



超捷紧固系统（上海）股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-22

2021 年 08 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人宋广东、主管会计工作负责人李红涛及会计机构负责人(会计主管人员)唐群声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“十、公司面临的风险和应对措施”部分，描述了公司未来经营中可能面临的风险，敬请广大投资者注意查阅。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 57,126,903 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.5 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	26
第五节 环境与社会责任.....	28
第六节 重要事项.....	30
第七节 股份变动及股东情况.....	34
第八节 优先股相关情况.....	39
第九节 债券相关情况.....	40
第十节 财务报告.....	41

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司法定代表人签名的半年度报告文本。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、超捷股份	指	超捷紧固系统（上海）股份有限公司
控股股东、上海毅宁	指	上海毅宁投资有限公司
实际控制人	指	宋广东
上海誉威	指	上海誉威投资有限公司
祥禾涌原	指	上海祥禾涌原股权投资合伙企业（有限合伙）
上海易扣	指	上海易扣精密件制造有限公司
江苏超捷	指	超捷联接系统（江苏）有限公司
无锡超捷	指	无锡超捷汽车连接技术有限公司
股东大会	指	超捷紧固系统（上海）股份有限公司股东大会
董事会	指	超捷紧固系统（上海）股份有限公司董事会
监事会	指	超捷紧固系统（上海）股份有限公司监事会
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
保荐机构、主承销商、国金证券	指	国金证券股份有限公司
报告期、本报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
报告期末、本报告期末	指	2021 年 6 月 30 日
上年同期、上期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《超捷紧固系统（上海）股份有限公司章程》
PA66	指	学名聚己二酰己二胺，又称尼龙 66，尼龙的一种，半透明或不透明乳白色结晶形聚合物，坚韧，耐磨，耐油，耐水，抗酶菌，广泛用于制造机械、汽车、化学与电气装置的零件等
PPAP	指	Production Part Approval Process，即生产件批准程序，规定了包括生产和散装材料在内的生产件批准的一般要求，用来确定供应商是否已经正确理解了顾客工程设计和规范的所有要求，以及其生产过程是否具有潜在能力，在实际生产过程中按规定的生产节拍满足顾客要求的产品
OTS	指	Off Tooling Samples 工程样件，即全工装状态下非节拍生产条件下制造出来的样件，用于验证产品的设计能力

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	超捷股份	股票代码	301005
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	超捷紧固系统（上海）股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	超捷股份		
公司的外文名称（如有）	Essence Fastening Systems (Shanghai) Co., Ltd.		
公司的法定代表人	宋广东		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李红涛	李思思
联系地址	上海市嘉定区丰硕路 100 弄 39 号	上海市嘉定区丰硕路 100 弄 39 号
电话	021-59907242	021-59907242
传真	021-59907111	021-59907111
电子信箱	lihongtao@shchaojie.com.cn	liss@shchaojie.com.cn

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用  不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用  不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用  不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增 减
营业收入（元）	192,532,470.45	139,736,339.91	37.78%
归属于上市公司股东的净利润（元）	39,337,837.50	29,723,686.37	32.35%
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益后的净利润（元）	36,383,465.83	27,557,647.22	32.03%
经营活动产生的现金流量净额（元）	38,552,257.22	38,026,681.64	1.38%
基本每股收益（元/股）	0.87	0.69	26.09%
稀释每股收益（元/股）	0.87	0.69	26.09%
加权平均净资产收益率	10.78%	12.81%	-2.03%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末 增减
总资产（元）	871,955,116.44	394,653,428.52	120.94%
归属于上市公司股东的净资产（元）	763,150,524.63	269,359,486.39	183.32%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部	-9,353.78	

分)		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,708,100.00	
委托他人投资或管理资产的损益	24,406.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	753,774.59	
减：所得税影响额	522,555.76	
合计	2,954,371.67	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用  不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）主营业务

报告期内公司所从事的主要业务没有发生重大变化。

公司长期致力于高强度精密紧固件、异形连接件等产品的研发、生产与销售，产品主要应用于汽车发动机涡轮增压系统，换挡驻车控制系统，汽车排气系统，汽车座椅、车灯与后视镜等内外饰系统的汽车关键零部件的连接、紧固。此外，公司的紧固件产品还应用于电子电器、通信等行业。

