活动现金流入小计</b>		579,677,006.61	375,471,336.80
购买商品、接受劳务支付的现金		384,020,360.85	209,423,641.20
支付给职工以及为职工支付的现金		78,667,349.28	74,147,916.70
支付的各项税费		10,368,264.50	14,003,223.92
支付其他与经营活动有关的现金		19,253,222.99	19,804,077.67
<b>经营活动现金流出小计</b>		492,309,197.62	317,378,859.49
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		87,367,808.99	58,092,477.31
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		9,520,609.08	44,646,690.79
取得投资收益收到的现金		800,000.00	780,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		818,699.82	69,548.68

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		366,000.00	56,000.00
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>11,505,308.90</b>	<b>45,552,239.47</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		48,209,884.04	48,822,064.86
投资支付的现金		9,500,000.00	44,510,000.00
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		141,284.18	500,000.00
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>57,851,168.22</b>	<b>93,832,064.86</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-46,345,859.32</b>	<b>-48,279,825.39</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		35,753,043.38	84,799,422.32
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>35,753,043.38</b>	<b>84,799,422.32</b>
偿还债务支付的现金		35,000,000.00	73,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		12,136,935.61	25,126,834.26
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		<b>47,136,935.61</b>	<b>98,126,834.26</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-11,383,892.23</b>	<b>-13,327,411.94</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		<b>-386,452.92</b>	<b>91,038.58</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		<b>29,251,604.52</b>	<b>-3,423,721.44</b>
加：期初现金及现金等价物余额		1,943,711.23	5,367,432.67
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>31,195,315.75</b>	<b>1,943,711.23</b>

## (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	73,500,000.00				105,473,565.19				7,512,635.09		63,400,782.31		249,886,982.59
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	73,500,000.00				105,473,565.19				7,512,635.09		63,400,782.31		249,886,982.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								4,046,958.59		23,456,950.76		27,503,909.35	
（一）综合收益总额										38,528,909.35		38,528,909.35	

（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								4,046,958.59	-15,071,958.59		-11,025,000.00	
1. 提取盈余公积								4,046,958.59	-4,046,958.59			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配									-11,025,000.00		-11,025,000.00	
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>	<b>73,500,000.00</b>				<b>105,473,565.19</b>				<b>11,559,593.68</b>		<b>86,857,733.07</b>	<b>277,390,891.94</b>

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	73,500,000.00				105,473,565.19				4,500,417.71		36,248,005.70		219,721,988.60

加：会计政策变更								623,568.32		5,612,114.90		6,235,683.22
前期差错更正												
同一控制下企业合并												
其他												
<b>二、本年期初余额</b>	<b>73,500,000.00</b>				<b>105,473,565.19</b>			<b>5,123,986.03</b>		<b>41,860,120.60</b>		<b>225,957,671.82</b>
<b>三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）</b>								<b>2,388,649.06</b>		<b>21,540,661.71</b>		<b>23,929,310.77</b>
（一）综合收益总额										<b>23,929,310.77</b>		<b>23,929,310.77</b>
（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								<b>2,388,649.06</b>		<b>-2,388,649.06</b>		
1. 提取盈余公积								<b>2,388,649.06</b>		<b>-2,388,649.06</b>		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分												

配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本（或股本）													
2. 盈余公积转增资本（或股本）													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
（五）专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
（六）其他													
<b>四、本年年末余额</b>	<b>73,500,000.00</b>				<b>105,473,565.19</b>				<b>7,512,635.09</b>		<b>63,400,782.31</b>		<b>249,886,982.59</b>

法定代表人：徐瑞根

主管会计工作负责人：徐瑞根

会计机构负责人：高引芳

## (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	73,500,000.00				105,473,565.19				7,512,635.09		60,263,715.79	246,749,916.07
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	73,500,000.00				105,473,565.19				7,512,635.09		60,263,715.79	246,749,916.07
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								4,046,958.59			25,397,627.34	29,444,585.93
（一）综合收益总额											40,469,585.93	40,469,585.93
（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								4,046,958.59		-15,071,958.59		-11,025,000.00
1. 提取盈余公积								4,046,958.59		-4,046,958.59		
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配										-11,025,000.00		-11,025,000.00
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>	<b>73,500,000.00</b>				<b>105,473,565.19</b>				<b>11,559,593.68</b>		<b>85,661,343.13</b>	<b>276,194,502.00</b>

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	73,500,000.00				105,473,565.19				4,500,417.71		33,153,759.40	216,627,742.30
加：会计政策变更									623,568.32		5,612,114.90	6,235,683.22
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	73,500,000.00				105,473,565.19				5,123,986.03		38,765,874.30	222,863,425.52
三、本期增减变动金额（减									2,388,649.06		21,497,841.49	23,886,490.55

少以“-”号填列)												
（一）综合收益总额											23,886,490.55	23,886,490.55
（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								2,388,649.06			-2,388,649.06	
1. 提取盈余公积								2,388,649.06			-2,388,649.06	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
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>	<b>73,500,000.00</b>				<b>105,473,565.19</b>				<b>7,512,635.09</b>		<b>60,263,715.79</b>	<b>246,749,916.07</b>

### 三、 财务报表附注

## 浙江豪声电子科技股份有限公司 二〇二〇年度财务报表附注 (除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

#### 一、 公司基本情况

##### (一) 公司概况

浙江豪声电子科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原嘉善豪声电子有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由徐瑞根、陈美林、嘉善瑞亨投资有限公司、陈其林、徐瑞根（原财务总监）、徐雅、陈春强和嘉兴美合投资合伙企业（有限合伙）作为发起人，注册资本为 70,000,000.00 元（每股面值人民币 1 元），于 2016 年 4 月 19 日取得嘉兴市市场监督管理局颁发的统一社会信用代码为 91330421724531501D 的营业执照。2016 年 8 月，公司在全国中小企业股份转让系统有限责任公司正式挂牌。

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司注册资本为人民币 73,500,000.00 元，注册地：浙江省嘉兴市嘉善县惠民街道惠民大道 328 号。

公司经营范围：研发、设计、生产、销售：受话器、扬声器、音响及其他电子产品；对外贸易业务；太阳能光伏发电及运营；货运：普通货运。

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 4 月 20 日批准报出。

##### (二) 合并财务报表范围

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：

---

子公司名称
-------

---

嘉善惠豪电子有限公司
------------

---

本期合并财务报表范围及其变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”和“七、在其他主体中的权益”。

#### 二、 财务报表的编制基础

##### (一) 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《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》的相关规定编制。

## （二）持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 三、重要会计政策及会计估计

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“三、（二十三）收入”。

### （一）遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 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）会计期间

自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

### （三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

### （四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

### （五）同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中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，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小

于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## （六）合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司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其回报金额。

### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务

报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

## （2）处置子公司

### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

## （3）购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留

存收益。

（4）不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资  
处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

#### （七） 现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

#### （八） 外币业务和外币报表折算

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

#### （九） 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

##### 1、 金融工具的分类

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，金融资产于初始确认时分类为：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和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同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。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有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，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地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。

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

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企业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，并在企业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。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### （1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### （2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

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）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

(4) 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当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(5) 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、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、 金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且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；
- 金融资产已转移，虽然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，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

## 5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

## 6、 金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。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。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司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。

对于租赁应收款，本公司选择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。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记

该金融资产的账面余额。

## (十) 存货

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

### 5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

## （十一）合同资产

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

#### 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。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### 2、 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（九）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

## （十二）持有待售

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （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，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

## （十三）长期股权投资

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

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。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位

施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

## 2、 初始投资成本的确定

### （1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

### （2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

## 3、 后续计量及损益确认方法

### （1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

### （2）权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；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差额，计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照

被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

#### **(十四) 投资性房地产**

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，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、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

#### **(十五) 固定资产**

##### **1、 固定资产的确认和初始计量**

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- (1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

##### **2、 折旧方法**

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务，则选择不同折旧率

或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产相一致的折旧政策。能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	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	3-20	5	31.67-4.75
运输设备	年限平均法	5	5	19.00
电子及其他设备	年限平均法	5	5	19.00

### 3、 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：

- （1）租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；
- （2）公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；
- （3）租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；
- （4）租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。
- （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。

公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费。

### 4、 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## （十六） 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## （十七）借款费用

### 1、 借款费用资本化的确认原则

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

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产

支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## （十八）无形资产

### 1、无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

### 2、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	50 年	直线法	预计受益期限
软件	5 年	直线法	预计受益期限

### 3、使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

本报告期公司没有使用寿命不确定的无形资产。

### 4、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

## 5、 开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

## (十九) 长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## (二十) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本公司长期待摊费用包括经营租赁方式租入的固定资产改良支出等。

### 1、 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

### 2、 摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。

## （二十一）合同负债

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

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。

## （二十二）职工薪酬

### 1、 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

### 2、 离职后福利的会计处理方法

#### （1）设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

#### （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。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的

变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### 3、 辞退福利的会计处理方法

本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：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；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。

## (二十三) 收入

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

#### 1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，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。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 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。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，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。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 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。
- 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。
- 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。
- 客户已接受该商品或服务。

## 2020 年 1 月 1 日前的会计政策

### 1、 销售商品收入确认的一般原则

- （1）本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- （2）本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- （3）收入的金额能够可靠地计量；
- （4）相关的经济利益很可能流入本公司；
- （5）相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