经过多年的研发投入和持续积累，公司与下游主要的零部件一级供应商及整车厂建立了良好的合作关系，产品主要供给国内外知名汽车零部件一级供应商如富奥石川岛、华域视觉、盖瑞特、博世、佛吉亚、麦格纳、法雷奥、海拉、安道拓、德韧、上海菱重、宁波丰沃、博马科技、法雷奥西门子等，终端OEM为大众、通用、吉利、长城、日产、广汽菲克、蔚来等整车生产厂商。在电子电器、通信行业，公司产品主要应用于家用电器和通信基站天线，终端客户有大金空调、松下、夏普、东芝、雷勃电气、爱立信等知名企业。

公司已成为汽车紧固件行业的领先厂商，为汽车行业提供高质量的高强度精密紧固件、异形连接件产品，近年来获得上海市“专精特新”中小企业、上海市嘉定区小巨人企业、上海市高新技术成果转化百佳、上海市嘉定区先进制造业综合实力奖、上海菱重优秀供应商、无锡威孚优秀供应商等荣誉。

报告期，营业收入为192,532,470.45元，较上年同期增长37.78%；公司实现归属于上市公司股东的净利润为39,337,837.50元，较上年同期增长32.35%，主要系业务订单增加所致。

#### （二）主要产品

按照产品材质不同，公司产品可以分为金属类和塑料类两大类。

##### 1、金属类产品

金属类产品可以分为螺钉螺栓、异形连接件和其他产品三类。其中，螺钉螺栓是以冷镦工艺为主要成型方式加工而成的金属类产品，主要应用于汽车座椅、车灯与后视镜等内外饰系统、底盘系统等模块中零部件的连接与紧固，也应用于家用电器、电子设备、通信基站设备等；异形连接件是以冷镦成型与精密机加工的组合工艺为主要成型方式的金属类产品，主要应用于汽车动力系统涡轮增压器、排气系统、换挡驻车控制系统等模块中关键零部件的紧固与连接；其他产品主要包含垫片、螺母等。

类别	产品	产品说明	图示
螺钉螺栓	通用螺钉螺栓	公司根据客户定制需求，生产不同强度和等级的螺钉螺栓产品，应用于汽车、家电、通信基站天线等领域。	
	汽车座椅、车灯与后视镜等内外饰系统用热烫螺钉、调节螺杆、球头销等	公司生产的热烫螺钉、调节螺杆、球头销等产品，应用于汽车座椅、车灯与后视镜等内外饰系统中。	

	汽车底盘、车身焊接螺栓	公司为客户提供4.8级-12.9级焊接螺栓，用于汽车底盘或车身零部件的紧固。	
异形连接件	汽车换挡杆、拉索接头杆等	汽车换挡杆、拉索接头，用于汽车控制系统的档位变速、门窗升降等控制。	
	涡轮增压器连接拉杆、阀杆组件、轴套等	该产品主要应用于涡轮增压器中电子执行器与气门的连接与传动，具备耐磨、抗高温与抗氧化的特性，利用废气增大发动机的输出功率，实现节能减排。	
	汽车排气传感器基座	汽车排气传感器基座应用于汽车排气系统，与汽车排气管焊接完成总装，用于安装温度传感器或氧传感器。	
其他	垫片、螺母等	螺母是带有内螺纹的紧固件，主要与螺栓、螺柱配合，起紧固作用。垫片的作用主要是增大接触面积，减小压力，防止松动，保护零件和螺栓螺母等紧固件。	

## 2、塑料类产品

塑料类紧固件应用于汽车、电子电器、通信三大行业。

下游应用领域	产品	图示
汽车	汽车管卡、卡箍，汽车线束用扎带、汽车内饰座椅门板用CLIP产品，发动机、涡轮增压器用密封防尘盖以及万向节等产品。	

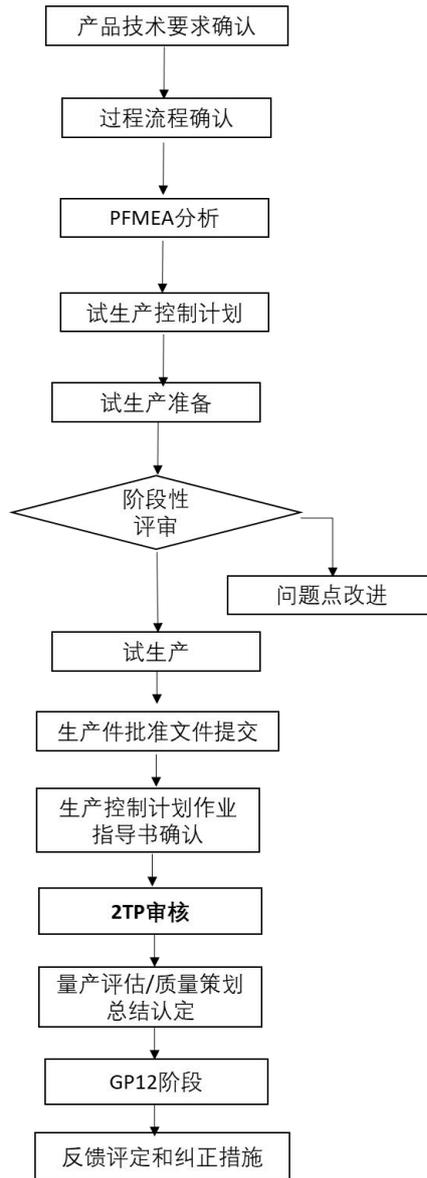
<p>电子电器</p>	<p>尼龙线扣、隔离支撑柱、扎线带、尼龙铆钉、线夹、塑料螺丝垫片等通用塑料紧固件以及液晶模组支撑紧固类产品。</p>	
<p>通信</p>	<p>采用特殊加工工艺生产制造的特殊性能功能性塑料件，取代传统金属件广泛应用于通讯基站天线、智能手机等领域。</p>	

### （三）主要经营模式

#### 1、研发模式

公司研发以市场需求为导向，针对客户提出的需求，公司研发部门进行新产品立项，确定产品开发方案，提出初始工艺加工流程，将客户需求转化成公司内部生产所需的技术资料，实现成本可控的产业化生产。同时，公司也会根据行业最新发展趋势，主动研发设计满足客户应用需求的新产品。

公司的研发工作分为项目研发和技术研发两个方面。项目研发负责新产品开发过程的质量策划，OTS样件试制与测试、量产前评审，评审确认PPAP文件的有效性，汇总PPAP并提交顾客进行批准，同时针对行业内技术发展趋势，对国内外先进技术进行引进与吸收，为公司高质量发展做好充分的技术储备；技术研发负责产品模具的设计与验证工作，优化产品工艺方案，实现产品生产过程中出现的重大技术问题的技术攻关，确保产品质量稳定，实现低成本、高效率的管理目标。