### 2、 具体原则

本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准：

- （1）内销收入确认原则：根据销售合同约定的交货方式公司将货物发给客户或客户上门提货，公司取得客户收货凭据时确认收入；
- （2）外销收入确认原则：公司在产品报关出口后确认销售收入。

## （二十四）合同成本

### 自 2020 年 1 月 1 日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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，本公司对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。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## （二十五）政府补助

### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

### 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

与资产相关的政府补助，在实际收到款项时，按照到账的实际金额计量，确认资产（银行存款）和递延收益，自资产可供使用时起，按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常

活动无关的，计入营业外收入）。相关资产在使用寿命结束时或结束前被处置（出售、转让、报废等），尚未分摊的递延收益余额应当一次性转入资产处置当期的收益，不再予以递延。

与收益相关的政府补助，对于按照固定的定额标准取得的政府补助，按照应收金额计量，确认为营业外收入，否则在实际收到的时候计入营业外收入。

### 3、 会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

## (二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税

负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

## (二十七) 租赁

### 1、 经营租赁会计处理

（1）公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

### 2、 融资租赁会计处理

（1）融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中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，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

（2）融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

## （二十八）重要会计政策和会计估计的变更

### 1、重要会计政策变更

（1）执行《企业会计准则第 14 号——收入》（2017 年修订）（以下简称“新收入准则”）

财政部于 2017 年度修订了《企业会计准则第 14 号——收入》。修订后的准则规定，首次执行该准则应当根据累积影响数调整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。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。根据准则的规定，本公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数调整 2020 年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，2019 年度的财务报表不做调整。执行该准则的主要影响如下：

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	对 2020 年 1 月 1 日余额的影响金额	
		合并	母公司
因执行新收入准则，本公司将与销售商品及与提供劳务相关的预收款项、递延收益重分类至合同负债。	预收款项	-1,474,588.24	-1,474,588.24
	合同负债	1,323,554.86	1,323,554.86
	其他流动负债	151,033.38	151,033.38

与原收入准则相比，执行新收入准则对 2020 年度财务报表相关项目的影响如下（增加/（减少））：

受影响的资产负债表项目	对 2020 年 12 月 31 日余额的影响金额	
	合并	母公司
预收款项	-1,588,662.22	-1,588,662.22
合同负债	1,419,398.44	1,419,398.44
其他流动负债	169,263.78	169,263.78

受影响的利润表项目	对 2020 年度发生额的影响金额	
	合并	母公司
营业成本	5,537,097.67	5,537,097.67
销售费用	-5,537,097.67	-5,537,097.67

## 2、重要会计估计变更

本报告期主要会计估计未发生变更。

## 3、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

(1) 2020 年 1 月 1 日首次执行新收入准则调整 2020 年年初财务报表相关项目情况

合并资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	2,006,949.79	532,361.55		-1,474,588.24	-1,474,588.24
合同负债		1,323,554.86		1,323,554.86	1,323,554.86
其他流动负债		151,033.38		151,033.38	151,033.38

母公司资产负债表

项目	2019 年 12 月 31 日余额	2020 年 1 月 1 日余额	调整数		
			重分类	重新计量	合计
预收款项	2,006,949.79	532,361.55		-1,474,588.24	-1,474,588.24
合同负债		1,323,554.86		1,323,554.86	1,323,554.86
其他流动负债		151,033.38		151,033.38	151,033.38

## 4、其他重要会计政策和会计估计变更情况

(1) 执行《企业会计准则解释第 13 号》

财政部于 2019 年 12 月 10 日发布了《企业会计准则解释第 13 号》(财会〔2019〕21 号，以下简称“解释第 13 号”)，自 2020 年 1 月 1 日起施行，不要求追溯调整。

①关联方的认定

解释第 13 号明确了以下情形构成关联方：企业与其所属企业集团的其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；企业的合营企业与企业的其他合营企业或联营企业。此外，解释第 13 号也明确了仅仅同受一方重大影响的两方或两方以上的企业不构成关联方，并补充说明了联营企业包括联营企业及其子公司，合营企业包括合营企业及其子公司。

#### ②业务的定义

解释第 13 号完善了业务构成的三个要素，细化了构成业务的判断条件，同时引入“集中度测试”选择，以在一定程度上简化非同一控制下取得组合是否构成业务的判断等问题。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行解释第 13 号，2019 年度的财务报表不做调整，执行解释第 13 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### （4）执行《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》

财政部于 2019 年 12 月 16 日发布了《碳排放权交易有关会计处理暂行规定》（财会[2019]22 号），适用于按照《碳排放权交易管理暂行办法》等有关规定开展碳排放权交易业务的重点排放单位中的相关企业（以下简称重点排放企业）。该规定自 2020 年 1 月 1 日起施行，重点排放企业应当采用未来适用法应用该规定。

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行该规定，2019 年度的财务报表不做调整，本公司不涉及碳排放权交易，执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### （5）执行《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》

财政部于 2020 年 6 月 19 日发布了《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》（财会〔2020〕10 号），自 2020 年 6 月 19 日起施行，允许企业对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减让进行调整。按照该规定，对于同时满足下列条件的由新冠肺炎疫情直接引发的租金减免、延期支付租金等租金减让，企业可以选择采用简化方法进行会计处理：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

本公司对于属于该规定适用范围的租金减让全部选择采用简化方法进行会计处理，并对 2020 年 1 月 1 日至该规定施行日之间发生的相关租金减

让根据该规定进行相应调整。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

#### 四、 税项

##### （一） 主要税种和税率

税种	计税依据	税率
增值税（注1）	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、5
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2
企业所得税（注2）	按应纳税所得额计缴	15、25

注1：公司出口货物增值税实行“先征后退”税政策，退税率为0%至13%；租赁收入适用简易计税方法，按照5%的征收率计算应纳税额。

注2：本公司适用四（二）中税收优惠，下属子公司嘉善惠豪电子有限公司适用企业所得税率为25%。

##### （二） 税收优惠

根据浙江省科学技术厅2020年1月20日下发的《关于浙江省2019年高新技术企业备案的复函》，公司通过了高新技术企业复审重新认定，取得高新技术企业证书编号为GR201933004958，有效期为3年。根据《企业所得税法》及相关规定，2019年度、2020年度、2021年度按15%税率计缴。

#### 五、 合并财务报表项目注释

##### （一） 货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	13,954.76	79,154.98
银行存款	31,719,214.58	3,992,868.41
其他货币资金	6,855,782.95	2,474,738.26
合计	38,588,952.29	6,546,761.65
其中：存放在境外的款项总额		

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票保证金	6,855,782.95	2,474,738.26
合计	6,855,782.95	2,474,738.26

**(二) 交易性金融资产**

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		10,000.00
其中：债务工具投资		
权益工具投资		
衍生金融资产-远期外汇合约		
其他（理财产品）		10,000.00
合计		10,000.00

**(三) 应收票据****1、 应收票据分类列示**

项目	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票	20,458,008.69	50,902,505.74
商业承兑汇票	386,864.80	499,496.00
合计	20,844,873.49	51,402,001.74

**2、 期末公司无质押的应收票据****3、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

项目	2020.12.31		2019.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		10,864,663.96		28,070,352.54
商业承兑汇票		342,918.29		396,047.47
合计		11,207,582.25		28,466,400.01

**4、 应收票据减值准备**

类别	2019.1.1	本期变动金额			2019.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票		514,166.72			514,166.72
商业承兑汇票		55,499.56			55,499.56
合计		569,666.28			569,666.28

类别	2019.12.31	本期变动金额			2020.12.31
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票	514,166.72		307,520.17		206,646.55
商业承兑汇票	55,499.56		12,514.58		42,984.98
合计	569,666.28		320,034.75		249,631.53

**5、 本报告期各期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。****(四) 应收账款****1、 应收账款按账龄披露**

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	205,264,793.96	173,205,644.83
1 至 2 年	257.58	596,319.05
2 至 3 年	1,017.46	11,119.50
3 年以上	11,442.32	346.77
小计	205,277,511.32	173,813,430.15
减：坏账准备	20,538,507.72	17,505,366.72
合计	184,739,003.60	156,308,063.43

**2、 应收账款按坏账计提方法分类披露**

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	205,277,511.32	100.00	20,538,507.72	10.01	184,739,003.60

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
合计	205,277,511.32	100.00	20,538,507.72	10.01	184,739,003.60

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	173,813,430.15	100.00	17,505,366.72	10.07	156,308,063.43
合计	173,813,430.15	100.00	17,505,366.72	10.07	156,308,063.43

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	205,264,793.96	20,526,479.40	10.00
1 至 2 年	257.58	77.27	30.00
2 至 3 年	1,017.46	508.73	50.00
3 年以上	11,442.32	11,442.32	100.00
合计	205,277,511.32	20,538,507.72	10.01

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
风险组合	17,505,366.72	17,505,366.72	3,033,141.00			20,538,507.72
单项计提						
合计	17,505,366.72	17,505,366.72	3,033,141.00			20,538,507.72

### 4、 本报告期无实际核销的应收账款情况。

### 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
龙旗科技	52,541,234.82	25.60	5,254,123.48
闻泰科技	32,235,952.99	15.70	3,223,597.06
华勤技术	30,131,343.49	14.68	3,013,134.35
惠州 TCL 移动通信有限公司	29,894,537.14	14.56	2,989,453.71
传音控股	18,368,042.67	8.95	1,836,804.27
合计	163,171,111.11	79.49	16,317,112.87