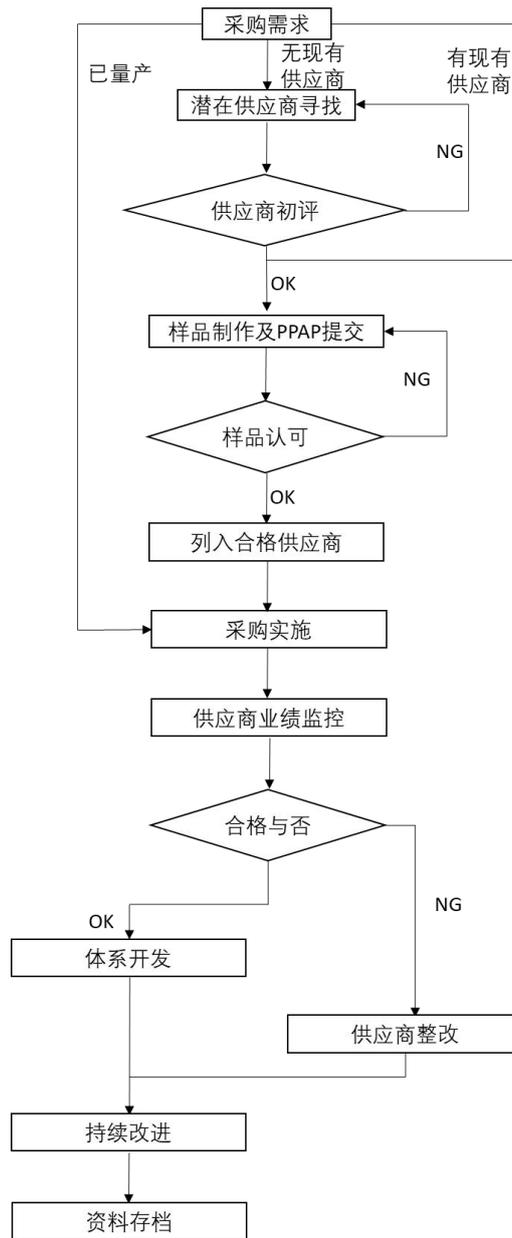


## 2、采购模式

公司金属类产品的采购项目主要包括原材料、五金件、模具、生产辅料、外协加工服务等，由超捷股份和子公司江苏超捷采购部根据生产经营计划组织采购。其中，主要原材料是钢材，包括线材和棒材两种。公司会综合考虑供应商的产品质量、供应稳定性等因素择优选取供应商。对于汽车行业客户，部分主机厂为保证产品质量，对钢材供应商有推荐目录，公司会在主机厂的供应商推荐名录里面选择，再进行评审认证。公司采购的外协加工服务包括表面处理、特殊热处理、机加工等。其中，表面处理包括电镀、涂覆等表面处理方式，是公司最主要的外协采购服务，公司金属类产品的表面处理全部采取委外加工方式；特殊热处理以盐浴氮化、高频淬火为主。

对于塑料类产品，公司采购项目主要包括原材料、外购件、模具等，其中，原材料采购占比最大。公司采购的原材料主要是PA66等塑料粒子新料，由采购部根据供应稳定性和成本因素综合考虑后决定原材料供应商。

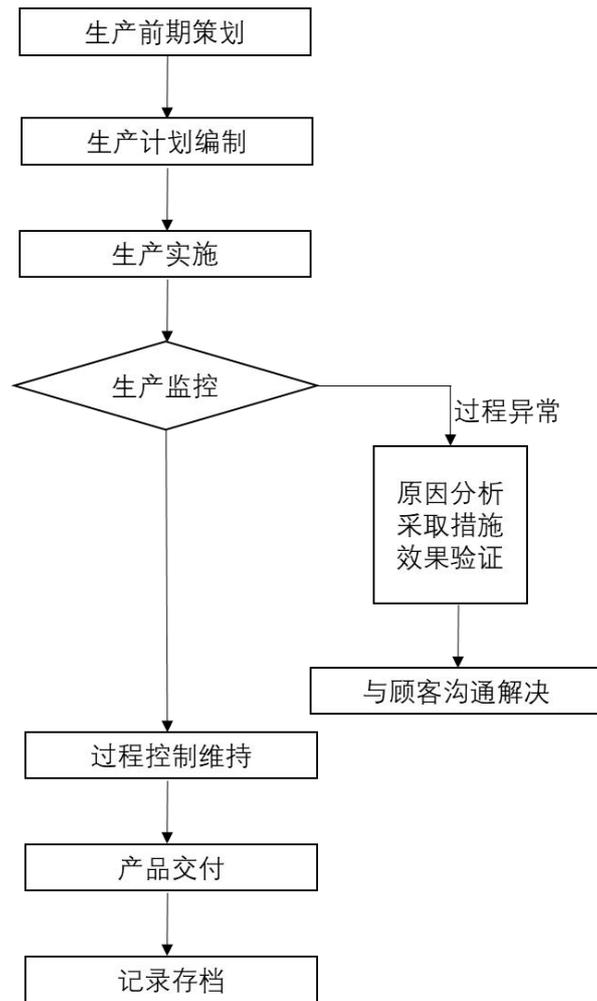
随着公司业务规模的不断扩大，公司逐步建立了较为完善的采购管理制度，制定了《采购过程审核条例》、《采购过程审核表》、《供应商质量能力评价表》等文件，对供应商进行管理。