注：报告期各期末余额前五名的应收账款按隶属于同一集团之口径予以合并披露，其中：华勤技术成员企业包括华勤技术股份有限公司、东莞华贝电子科技有限公司、南昌华勤电子科技有限公司、上海勤允电子科技有限公司、南昌勤胜电子科技有限公司；龙旗科技成员企业包括龙旗电子（惠州）有限公司、南昌龙旗信息技术有限公司；传音控股成员企业包括深圳埃富拓科技有限公司、深圳传音制造有限公司、深圳市泰衡诺科技有限公司、深圳小传实业有限公司、重庆传音科技有限公司；闻泰科技成员企业包括闻泰通讯股份有限公司、昆明闻泰通讯有限公司、闻泰科技（无锡）有限公司、闻泰科技（深圳）有限公司、南昌闻泰电子科技有限公司、嘉兴永瑞电子科技有限公司。

6、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

## （五） 应收款项融资

### 1、 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	39,194,354.20	7,072,588.41
合计	39,194,354.20	7,072,588.41

### 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	39,194,354.20	
合计	39,194,354.20	

**3、 期末公司已质押的应收票据**

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	18,138,938.27
合计	18,138,938.27

**4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

项目	期末余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	55,537,357.27	
商业承兑汇票		
合计	55,537,357.27	

**5、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。****(六) 预付款项****1、 预付款项按账龄列示**

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	260,744.57	84.15	405,859.26	76.56
1 至 2 年	7,072.17	2.28	15,236.01	2.88
2 至 3 年	13,129.11	4.23	75,192.43	14.18
3 年以上	28,908.56	9.33	33,833.43	6.38
合计	309,854.41	100.00	530,121.13	100.00

**2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
深圳信科电气科技有限公司	40,323.62	13.01
苏州雅芙恩机电有限公司	34,849.77	11.25
浙江凯盛环保工程有限公司	22,500.00	7.26
吴中经济技术开发区中顺机械设备商行	17,700.00	5.71
东莞市弘凌电子有限公司	15,275.00	4.93
合计	130,648.39	42.16

**(七) 其他应收款**

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	1,564,797.03	1,708,655.35
合计	1,564,797.03	1,708,655.35

**1、 其他应收款项****(1) 按账龄披露**

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,261,722.34	1,799,394.83
1 至 2 年	534,638.47	110,000.00
2 至 3 年	110,000.00	24,400.00
3 年以上	24,400.00	12,000.00
小计	1,930,760.81	1,945,794.83
减：坏账准备	365,963.78	237,139.48
合计	1,564,797.03	1,708,655.35

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,930,760.81	100.00	365,963.78	18.95	1,564,797.03
合计	1,930,760.81	100.00	365,963.78	18.95	1,564,797.03

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,945,794.83	100.00	237,139.48	12.19	1,708,655.35
合计	1,945,794.83	100.00	237,139.48	12.19	1,708,655.35

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,261,722.34	126,172.24	10.00
1 至 2 年	534,638.47	160,391.54	30.00
2 至 3 年	110,000.00	55,000.00	50.00
3 年以上	24,400.00	24,400.00	100.00
合计	1,930,760.81	365,963.78	18.95

## (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)	
上年年末余额	237,139.48			237,139.48
上年年末余额在本期				
--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	128,824.30			128,824.30
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	365,963.78			365,963.78

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	

账面余额	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)	
上年年末余额	1,945,794.83			1,945,794.83
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增				
本期终止确认	15,034.02			15,034.02
其他变动				
期末余额	1,930,760.81			1,930,760.81

## (4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
风险组合	237,139.48	128,824.30			365,963.78
单项计提					
合计	237,139.48	128,824.30			365,963.78

(5) 本报告期无实际核销的其他应收款项情况。

## (6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来、代垫款	567,856.31	920,549.31
应收出口退税	695,417.59	623,713.19
保证金、押金	44,400.00	56,400.00
其他	623,086.91	345,132.33
合计	1,930,760.81	1,945,794.83

(7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%)	坏账准备 期末余额
浙江省嘉善县国家税务局	应收出口退税	695,417.59	1 年以内	36.02	69,541.76
代扣代缴社保公积金	其他	226,483.57	1 年以内	11.73	22,648.36
邱福林	往来、代垫款	200,000.00	1-2 年	10.36	60,000.00
徐芳	往来、代垫款	148,000.00	1-2 年	7.67	44,400.00
顾云涛	往来、代垫款	60,000.00	2-3 年	3.11	30,000.00
合计		1,329,901.16		68.89	226,590.12

(8) 本报告期无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(10) 本报告期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

## (八) 存货

### 1、 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	28,113,627.37		28,113,627.37	24,793,273.62		24,793,273.62
委托加工物 资	541,802.04		541,802.04	222,131.30		222,131.30
在产品	16,027,788.79		16,027,788.79	17,127,490.58		17,127,490.58
库存商品	40,283,236.28	3,061,860.53	37,221,375.75	30,656,813.13	3,818,704.09	26,838,109.04
发出商品	7,131,353.87		7,131,353.87	7,235,078.51		7,235,078.51
合计	92,097,808.35	3,061,860.53	89,035,947.82	80,034,787.14	3,818,704.09	76,216,083.05

### 2、 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	3,818,704.09	324,106.19		1,080,949.75		3,061,860.53
合计	3,818,704.09	324,106.19		1,080,949.75		3,061,860.53

**(九) 其他流动资产**

项目	期末余额	上年年末余额
未交增值税		1,037,229.34
待认证进项税		
预缴企业所得税		73,427.16
合计		1,110,656.50

**(十) 其他非流动金融资产**

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	19,312,650.17	18,234,133.76
其中：债务工具投资		
权益工具投资	19,312,650.17	18,234,133.76
衍生金融资产		
其他		
合计	19,312,650.17	18,234,133.76

**(十一) 投资性房地产****1、 采用成本计量模式的投资性房地产**

项目	房屋、建筑物	合计
1. 账面原值		
(1) 上年年末余额	3,767,912.26	3,767,912.26
(2) 本期增加金额	317,327.49	317,327.49
— 固定资产转入	317,327.49	317,327.49
(3) 本期减少金额		
— 转入固定资产		
(4) 期末余额	4,085,239.75	4,085,239.75
2. 累计折旧和累计摊销		

项目	房屋、建筑物	合计
(1) 上年年末余额	2,863,613.25	2,863,613.25
(2) 本期增加金额	435,217.79	435,217.79
—固定资产转入	241,168.89	241,168.89
—计提或摊销	194,048.90	194,048.90
(3) 本期减少金额		
—转入固定资产		
(4) 期末余额	3,298,831.04	3,298,831.04
<b>3. 减值准备</b>		
(1) 上年年末余额		
(2) 本期增加金额		
—计提		
(3) 本期减少金额		
—处置		
(4) 期末余额		
<b>4. 账面价值</b>		
(1) 期末账面价值	786,408.71	786,408.71
(2) 上年年末账面价值	904,299.01	904,299.01

## 2、 期末无未办妥产权证书的投资性房地产情况。

### (十二) 固定资产

#### 1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	162,475,222.03	159,800,381.61
合计	162,475,222.03	159,800,381.61

#### 2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
<b>1. 账面原值</b>					
(1) 上年年末余额	37,180,514.63	318,806,700.01	1,755,000.25	7,207,295.50	364,949,510.39
(2) 本期增加金额		44,244,808.04	600,809.25	457,495.57	45,303,112.86

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子及其他设备	合计
—购置		29,223,174.62	600,809.25	457,495.57	30,281,479.44
—在建工程转入		15,021,633.42			15,021,633.42
—投资性房地产转入					
(3) 本期减少金额	317,327.49	2,196,932.43	332,778.63		2,847,038.55
—转入投资性房地产	317,327.49				317,327.49
—处置或报废		2,196,932.43	332,778.63		2,529,711.06
(4) 期末余额	36,863,187.14	360,854,575.62	2,023,030.87	7,664,791.07	407,405,584.70
<b>2. 累计折旧</b>					
(1) 上年年末余额	22,500,324.32	176,027,878.80	1,484,159.45	5,136,766.21	205,149,128.78
(2) 本期增加金额	1,750,751.71	38,819,787.29	155,090.57	722,864.32	41,448,493.89
—计提	1,750,751.71	38,819,787.29	155,090.57	722,864.32	41,448,493.89
—投资性房地产转入					
(3) 本期减少金额	241,168.89	1,109,951.41	316,139.70		1,667,260.00
—转入投资性房地产	241,168.89				241,168.89
—处置或报废		1,109,951.41	316,139.70		1,426,091.11
(4) 期末余额	24,009,907.14	213,737,714.68	1,323,110.32	5,859,630.53	244,930,362.67
<b>3. 减值准备</b>					
(1) 上年年末余额					
(2) 本期增加金额		-			
—计提					
(3) 本期减少金额					
—处置或报废					
(4) 期末余额					
<b>4. 账面价值</b>					
(1) 期末账面价值	12,853,280.00	147,116,860.94	699,920.55	1,805,160.54	162,475,222.03
(2) 上年年末账面价值	14,680,190.31	142,778,821.21	270,840.80	2,070,529.29	159,800,381.61

3、 期末无暂时闲置的固定资产。

4、 期末无通过融资租赁租入的固定资产情况。

5、 期末无通过经营租赁租出的固定资产情况。

## 6、 期末无未办妥产权证书的固定资产情况。

## (十三) 在建工程

## 1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	3,034,849.16	2,366,897.98
合计	3,034,849.16	2,366,897.98

## 2、 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
未调试上线软件	1,387,904.86		1,387,904.86			
待安装设备	1,646,944.30		1,646,944.30	2,366,897.98		2,366,897.98
合计	3,034,849.16		3,034,849.16	2,366,897.98		2,366,897.98

## (十四) 无形资产

## 1、 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
1. 账面原值			
(1) 上年年末余额	12,588,133.00	5,017,542.70	17,605,675.70
(2) 本期增加金额		130,973.46	130,973.46
—购置		130,973.46	130,973.46
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	12,588,133.00	5,148,516.16	17,736,649.16
2. 累计摊销			
(1) 上年年末余额	4,107,476.64	1,902,874.29	6,010,350.93
(2) 本期增加金额	251,762.76	814,091.55	1,065,854.31
—计提	251,762.76	814,091.55	1,065,854.31
(3) 本期减少金额			
—处置			
(4) 期末余额	4,359,239.40	2,716,965.84	7,076,205.24

项目	土地使用权	软件	合计
3. 减值准备			
（1）上年年末余额			
（2）本期增加金额			
—计提			
（3）本期减少金额			
—处置			
（4）期末余额			
4. 账面价值			
（1）期末账面价值	8,228,893.60	2,431,550.32	10,660,443.92
（2）上年年末账面价值	8,480,656.36	3,114,668.41	11,595,324.77

## 2、 期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。

### (十五) 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	721,632.10		451,513.32		270,118.78
合计	721,632.10		451,513.32		270,118.78

### (十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

#### 1、 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	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
	应收款项坏账准备	21,154,103.03	3,173,322.56	18,312,172.48
存货跌价准备	3,061,860.53	459,279.08	3,818,704.09	572,805.61
预提费用			2,118,218.53	317,732.78
合计	24,215,963.56	3,632,601.64	24,249,095.10	3,637,671.62

#### 2、 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	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

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性	递延所得税	应纳税暂时性	递延所得税
	差异	负债	差异	负债
其他非流动金融资产公允价值变动	9,312,650.17	1,396,897.53	8,234,133.76	1,235,120.06
内部交易未实现利润	226,878.71	34,031.81	3,203,160.44	480,474.07
合计	9,539,528.88	1,430,929.34	11,437,294.20	1,715,594.13

**(十七) 其他非流动资产**

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程设备采购款	7,661,377.77		7,661,377.77	9,155,889.55		9,155,889.55
合计	7,661,377.77		7,661,377.77	9,155,889.55		9,155,889.55

**(十八) 短期借款****1、 短期借款分类**

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	20,000,000.00	20,000,000.00
信用借款		5,000,000.00
票据贴现	5,753,043.38	21,799,422.32
应计利息	26,219.18	33,102.32
合计	25,779,262.56	46,832,524.64

**2、 期末无已逾期未偿还的短期借款。****(十九) 应付票据**

种类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	50,161,538.59	12,373,691.03
合计	50,161,538.59	12,373,691.03

**(二十) 应付账款****1、 应付账款列示**

项目	期末余额	上年年末余额
货款	152,619,926.12	135,677,019.26
设备工程款	5,358,964.95	4,557,352.28
合计	157,978,891.07	140,234,371.54

## 2、 期末无账龄超过一年的重要应付账款。

### (二十一) 预收款项

#### 1、 预收款项列示

项目	期末余额	上年年末余额
预收货款		1,474,588.24
预收租赁款	493,718.76	532,361.55
合计	493,718.76	2,006,949.79

## 2、 期末无账龄超过一年的重要预收款项。

### (二十二) 合同负债

#### 1、 合同负债情况

项目	期末余额
预收货款	1,419,398.44
合计	1,419,398.44

## 2、 本报告期无账面价值发生重大变动的合同负债。

### (二十三) 应付职工薪酬

#### 1、 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	15,205,296.26	120,516,284.76	119,118,421.85	16,603,159.17
离职后福利-设定提存计划	808,817.63	621,752.00	1,430,569.63	
合计	16,014,113.89	121,138,036.76	120,548,991.48	16,603,159.17

#### 2、 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	--------	------	------	------

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	14,774,652.56	106,495,432.12	105,162,802.60	16,107,282.08
(2) 职工福利费		9,120,794.52	9,120,794.52	
(3) 社会保险费	388,018.70	4,244,269.52	4,187,561.13	444,727.09
其中：医疗保险费	278,902.63	4,181,856.31	4,016,031.85	444,727.09
工伤保险费	81,225.81	62,413.21	143,639.02	
生育保险费	27,890.26		27,890.26	
(4) 住房公积金	42,625.00	537,075.00	528,550.00	51,150.00
(5) 工会经费和职工教育经费		118,713.60	118,713.60	
合计	15,205,296.26	120,516,284.76	119,118,421.85	16,603,159.17

### 3、 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	780,927.37	600,312.28	1,381,239.65	
失业保险费	27,890.26	21,439.72	49,329.98	
合计	808,817.63	621,752.00	1,430,569.63	

### (二十四) 应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
增值税	8,269,557.85	1,121,285.43
城市维护建设税	662,243.62	66,401.34
教育费附加	402,386.18	39,840.80
地方教育费附加	274,257.42	26,560.54
企业所得税	4,762,920.97	185,373.93
个人所得税	260,115.55	163,526.31
房产税	387,338.68	1,169,569.25
印花税	34,286.20	16,582.60
残保金		31,212.00
合计	15,053,106.47	2,820,352.20

### (二十五) 其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付股利	20,919,360.00	20,919,360.00

项目	期末余额	上年年末余额
其他应付款项	817,896.03	466,614.16
合计	21,737,256.03	21,385,974.16

### 1、 应付股利

项目	期末余额	上年年末余额
普通股股利	20,919,360.00	20,919,360.00
合计	20,919,360.00	20,919,360.00

账龄超过 1 年的应付股利 20,919,360.00 元，未支付的原因为股东未予以索取。

### 2、 其他应付款项

#### (1) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
保证金	526,380.60	381,720.60
其他	281,515.43	69,893.56
往来代垫款	10,000.00	15,000.00
合计	817,896.03	466,614.16

### (二十六) 其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	169,263.78	
应收票据背书未终止确认	5,454,538.87	6,666,977.69
合计	5,623,802.65	6,666,977.69

### (二十七) 递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,383,630.00	3,588,900.00	2,533,030.00	8,439,500.00	收到与资产相关的政府补助
合计	7,383,630.00	3,588,900.00	2,533,030.00	8,439,500.00	

涉及政府补助的项目：

负债项目	上年年末余额	本期新增补 助金额	本期计入当 期损益金额	其他 变动	期末余额	与资产相关/ 与收益相关
机器换人财政补贴	7,383,630.00	3,588,900.00	2,533,030.00		8,439,500.00	与资产相关
合计	7,383,630.00	3,588,900.00	2,533,030.00		8,439,500.00	

1、根据嘉善县财政局文件，善财企【2017】243 号文件《嘉善县财政局关于预拨 2016 年度工业和信息化资金（技术改造、机器换人）的通知》，公司于 2017 年收到嘉善县财政局 3,000,000.00 元的机器换人补助，作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，将按照该项目资产使用年限（5 年）分期计入其他收益，本年确认 600,000.00 元其他收益。

2、根据嘉善县财政局文件，善财企【2017】270 号文件《嘉善县财政局关于预拨 2017 年度工业和信息化资金（技术改造、机器换人第一批）的通知》，公司于 2017 年收到嘉善县财政局 3,000,000.00 元的机器换人补助，作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，将按照该项目资产使用年限（5 年）分期计入其他收益，本年确认 600,000.00 元其他收益。

3、根据嘉善县财政局文件，善财发【2019】161 号文件《嘉善县财政局关于预拨 2018 年度工业和信息化（第二批）资金的通知》，公司于 2019 年收到嘉善县财政局 4,870,700.00 元的机器换人补助，作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，将按照该项目资产使用年限（5 年）分期计入其他收益，本年确认 974,140.00 元其他收益。

4、根据嘉善县经信局文件，善经信【2020】6 号文件《关于组织申报 2019 年度制造业高质量发展专项资金的通知》，公司于 2020 年收到嘉善县经信局 3,588,900.00 元的机器换人补助，作为与资产相关的政府补助，确认为递延收益，将按照该项目资产使用年限（5 年）分期计入其他收益，本年确认 358,890.00 元其他收益。

## (二十八) 股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	73,500,000.00						73,500,000.00

## (二十九) 资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	105,473,565.19			105,473,565.19
合计	105,473,565.19			105,473,565.19

**(三十) 盈余公积**

项目	上年年末余额	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	7,512,635.09	7,512,635.09	4,046,958.59		11,559,593.68
合计	7,512,635.09	7,512,635.09	4,046,958.59		11,559,593.68

注：根据公司法以及公司章程规定，按母公司净利润的 10% 提取法定盈余公积金。

**(三十一) 未分配利润**

项目	本期金额	上期金额
调整前上年年末未分配利润	63,400,782.31	36,248,005.70
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		5,612,114.90
调整后年初未分配利润	63,400,782.31	41,860,120.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,528,909.35	23,929,310.77
减：提取法定盈余公积	4,046,958.59	2,388,649.06
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利（注）	11,025,000.00	
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	86,857,733.07	63,400,782.31