### 3、生产模式

公司的金属类产品生产涵盖冷锻成型、螺纹成型、机加工、热处理等工序，随后转外协厂商进行表面处理和特殊热处理，产品收回后再进行质检、包装、入库、发货。公司塑料类产品生产的主要工序是注塑成型，部分产品后续还需转移到组装车间进行组装，之后进行质检、包装、入库、发货。

公司根据客户需求组织生产，采用ERP管理系统，从订单接收开始，对包括材料采购、生产计划安排、生产过程监控、成品入库、发货的全过程进行系统跟踪，以满足品种多、交期短的市场要求。管理人员通过计算机系统可以掌握订单生产进度及质量状态，大大提高了管理效率。



#### 4、销售模式

公司对汽车行业客户主要采取直销方式，对部分电器、通信行业客户采取经销方式。

公司通过拜访、客户推荐、行业网站推荐等方式开发新客户，积极参与客户前期产品设计过程，依托较强的产品开发能力获取样品试验资格，并由此开始小批量试产到批量出货。公司的汽车行业客户以知名一级供应商为主，客户会对公司进行供应商资质的质量管理评审，只有经评审进入客户的供应商体系，才具备参与项目开发的资格。汽车行业客户的项目开发周期较长，一般为2-3年，因此公司成功参与项目开发后，会对新进入者形成较高的进入壁垒。

公司采取成本加成的方式确定产品价格，综合考虑工艺、材料、外协成本、同行业产品竞争等情况确定产品毛利率进行报价。对于新产品，汽车行业客户通常会要求供应商在开始的3-5年内有一定幅度的年度降价，年降比例一般为3%-5%。

通常，公司将货物送至客户仓库经过客户验收入库或使用后，客户于每月固定时间对公司进行对账。对于少部分客户，为满足其及时供货和零库存管理要求，公司将货物运至指定的中间仓库，客户领用货物后与公司进行对账。

#### （四）行业发展情况及业绩驱动因素

##### 1、汽车行业发展趋势

伴随着国内汽车消费的普及，我国的汽车产业快速发展，自主品牌汽车快速崛起。根据中国汽车工业协会数据统计，2005年-2019年，我国汽车销量从576万辆增长到2,577万辆，年均复合增速达到11.30%，汽车产量从571万辆增长到2,572万辆，年均复合增速达到11.35%。2020年受新冠疫情影响，全球主要区域汽车产销增速也明显放缓甚至出现下滑，汽车消费市场进入了产业调整期。2020年国内汽车产销量分别为2,522.5万辆和2,531.1万辆，同比分别下降2%和1.9%，降幅同比收窄5.5个百分点和6.3个百分点；新能源汽车产销量分别为136.6万辆和136.7万辆，同比分别增长7.5%和10.9%，增速较2019年实现了由负转正。

随着节能减排的观念深入人心，新能源汽车已经成为了汽车行业的重要发展方向，电动化、轻量化技术等技术的推广和应用快速发展。近年来，全球主要汽车厂商均在大力推进新能源汽车以及低排放、轻量化部件的研发。这些趋势对于汽车零部件生产企业也提出了更新、更高的要求，对汽车零部件企业的产品需求、产品结构、产品性能都会产生较大的影响，成为汽车零部件行业新的机遇和挑战。

## 2、汽车零部件行业发展趋势

汽车零部件作为汽车工业发展的基础，是国家长期重点支持的产业。国家工信部、发改委、科技部联合制定了《汽车产业中长期发展规划》，规划指出“我国汽车全产业链实现安全可控。突破车用传感器、车载芯片等先进汽车电子以及轻量化新材料、高端制造装备等产业链短板，培育具有国际竞争力的零部件供应商，形成从零部件到整车的完整产业体系。到2020年，形成若干家超过1000亿规模的汽车零部件企业集团，在部分关键核心技术领域具备较强的国际竞争优势；到2025年，形成若干家进入全球前十的汽车零部件企业集团。”国家和行业政策方面的大力支持将带动产业转型升级，实现由大到强发展。