注：2021 年 5 月，根据公司股东会决议，以 2020 年 12 月 31 日的公司总股本 73,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1.50 元（含税），现金分红总额 11,025,000.00 元；

**(三十二) 营业收入和营业成本****1、 营业收入和营业成本情况**

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	614,487,814.89	520,412,596.34	448,596,933.78	378,707,052.60
其他业务	9,766,901.33	342,474.39	14,474,533.45	1,212,870.85
合计	624,254,716.22	520,755,070.73	463,071,467.23	379,919,923.45

**营业收入明细：**

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	620,856,840.00	453,583,639.69

项目	本期金额	上期金额
租赁收入	3,397,876.22	9,487,827.54
合计	624,254,716.22	463,071,467.23

## 2、 合同产生的收入情况

合同分类	金额
商品类型：	
销售商品	620,856,840.00
合计	620,856,840.00
按商品转让的时间分类：	
在某一时点确认	620,856,840.00
合计	620,856,840.00

## (三十三) 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	1,523,452.85	1,146,178.00
教育费附加	914,071.72	687,706.78
地方教育费附加	609,381.10	458,471.18
房产税	757,791.56	1,173,576.39
车船税	3,058.60	3,000.00
印花税	157,754.30	119,119.30
合计	3,965,510.13	3,588,051.65

## (三十四) 销售费用

项目	本期金额	上期金额
人工成本	3,945,475.01	2,960,123.64
运费		3,942,850.59
业务招待费	2,442,483.90	3,064,566.93
差旅费	438,082.36	643,939.99
其他	368,057.62	757,933.84
合计	7,194,098.89	11,369,414.99

## (三十五) 管理费用

项目	本期金额	上期金额
人工成本	17,968,578.68	15,113,292.97
折旧及摊销	2,038,112.01	1,818,039.55
保险费	1,732,991.75	564,071.70
办公费	1,132,804.00	1,062,092.97
业务招待费	469,017.81	872,908.38
差旅费	591,324.10	674,639.07
中介机构费	713,403.70	524,716.99
税金	294,505.20	374,544.00
其他	2,385,442.42	1,865,443.51
合计	27,326,179.67	22,869,749.14

**(三十六) 研发费用**

项目	本期金额	上期金额
人工成本	13,661,814.38	11,058,841.21
直接投入	6,358,253.47	3,133,843.23
折旧与摊销	1,050,190.98	1,078,895.61
其他	1,070,399.69	735,431.70
合计	22,140,658.52	16,007,011.75

**(三十七) 财务费用**

项目	本期金额	上期金额
利息费用	3,937,175.15	2,726,637.98
减：利息收入	56,946.72	27,824.15
汇兑损益	2,398,224.36	-183,745.35
手续费	48,842.17	39,625.40
合计	6,327,294.96	2,554,693.88

**(三十八) 其他收益**

项目	本期金额	上期金额
政府补助	6,894,472.71	2,558,579.46
进项税加计抵减		

项目	本期金额	上期金额
代扣个人所得税手续费	12,755.40	4,815.92
合计	6,907,228.11	2,563,395.38

## 计入其他收益的政府补助：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
机器换人财政补贴	2,533,030.00	2,187,070.00	与资产相关
高质量发展专项补助研发投入补助资金	2,357,300.00		与收益相关
社保失业保险返还	956,189.71		与收益相关
稳岗补贴	737,953.00	175,616.48	与收益相关
企业疫情招工返工交通补贴	195,700.00		与收益相关
重点群体创业就业税收优惠	105,300.00	155,350.00	与收益相关
增值税退税		13,542.98	与收益相关
退伍军人创业就业税收补贴	9,000.00	27,000.00	与收益相关
合计	6,894,472.71	2,558,579.46	

## (三十九) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	800,000.00	780,000.00
理财产品产生的投资收益	10,609.08	46,690.79
合计	810,609.08	826,690.79

## (四十) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期金额	上期金额
其他非流动金融资产	1,078,516.41	898,035.85
合计	1,078,516.41	898,035.85

## (四十一) 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-320,034.75	569,666.28
应收账款坏账损失	3,033,141.00	5,523,830.03

项目	本期金额	上期金额
其他应收款坏账损失	128,824.30	159,286.16
合计	2,841,930.55	6,252,782.47

**(四十二) 资产减值损失**

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	324,106.19	2,808,930.69
合计	324,106.19	2,808,930.69

**(四十三) 资产处置收益**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
处置固定资产损益	-284,920.13	42,603.16	-284,920.13
合计	-284,920.13	42,603.16	-284,920.13

**(四十四) 营业外收入**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产报废利得			
政府补助	2,579,707.17	4,488,800.00	2,579,707.17
赔款收入	250,209.27		250,209.27
其他	51,414.01	501,100.78	51,414.01
合计	2,881,330.45	4,989,900.78	2,881,330.45

## 计入营业外收入的政府补助：

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
财政扶持资金互联网+机器换人		41,600.00	与收益相关
工业和信息化资金		1,819,200.00	与收益相关
企业股改和利用资本市场奖励		1,750,000.00	与收益相关
质量提升专项补助奖励		700,000.00	与收益相关
表彰工业企业资金		100,000.00	与收益相关
数字经济与人工智能财政补助		15,000.00	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/ 与收益相关
省级新产品科技补助		20,000.00	与收益相关
省级两化融合国家示范区建设资金		40,000.00	与收益相关
嘉善县两化融合国家示范区专项资金		3,000.00	与收益相关
科技局科技创新专项扶持资金	1,100,000.00		与收益相关
疫情期间企业做大做强补助	635,900.00		与收益相关
质量提升专项补助资金	250,000.00		与收益相关
科技创新券专项补助收入	200,000.00		与收益相关
优秀教育型企业奖励	100,000.00		与收益相关
科技创新财政扶持补贴	100,000.00		与收益相关
科技局成果拍卖补助和新产品补助	100,000.00		与收益相关
嘉善县商务局财政扶持补贴	93,000.00		与收益相关
科技企业抗击复工复产奖励	807.17		与收益相关
合计	2,579,707.17	4,488,800.00	

**(四十五) 营业外支出**

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产毁损报废损失		12,364.68	
对外捐赠	400,000.00	100,000.00	400,000.00
索赔支出	336,292.47	463,154.24	336,292.47
罚款支出	7,060.00	4,213.94	7,060.00
其他	282,070.78	483,629.48	282,070.78
合计	1,025,423.25	1,063,362.34	1,025,423.25

**(四十六) 所得税费用****1、 所得税费用表**

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	5,497,892.71	2,299,674.81
递延所得税费用	-279,594.81	-270,812.75

项目	本期金额	上期金额
合计	5,218,297.90	2,028,862.06

## 2、 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	43,747,207.25
按适用税率（15%）计算的所得税费用	6,562,081.09
子公司适用不同税率的影响	77,559.32
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
研发加计扣除的影响	-2,006,786.82
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	267,711.53
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	
其他	317,732.77
所得税费用	5,218,297.90

## (四十七) 每股收益

### 1、 基本每股收益

基本每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润	38,528,909.35	23,929,310.77
本公司发行在外普通股的加权平均数	73,500,000.00	73,500,000.00
基本每股收益	0.52	0.33
其中：持续经营基本每股收益	0.52	0.33
终止经营基本每股收益		

### 2、 稀释每股收益

稀释每股收益以归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）除以本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）计算：

项目	本期金额	上期金额
归属于母公司普通股股东的合并净利润（稀释）	38,528,909.35	23,929,310.77
本公司发行在外普通股的加权平均数（稀释）	73,500,000.00	73,500,000.00
稀释每股收益	0.52	0.33
其中：持续经营稀释每股收益	0.52	0.33
终止经营稀释每股收益		

**(四十八) 现金流量表项目****1、 收到其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
房租收入	3,397,876.22	9,487,827.54
财政补助资金	10,530,049.88	9,731,009.46
利息收入	56,946.72	27,824.15
往来款、代垫款	643,424.64	597,700.44
其他	314,378.68	505,916.70
合计	14,942,676.14	20,350,278.29

**2、 支付其他与经营活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
研发费	7,428,653.16	3,869,274.93
业务招待费	2,911,501.71	3,937,475.31
运费		3,942,850.59
保险费	1,732,991.75	564,071.70
办公费	1,132,804.00	1,062,092.97
差旅费	1,029,406.46	1,318,579.06
往来款、代垫款	501,404.35	917,818.68
中介机构费	713,403.70	524,716.99
其他	3,827,765.46	3,714,000.41
合计	19,277,930.59	19,850,880.64

**3、 收到其他与投资活动有关的现金**

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

项目	本期金额	上期金额
非金融机构往来款	366,000.00	56,000.00
合计	366,000.00	56,000.00

#### 4、 支付其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
非金融机构往来款	70,000.00	500,000.00
合计	70,000.00	500,000.00

### (四十九) 现金流量表补充资料

#### 1、 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	38,528,909.35	23,929,310.77
加：信用减值损失	2,841,930.55	6,252,782.47
资产减值准备	324,106.19	2,808,930.69
固定资产、投资性房地产折旧	41,642,542.79	40,215,533.33
无形资产摊销	1,065,854.31	870,624.39
长期待摊费用摊销	451,513.32	451,513.32
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）	284,920.13	-42,603.16
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		12,364.68
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-1,078,516.41	-898,035.85
财务费用（收益以“—”号填列）	3,503,276.83	1,328,036.09
投资损失（收益以“—”号填列）	-810,609.08	-826,690.79
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	5,069.98	-885,992.19
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-284,664.79	615,179.44
存货的减少（增加以“—”号填列）	-13,143,970.96	-38,241,557.42
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-56,580,576.98	-86,122,825.05
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	68,956,281.01	109,029,262.90
其他		
经营活动产生的现金流量净额	85,706,066.24	58,495,833.62

补充资料	本期金额	上期金额
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	31,733,169.34	4,072,023.39
减：现金的期初余额	4,072,023.39	7,092,388.52
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	27,661,145.95	-3,020,365.13

## 2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	31,733,169.34	4,072,023.39
其中：库存现金	13,954.76	79,154.98
可随时用于支付的银行存款	31,719,214.58	3,992,868.41
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	31,733,169.34	4,072,023.39
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

## (五十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	6,855,782.95	详见附注五（一）、附注十一
应收款项融资	18,138,938.27	详见附注五（五）、附注十一
投资性房地产	786,408.71	详见附注十一

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	10,101,798.15	详见附注十一
无形资产	7,487,341.27	详见附注十一
合计	43,370,269.35	

## (五十一) 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
货币资金			
其中：美元	1,725,320.39	6.5249	11,257,543.01
港币	380,041.71	0.8416	319,843.10
应收账款			
其中：美元	3,002,482.09	6.5249	19,590,895.39
港币	261,523.75	0.8416	220,098.39

## (五十二) 政府补助

## 1、 与资产相关的政府补助

种类	资产负债表 列报项目	计入当期损益或冲减相关成本费 用损失的金额		计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的项目
		本期金额	上期金额	
工机器换人财政补贴	递延收益	2,533,030.00	2,187,070.00	其他收益

## 2、 与收益相关的政府补助

种类	计入当期损益或冲减相关 成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相 关成本费用损失的项目
	本期金额	上期金额	
高质量发展专项补助研发投入补助资金			其他收益
社保失业保险返还			其他收益
嘉善县商务局财政扶持补贴	93,000.00		营业外收入
科技局科技创新专项扶持资金	100,000.00		营业外收入
科技局科技创新专项扶持资	1,100,000.00		营业外收入
优秀教育型企业奖励	100,000.00		营业外收入

种类	计入当期损益或冲减相关成本费用损失的金额		计入当期损益或冲减相关成本费用损失的项目
	本期金额	上期金额	
科技局成果拍卖补助和新产品补助	100,000.00		营业外收入
退伍军人创业就业税收补贴	9,000.00	27,000.00	其他收益
高质量发展专项补助研发投入补助资金	2,357,300.00		其他收益
社保失业保险返还	956,189.71		其他收益
稳岗补贴	737,953.00	175,616.48	其他收益
疫情期间企业做大做强补助	635,900.00		营业外收入
科技创新券专项补助收入	200,000.00		营业外收入
企业疫情招工返工交通补贴	195,700.00		其他收益
重点群体创业就业税收优惠	105,300.00	155,350.00	其他收益
科技企业抗击复工复产奖励	807.17		营业外收入
增值税退税		13,542.98	其他收益
企业股改和利用资本市场奖励		1,750,000.00	营业外收入
财政扶持资金互联网+机器换人		41,600.00	营业外收入
工业和信息化资金		1,819,200.00	营业外收入
质量提升专项补助奖励	250,000.00	700,000.00	营业外收入
表彰工业企业资金		100,000.00	营业外收入
数字经济与人工智能财政补助		15,000.00	营业外收入
省级新产品科技补助		20,000.00	营业外收入
省级两化融合国家示范区建设资金		40,000.00	营业外收入
嘉善县两化融合国家示范区专项资金		3,000.00	营业外收入
合计	6,941,149.88	4,860,309.46	

#### 2020 年度主要政府补助说明：

（1）根据嘉善县财政局文件，善财发【2020】251 号文件《嘉善县财政局关于拨付 2019 年度科技创新财政扶持资金财政扶持资金（第二批）的通知》，本公司于 2020 年 12 月收到嘉善县科学技术局科技创新专项扶持资金 100,000.00 元，计入营业外收入。

（2）根据嘉善县科学技术局文件，善科【2020】13 号文件《嘉善县科学技术局关于组织申报 2019 年度支持企业科技创新专项扶持资金的通知》，本公司于 2020 年 4 月分别收到嘉善县财政局科技创新专项扶持资金 1,000,000.00 元、经济和信息化局科技创新专项扶持资金（高新企业认定）100,000.00 元，计入营业外收入。

（3）根据嘉善县教育局文件，善教职【2020】130号文件《嘉善县教育局关于组织开展嘉善县第三批教育型企业申报工作和第二批教育型企业复核验收的通知》，本公司于2020年12月收到嘉善县中等专业学校优秀教育型企业奖励资金100,000.00元，计入营业外收入。

（4）根据嘉善县科学技术局文件，善科【2020】13号文件《嘉善县科学技术局关于组织申报2019年度支持企业科技创新专项扶持资金的通知》，本公司于2020年4月收到嘉善县科学技术局成果拍卖补助和新产品补助资金共100,000.00元，计入营业外收入。

（5）根据嘉善县经济和信息化局文件，善经信【2020】6号文件《关于组织申报2019年度制造业高质量发展专项资金的通知》，本公司分别于2020年7月、2020年11月、2020年12月收到嘉善县经济和信息化局高质量专项发展资金2,000,000.00元、239,300.00元、118,000.00元，计入其他收益。

（6）根据浙江省人力资源和社会保障厅、浙江省财政厅文件，浙人社发【2020】10号文件《浙江省人力资源和社会保障厅 浙江省财政厅关于做好2020年失业保险稳岗返还政策执行有关问题的通知》，本公司于2020年4月收到嘉善县财政局失业保险稳岗返还资金956,189.71元，计入其他收益。

（7）根据浙江省人民政府办公厅文件，浙政办发【2020】19号文件《浙江省人民政府办公厅关于进一步做好稳就业工作的实施意见》，子公司嘉善惠豪电子有限公司于2020年4月收到嘉善县人民政府稳岗补贴资金737,953.00元，计入其他收益。

（8）根据嘉善县人民政府文件《嘉善县人民政府办公室关于疫情期间鼓励企业做大做强工作的通知》，本公司分别于2020年4月收到疫情期间做大做强补助资金100,000.00元、2020年6月收到疫情期间做大做强补助资金435,900.00元，计入营业外收入；子公司嘉善惠豪电子有限公司于2020年4月收到嘉善县经济和信息化局疫情期间企业做大做强补助资金100,000.00元，计入营业外收入。

（9）根据嘉善科学技术局文件《关于开展嘉善县2020年度第三批创新券兑现的通知》，本公司于2020年12月收到嘉善县科学技术局第三批创新券专项资金200,000.00元，计入营业外收入。

（10）根据嘉善县人力资源和社会保障局、嘉善县财政局文件，善人社【2020】5号文件《关于印发《关于应对突发疫情加快推进企业招工返工的补贴意见操作细则》的通知》，本公司于2020年6月收到经信局招工返工补贴192,700.00元，计入其他收益；根据嘉善县新型冠状病毒肺炎疫情防控领导小组办公室招工返工组专题会议纪要【2020】2号，本公司于2020年7月收到嘉善县人力资源和社会保障局外出招聘补助3,000.00元，计入其他收益。

（11）根据浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局、浙江省人力资源和社会保障

障厅、浙江省扶贫办公室文件，浙财税政【2019】8 号文件《浙江省财政厅、国家税务总局、浙江省税务局、浙江省人力资源和社会保障厅、浙江省扶贫办公室关于落实重点群体创业就业有关税收优惠政策的通知》，本公司享受重点企业创业就业税收优惠 23,400.00 元，计入其他收益；子公司嘉善惠豪电子有限公司享受重点企业创业就业税收优惠 81,900.00 元，计入其他收益。

（12）根据嘉善县市场监督管理局文件，善市监【2020】20 号文件《关于开展 2019 年度嘉善县质量提升专项补助奖励资金申报工作的通知》，本公司于 2020 年 8 月收到嘉善县财政局质量提升专项补助资金 250,000.00 元，计入营业外收入。

## 六、 合并范围的变更

- （一） 本报告期无非同一控制下企业合并。
- （二） 本报告期无同一控制下企业合并。
- （三） 本报告期未发生反向购买。
- （四） 本报告期无出售丧失控制权的股权而减少的子公司。
- （五） 本报告期无其他原因的合并范围变动。

## 七、 在其他主体中的权益

### （一） 在子公司中的权益

#### 1、 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
嘉善惠豪电子有限公司	嘉善	嘉善	制造业	100.00		投资设立

#### 2、 本报告期内公司子公司均为全资子公司，无非全资子公司。

- （二） 本报告期无在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易。
- （三） 本报告期无合营安排以及联营企业。
- （四） 本报告期无共同经营情况。