随着国内汽车市场进入调整期，汽车市场竞争加剧，汽车整车厂成本压力加大，在保证质量的前提下，整车企业在零部件国产化方面有较强的动力。同时，国产零部件企业竞争实力不断提高，部分优质内资企业已经具备了与汽车整车厂商同步开发的能力，逐步开始进入整车厂商的全球采购体系，参与全球市场竞争。

## 3、公司所处细分行业的发展趋势

汽车紧固件数量多、种类多，包括螺栓、螺柱、螺钉、垫圈、挡圈、销、铆钉、焊钉及组合件和连接副等。根据前瞻产业研究院统计，汽车紧固件的需求约占整个紧固件行业总销量的23%左右，行业占比最高。据统计，一辆轻型车或乘用车需紧固件约580种规格、50kg、5,000件左右；而一辆中型或重卡商用车需紧固件约5,710件、质量90kg。

随着汽车产业与信息通信业的深度融合，汽车产业正在发生变化，产业互融渐成行业常态，汽车与能源、信息通信等领域加速融合，轻量化、电动化、智能化成为汽车产业发展趋势。当前，节能减排是未来汽车技术发展的主攻方向，减轻汽车重量、降低能源消耗正成为汽车工业日益紧迫的任务之一。汽车轻量化的途径包括提高材料强度、新结构设计以及采取轻质金属等措施，汽车紧固件的发展必然也要随之向着轻量化、高强度化方向发展。

## 4、业绩驱动因素

公司业绩的驱动因素与宏观经济周期影响下的上游原材料价格、下游市场需求息息相关，也与自身的发展战略、经营计划、经营决策效率、核心产品竞争优势等紧密相连。

公司深耕紧固件制造领域，一直将技术研发视为自身持续发展的原动力。为实现经营与技术创新，获得长期持续性高质量增长，公司突破传统的经营思路，深耕汽车关键异形连接件的研发与生产，采取组合应用冷锻成型、精密机械加工、注塑成型等多种成型技术的创新研发模式，丰富公司异形连接件产品种类，满足市场不断变化的需求，提升公司的竞争优势和盈利能力。

随着募投项目的建设实施，公司现有产能不断扩增，另一方面，公司紧跟新能源汽车的发展趋势，积极开发新能源客户及应用于新能源车的紧固件产品。公司新能源汽车相关产品主要应用于电控逆变器与电机、汽车底盘焊接、动力总成系统、变速箱、冷却系统、电池包、充电桩、座椅，终端客户为特斯拉、比亚迪、蔚来、大众、长城、通用、吉利、一汽等国内外整车厂商。目前，公司仍在积极开发新能源项目，较多处于开发阶段，少量进入试产阶段，报告期内公司新能源产品销售收入819.26万，同比增长680.33%。

## 二、核心竞争力分析

公司长期致力于高强度精密紧固件、异形连接件等产品研究和开发，产品主要应用于汽车发动机涡轮增压系统、汽车视觉与内外饰系统、换挡控制系统、汽车排气与底盘系统等汽车零部件的连接与紧固。多年来，公司凭借企业文化、研发生产实力、一体化服务、客户资源、产品质量等方面的综合性优势，逐步发展成为汽车紧固件行业的重要供应商和领先厂商。

### 1、技术研发和工艺设备优势

研发与创新能力是公司的核心竞争力。公司目前已经建立起了完善的研发团队和技术研发体系，超捷股份和子公司上海易扣均为高新技术企业。公司及公司核心技术人员从事于高强度紧固件和异形连接件的研发经验丰富，目前拥有78项国内专

利权，其中发明专利7项，核心技术覆盖金属紧固件、异形连接件、塑料紧固件的关键生产工艺流程，包括冷锻成型、螺纹成型、冲压成型、车削加工、热处理、小总成焊接/铆接以及注塑、自动组装等。