(五) 本报告期无在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益。

## 八、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

### (一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。公司在选择客户时，会充分了解并考察其信誉、财务状况等背景情况，降低账款回收中的信用风险。

公司对于境内客户，公司已制定专门的销售回款管理制度，为每一个客户分别设置应收账款台账，及时登记每一客户应收账款余额增减变动情况，建立完善动态的客户资料，与客户就销售总额、收发货物以及应收账款余额情况进行核对。财务部设专人核算应收账款，负责对客户信用状况、应收账款账龄、账款回收情况进行分析。对于境外客户，主要以电汇作为货款结算方式，根据每个客户的实际情况，公司与客户约定相应结算信用期，并在双方的商品采购合同中予以确认。公司在每一批外销商品发出后，均有专人负责追踪货款回款情况。

### (二) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	25,779,262.56		25,779,262.56
应付票据	50,161,538.59		50,161,538.59
应付账款	157,978,891.07		157,978,891.07
其他应付款	21,737,256.03		21,737,256.03

其他流动负债	5,623,802.65	5,623,802.65
合计	261,280,750.90	261,280,750.90

项目	上年年末余额		
	1 年以内	1 年以上	合计
短期借款	46,832,524.64		46,832,524.64
应付票据	12,373,691.03		12,373,691.03
应付账款	140,234,371.54		140,234,371.54
其他应付款	21,385,974.16		21,385,974.16
其他流动负债	6,666,977.69		6,666,977.69
合计	227,493,539.06		227,493,539.06

### （三） 市场风险

金融工具的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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。公司主要市场风险来自于利率风险、汇率风险。

#### 1、 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司与利率相关的资产与负债分别为银行存款与短期借款，面临的利率风险较小。

#### 2、 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

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，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	11,257,543.01	319,843.10	11,577,386.11	173,930.20		173,930.20
应收账款	19,590,895.39	220,098.39	19,810,993.78	17,568,787.36	1,014,635.62	18,583,422.98
资产合计	30,848,438.40	539,941.49	31,388,379.89	17,742,717.56	1,014,635.62	18,757,353.18

## 九、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

### （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	
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
◆应收款项融资			39,194,354.20	39,194,354.20
◆其他非流动金融资产			19,312,650.17	19,312,650.17
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			19,312,650.17	19,312,650.17
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			19,312,650.17	19,312,650.17
(3) 衍生金融资产				
(4) 其他				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			<b>58,507,004.37</b>	<b>58,507,004.37</b>

## 十、关联方及关联交易

徐瑞根、陈美林夫妇直接持有公司 39.19%的股份；持有嘉善瑞亨投资有限公司 100.00%的股权，其通过嘉善瑞亨投资有限公司间接持有公司 35.76%的股份，另外，陈美林还通过嘉兴美合投资合伙企业（有限合伙）（担任执行事务合伙人）间接控制公司 6.25%股份表决权，陈美林还通过嘉兴美兴投资合伙企业（有限合伙）（担任执行事务合伙人）间接控制公司 2.88%股份表决权。此外实际控制人一致行动人徐雅、张远直接持有公司 6.94%股份。徐瑞根、陈美林夫妇直接与间接合计控制本公司 91.02%的股份，为公司实际控制人。

### （一）本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

## (二) 本公司无合营和联营企业情况。

## (三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
嘉善罗星阁君亭酒店有限公司	实际控制人控制的企业
嘉善县经济开发区（惠民街道）商会	实际控制人任法定代表人
浙江嘉善梅园大酒店有限公司	实际控制人参股的企业
常州启昌进出口有限公司	实际控制人关系密切的家庭成员控制的企业
浙江嘉善联合村镇银行股份有限公司	本公司参股的企业

## (四) 比照关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
嘉善荣发彩印包装有限公司	实际控制人徐瑞根的表弟持股 33.33%，并担任执行董事兼总经理的公司

## (五) 关联交易情况

## 1、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

## 采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
嘉善罗星阁君亭酒店有限公司	采购	223,690.09	111,258.81
嘉善县经济开发区（惠民街道）商会	采购	10,000.00	10,000.00
嘉善荣发彩印包装有限公司	采购	3,719,371.10	1,349,080.24

## 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	项目名称	关联方
常州启昌进出口有限公司	出售	691,595.06	103,301.77

## 2、 本报告期无关联担保情况。

## 3、 关联方资金拆借情况

## (1) 向关联方拆入资金及偿还情况

公司报告期内不存在向关联方拆入资金的情况。

## (2) 向关联方拆出资金及收回情况

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
-----	--------	------	------

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
徐芳	拆出资金		300,000.00
徐芳	收回拆出资金	96,000.00	56,000.00
陈春龙	拆出资金	70,000.00	200,000.00
陈春龙	收回拆出资金	270,000.00	

#### 4、 关联方资金代收代付情况

代收单位	被代收单位	本期金额	上期金额
陈美林	本公司	640,000.00	

##### (1) 关联方代付情况

公司报告期内无关联方代付情况

#### 5、 关键管理人员薪酬

单位：万元

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	334.88	315.15

#### 6、 其他关联交易情况

项目	关联交易内容	本期金额	上期金额
浙江嘉善联合村镇银行 股份有限公司	存款余额	1,554,282.54	261,021.86
	利息收入	4,101.07	2,017.47
	手续费		13.00

#### (六) 关联方应收应付款项

##### 1、 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款					
	常州启昌进出口有限公司	120,200.00	12,020.00	16,884.00	1,688.40
其他应收款					
	徐芳	148,000.00	44,400.00	244,000.00	24,400.00
	陈春龙			200,000.00	20,000.00

**2、 应付项目**

项目名称	关联方	本期金额	上期金额
应付账款			
	嘉善荣发彩印包装有限公司	1,674,159.57	1,369,534.04

**十一、 承诺及或有事项****(一) 重要承诺事项****1、 抵押担保情况**

截止 2020 年 12 月 31 日，本公司抵押担保情况如下：

(1) 公司于 2016 年 11 月以原值 16,862,987.21 元、2020 年 12 月 31 日净值为 7,447,647.65 元的房产和原值 2,325,605.00 元、2020 年 12 月 31 日净值为 1,717,071.57 元的土地使用权与上海农村商业银行股份有限公司嘉善支行签订最高余额 4,460.00 万元的编号 33004164110556 《最高额抵押合同》：

A、为本公司 500 万元（期限从 2020 年 10 月 21 日至 2021 年 10 月 20 日）的编号为 33004204010279 的短期流动借款合同提供最高额抵押担保。

B、为本公司 500 万元（期限从 2020 年 11 月 27 日至 2021 年 11 月 26 日）的编号为 33004204010332 的短期流动借款合同提供最高额抵押担保。

(2) 公司于 2016 年 7 月以原值 11,224,034.93 元、2020 年 12 月 31 日净值为 2,654,150.50 的房产和原值 9,063,251.00 元、2020 年 12 月 31 日净值为 5,770,269.70 元的土地使用权和原值 4,085,239.75 元、2020 年 12 月 31 日净值为 786,408.71 元的投资性房地产与中国工商银行股份有限公司嘉善支行签订了最高余额为 6,500.00 万元的 2016 嘉善（抵）字 0142 号《最高额抵押合同》之变更协议：

A、为本公司的编号为 2020 年（嘉善）字 00818 号借款协议项下 300 万元（期限从 2020 年 11 月 09 日至 2021 年 11 月 08 日）的短期流动借款提供最高额抵押担保。

B、为本公司的编号为 2020 年（嘉善）字 00818 号借款协议项下 700 万元（期限从 2020 年 11 月 16 日至 2021 年 11 月 15 日）的短期流动借款提供最高额抵押担保。

C、为本公司 7,329,181.73 元承兑汇票（期限从 2020 年 11 月 16 日至 2021 年 5 月 16 日）的编号为 0120400016-2020（承兑协议）00171 号的银行承兑协议提供最高额抵押担保。

D、为本公司 13,991,516.57 元承兑汇票（期限从 2020 年 12 月 15 日至 2021 年 6 月 15 日）的编号为 0120400016-2020（承兑协议）00197 号的银行承兑协议提供最高额抵押担保。

## 2、 质押担保情况

2020 年 5 月 19 日，公司与宁波银行股份有限公司嘉兴分行签订期间为 2020 年 5 月 19 日至 2025 年 5 月 19 日，最高质押额为 5000 万元，编号为 08901PC20188005（补）的最高额质押合同。截止 2020 年 12 月 31 日，公司以 18,138,938.27 元的银行承兑汇票为质押，向该行申请签发了 20,708,023.06 元的银行承兑汇票。

## 3、 票据保证金保证情况

（1）本公司于 2020 年 11 月 16 日与中国工商银行股份有限公司嘉善支行签订编号 0120400016-2020（承兑协议）00171 号，以银行存款 1,465,836.39 元为本公司在中国工商银行股份有限公司嘉善支行 7,329,181.73 元承兑汇票（期限从 2020 年 11 月 16 日至 2021 年 5 月 16 日）提供担保。

（2）本公司于 2020 年 12 月 15 日与中国工商银行股份有限公司嘉善支行签订编号 0120400016-2020（承兑协议）00197 号，以银行存款 2,798,303.36 元为本公司在中国工商银行股份有限公司嘉善支行 13,991,516.57 元承兑汇票（期限从 2020 年 12 月 15 日至 2021 年 6 月 15 日）提供担保。

（3）本公司于 2020 年 8 月 20 日与宁波银行股份有限公司嘉兴分行签订编号 8920CD8086 号银行承兑总协议，以银行存款 2,591,643.20 元为保证金向该行申请签发了 20,708,023.06 的银行承兑汇票。

## （二） 或有事项

公司无需要披露的重要或有事项

## 十二、 资产负债表日后事项

### （一） 利润分配情况

根据公司 2021 年 4 月 20 日第二届董事会第十三次会议决议，2020 年度公司的利润分配预案为：以 2020 年 12 月 31 日的公司总股本 73,500,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1.50 元（含税），现金分红总额 11,025,000.00 元，不送红股，不以公积金转增股本。本次股利分配后剩余未分配利润结转下一年度。该事项需经股东

大会批准后实施。

## (二) 其他资产负债表日后事项说明

公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十三、其他重要事项

(一) 公司无需要披露的其他重要事项。

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收票据

#### 1、 应收票据分类列示

项目	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	20,458,008.69	50,902,505.74
商业承兑汇票	386,864.80	499,496.00
合计	20,844,873.49	51,402,001.74

#### 2、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		10,864,663.96
商业承兑汇票		342,918.29
合计		11,207,582.25

#### 3、 应收票据减值准备

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
银行承兑汇票	514,166.72		307,520.17		206,646.55
商业承兑汇票	55,499.56		12,514.58		42,984.98
合计	569,666.28		320,034.75		249,631.53

4、 本报告期期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

### (二) 应收账款

**1、 应收账款按账龄披露**

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	205,264,793.96	173,205,644.83
1 至 2 年	257.58	596,319.05
2 至 3 年	1,017.46	11,119.50
3 年以上	11,442.32	346.77
小计	205,277,511.32	173,813,430.15
减：坏账准备	20,538,507.72	17,505,366.72
合计	184,739,003.60	156,308,063.43

**2、 应收账款按坏账计提方法分类披露**

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	205,277,511.32	100.00	20,538,507.72	10.01	184,739,003.60
合计	205,277,511.32	100.00	20,538,507.72	10.01	184,739,003.60

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	173,813,430.15	100.00	17,505,366.72	10.07	156,308,063.43
合计	173,813,430.15	100.00	17,505,366.72	10.07	156,308,063.43

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	205,264,793.96	20,526,479.40	10.00

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
1 至 2 年	257.58	77.27	30.00
2 至 3 年	1,017.46	508.73	50.00
3 年以上	11,442.32	11,442.32	100.00
合计	205,277,511.32	20,538,507.72	10.01

### 3、 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	年初余额	本期变动金额			期末余额
			计提	收回或转回	转销或核销	
风险组合	17,505,366.72	17,505,366.72	3,033,141.00			20,538,507.72
单项计提						
合计	17,505,366.72	17,505,366.72	3,033,141.00			20,538,507.72

### 4、 本报告期无实际核销的应收账款情况。

### 5、 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例(%)	坏账准备
龙旗科技	52,541,234.82	25.60	5,254,123.48
闻泰科技	32,235,952.99	15.70	3,223,597.06
华勤技术	30,131,343.49	14.68	3,013,134.35
惠州 TCL 移动通信有限公司	29,894,537.14	14.56	2,989,453.71
传音控股	18,368,042.67	8.95	1,836,804.27
合计	163,171,111.11	79.49	16,317,112.87

注：报告期期末余额前五名的应收账款按隶属于同一集团之口径予以合并披露，其中：华勤技术成员企业包括华勤技术股份有限公司、东莞华贝电子科技有限公司、南昌华勤电子科技有限公司、上海勤允电子科技有限公司、南昌勤胜电子科技有限公司；龙旗科技成员企业包括龙旗电子（惠州）有限公司、南昌龙旗信息技术有限公司；传音控股成员企业包括深圳埃富拓科技有限公司、深圳传音制造有限公司、深圳市泰衡诺科技有限公司、深圳小传实业有限公司、重

庆传音科技有限公司；闻泰科技成员企业包括闻泰通讯股份有限公司、昆明闻泰通讯有限公司、闻泰科技（无锡）有限公司、闻泰科技（深圳）有限公司、南昌闻泰电子科技有限公司、嘉兴永瑞电子科技有限公司。

6、 本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

7、 本报告期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

### （三） 应收款项融资

#### 1、 应收款项融资情况

项目	2020.12.31	2019.12.31
应收票据	39,194,354.20	7,072,588.41
合计	39,194,354.20	7,072,588.41

#### 2、 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	2020.12.31	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	39,194,354.20	
合计	39,194,354.20	

#### 3、 期末公司已质押的应收票据

项目	2020.12.31	2019.12.31
银行承兑汇票	18,138,938.27	
合计	18,138,938.27	

#### 4、 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2020.12.31		2019.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	55,537,357.27		53,003,922.96	
合计	55,537,357.27		53,003,922.96	

5、 期末公司无因出票人未履约而将其转为应收账款的票据。

**(四) 其他应收款**

项目	期末余额	上年年末余额
其他应收款项	1,546,157.90	1,680,993.41
合计	1,546,157.90	1,680,993.41

**1、 其他应收款项****(1) 按账龄披露**

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	1,241,012.19	1,768,659.34
1 至 2 年	534,638.47	110,000.00
2 至 3 年	110,000.00	24,400.00
3 年以上	24,400.00	12,000.00
小计	1,910,050.66	1,915,059.34
减：坏账准备	363,892.76	234,065.93
合计	1,546,157.90	1,680,993.41

**(2) 按坏账计提方法分类披露**

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,910,050.66	100.00	363,892.76	19.05	1,546,157.90
合计	1,910,050.66	100.00	363,892.76	19.05	1,546,157.90

类别	上年年末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	1,915,059.34	100.00	234,065.93	12.22	1,680,993.41
合计	1,915,059.34	100.00	234,065.93	12.22	1,680,993.41

按组合计提坏账准备：

## 组合计提项目：

名称	期末余额		
	其他应收款项	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	1,241,012.19	124,101.22	10.00
1 至 2 年	534,638.47	160,391.54	30.00
2 至 3 年	110,000.00	55,000.00	50.00
3 年以上	24,400.00	24,400.00	100.00
合计	1,910,050.66	363,892.76	19.05

## (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)	
上年年末余额	234,065.93			234,065.93
上年年末余额在本期				
--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	129,826.83			129,826.83
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额	363,892.76			363,892.76

## 其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	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)	
上年年末余额	1,915,059.34			1,915,059.34

账面余额	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)	
上年年末余额在本期				
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期新增				
本期终止确认	5,008.68			5,008.68
其他变动				
期末余额	1,910,050.66			1,910,050.66

## (4) 本期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
风险组合	234,065.93	129,826.83			363,892.76
单项计提					
合计	234,065.93	129,826.83			363,892.76

## (5) 本报告期无实际核销的其他应收款项情况。

## (6) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
应收出口退税	695,417.59	623,713.19
往来、代垫款	567,856.31	920,549.31
保证金、押金	44,400.00	56,400.00
其他	602,376.76	314,396.84
合计	1,910,050.66	1,915,059.34

## (7) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%)	坏账准备 期末余额
浙江省嘉善县国家税务局	应收出口退税	695,417.59	1 年以内	36.41	69,541.76
代扣代缴社保公积金	其他	214,298.42	1 年以内	11.22	21,429.84
邱福林	往来、代垫款	200,000.00	1-2 年	10.47	60,000.00
徐芳	往来、代垫款	148,000.00	1-2 年	7.75	44,400.00
顾云涛	往来、代垫款	60,000.00	2-3 年	3.14	30,000.00
合计		1,317,716.01		68.99	225,371.60

(8) 本报告期无涉及政府补助的其他应收款项。

(9) 本报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款项。

(10) 本报告期无转移其他应收款项且继续涉入形成的资产、负债金额。

## (五) 长期股权投资

项目	期末余额			上年年末余额		
	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	3,000,000.00					3,000,000.00
合计	3,000,000.00					3,000,000.00

### 1、 对子公司投资

被投资单位	上年年末余额	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
嘉善惠豪电子有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
合计	3,000,000.00			3,000,000.00		

## (六) 营业收入和营业成本

### 1、 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	614,487,814.89	518,627,671.94	448,596,933.78	380,167,118.35

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
其他业务	9,766,901.33	342,474.39	14,474,533.45	1,212,870.85
合计	624,254,716.22	518,970,146.33	463,071,467.23	381,379,989.20

## 营业收入明细：

项目	本期金额	上期金额
客户合同产生的收入	620,856,840.00	453,583,639.69
租赁收入	3,397,876.22	9,487,827.54
合计	624,254,716.22	463,071,467.23

## 2、 合同产生的收入情况

合同分类	金额
商品类型：	
销售商品	620,856,840.00
合计	620,856,840.00
按商品转让的时间分类：	
在某一时点确认	620,856,840.00
合计	620,856,840.00

## (七) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
其他非流动金融资产在持有期间的投资收益	800,000.00	780,000.00
处置其他非流动金融资产取得的投资收益		
理财产品产生的投资收益	10,609.08	46,690.79
合计	810,609.08	826,690.79

## 十五、 补充资料

## (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额
非流动资产处置损益	-284,920.13

项目	金额
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	
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）	9,474,179.88
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	10,609.08
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	
债务重组损益	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
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	
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	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
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	1,878,516.41
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
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	
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	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-711,044.57
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小计	10,367,340.67
所得税影响额	-1,647,112.00
少数股东权益影响额（税后）	
合计	8,720,228.67

**(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（元）	
		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	14.67	0.52	0.52
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.35	0.41	0.41

## 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：

公司董事会秘书办公室。