公司技术研发中心实验室拥有价值千万元以上的国内外先进测试设备，包括卧式多功能螺纹紧固件分析系统（德国）、材料光谱分析仪（日本）、产品清洁度测试系统、X-射线荧光测试仪（德国）、三丰圆柱度仪（日本）、微机万能试验机、RoHs分析仪（日本）、盐雾试验机、高低温交变试验机、X-射线荧光测试仪（德国）、轮廓仪等，为研发项目的各项开发测试提供支持。

## 2、产品优势

公司已取得ISO 14001环境管理体系认证、ISO 9001质量管理体系认证以及专门针对汽车行业供应商的IATF 16949认证，为汽车行业提供高质量紧固件、连接件产品。公司产品结构完善，经过多年与整车厂的合作，形成了覆盖汽车发动机涡轮增压系统，换挡驻车控制系统，汽车排气系统，汽车座椅、车灯与后视镜等内外饰系统的紧固件产品体系。

公司已经形成了一套能够及时满足整车厂需求的产品配套开发管理体系，可以快速反应、及时供货。基于ERP管理系统，公司自行研发了独特的产品可追溯性管理体制，应用“可追溯性的生产过程设计系统”实现产品品质的批次追溯，将品质风险降至最低的程度。公司目前采用批次管理，分开包装、贴标签，使每一道工序都可以通过特定的编号追溯到相关环节，以此来确保产品质量优质稳定，质量稳定、信誉良好是高端客户选择供应商的重要标准。

## 3、客户资源优势

目前，公司与下游主要的零部件一级供应商及整车厂建立了良好的合作关系，产品主要供给国内外知名汽车零部件一级供应商如石川岛、华域视觉、盖瑞特、博世、佛吉亚、麦格纳、法雷奥、海拉、安道拓、德韧、上海菱重、宁波丰沃、博马科技、法雷奥西门子等，终端OEM为大众、通用、吉利、长城、日产、广汽菲克、蔚来等整车生产厂商。在Automotive News发布的《2019全球汽车零部件供应商100强榜单》中，博世、电装、麦格纳、佛吉亚、法雷奥、安道拓、博格华纳、天纳克、日立汽车系统、海拉、盖瑞特、德韧汽车等12家全球知名一级供应商均与公司有业务合作。

## 4、人才优势

公司倡导创建学习型组织，实施人才培训计划，将外部培训与内部培训相结合，将培训与自学相结合，不断加强技术队伍建设和知识传播体系建设。通过定期培训、专题讲座、参观考察、方案论证等方式提高技术人员业务水平。公司内部建有技术研发中心，以专项资金用于新产品开发，由具有深厚技术背景的行业技术人才领导，依托自身稳定的研发队伍，以及下游厂商的技术团队进行新项目、新产品的研发与应用，先后成立了涡轮增压器耐热衬套项目研发小组、汽车换挡与驻车系统冷锻成型的铆接组件活塞杆研发小组、EA211发动机涡轮增压器用连接杆总成研发小组、车用固定支承套的自动化生产系统研发小组、新能源逆变器MEB紧固组件研发小组、8AT自动变速连接紧固件项目研发小组等。

# 三、主营业务分析

## 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

## 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	192,532,470.45	139,736,339.91	37.78%	主要为业务订单增加所致。
营业成本	122,295,140.20	87,678,339.57	39.48%	主要为营业成本随公司营业收入增长而增长所致。

销售费用	3,982,315.24	2,652,830.77	50.12%	主要为本期销售额增长，相应的职工薪酬、差旅费、招待费等运营支出增加所致。
管理费用	11,502,779.78	8,395,173.03	37.02%	主要为本期经营规模扩大，各项管理费用如工资、办公费、业务招待费等有所增加所致。
财务费用	814,815.00	-141,999.69	673.81%	主要为银行借款增加，本期的借款利息较上期增加；另外本期外币对人民币汇率有所下降，导致财务费用较去年同期所增加。
所得税费用	5,920,868.95	4,441,915.03	33.30%	主要为本期利润及应纳税所得额增加，相应计提所得税费用增加所致。
研发投入	9,546,573.51	6,670,106.23	43.12%	本期加大研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	38,552,257.22	38,026,681.64	1.38%	
投资活动产生的现金流量净额	-50,341,081.36	9,694,275.03	-619.29%	主要系本期购买理财产品增加及募投项目持续投入所致。
筹资活动产生的现金流量净额	439,645,003.49	-33,860,993.26	1,398.38%	主要为本期公司首次公开发行股票募集资金到账所致。
现金及现金等价物净增加额	427,567,581.75	14,108,682.68	2,930.53%	主要为本期公司首次公开发行股票募集资金到账所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用  不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用  不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上	营业成本比上	毛利率比上年
--	------	------	-----	--------	--------	--------

				年同期增减	年同期增减	同期增减
分产品或服务						
螺栓螺钉	74,004,150.56	48,988,337.70	33.80%	38.88%	35.63%	1.59%
异形连接件	82,661,928.41	49,451,867.31	40.18%	30.16%	38.86%	-3.75%
塑料紧固件	23,860,873.78	13,613,849.81	42.94%	54.21%	62.86%	-3.03%

#### 四、非主营业务分析

适用  不适用

#### 五、资产、负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	462,443,532.85	53.04%	34,875,949.58	8.84%	44.20%	货币资金期末金额比期初增长 1,225.97%，主要为本期公司首次公开发行股份募集资金到账所致。
应收账款	98,689,951.96	11.32%	105,537,616.44	26.74%	-15.42%	
存货	101,400,437.32	11.63%	84,529,858.87	21.42%	-9.79%	
固定资产	51,993,871.47	5.96%	50,432,073.24	12.78%	-6.82%	
在建工程	68,001,137.76	7.80%	47,586,581.15	12.06%	-4.26%	
使用权资产	4,523,984.97	0.52%			0.52%	
短期借款	15,018,117.00	1.72%	28,034,204.50	7.10%	-5.38%	
合同负债	1,065,509.72	0.12%	1,368,211.89	0.35%	-0.23%	
租赁负债	4,589,005.11	0.53%			0.53%	

##### 2、主要境外资产情况

适用  不适用

##### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	4,000,000.00				49,000,000.00	42,000,000.00	--	11,000,000.00
2.应收款项融资	9,574,704.55						482,886.04	10,057,590.59
上述合计	13,574,704.55				49,000,000.00	42,000,000.00	482,886.04	21,057,590.59
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

#### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,003.24	ETC保证金
固定资产	7,384,126.25	抵押借款
无形资产	6,181,426.79	抵押借款
合计	13,566,556.28	--

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

□ 适用 √ 不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
银行理财产品	4,000,000.00	0.00	0.00	49,000,000.00	42,000,000.00	22,718.66	110,000,000.00	自有资金
合计	4,000,000.00	0.00	0.00	49,000,000.00	42,000,000.00	22,718.66	110,000,000.00	--

**5、募集资金使用情况**

√ 适用 □ 不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集资金总额	45,445.32
报告期投入募集资金总额	5,623.79
已累计投入募集资金总额	9,567.75

**募集资金总体使用情况说明**

经中国证券监督管理委员会《关于同意超捷紧固系统（上海）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1500号）核准，并经深圳证券交易所同意，核准超捷紧固系统（上海）股份有限公司公开发行人民币普通股（A股）14,281,726.00股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为36.45元，募集资金总额为52,056.89万元，扣除发行费用6611.57万元（不含税），实际募集资金净额为人民币45,445.32万元。本次发行的保荐机构国金证券股份有限公司已于2021年5月27日将公司首次公开发行人民币普通股（A股）的募集资金总额扣除尚未支付的保荐承销费人民币3,500.00万元后的余款人民币48,556.89万元汇入公司募集资金账户。截止2021年6月30日，公司累计已使用募集资金9567.75万元，本报告期内投入募集资金总额5623.79万元（其中补充流动资金1819.52万元，已经置换但尚未转出的汽车零部件、连接件、紧固件的研发、生产与销售项目3804.27万元），本期收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为9.96万元，尚未支付和已经置换但尚未转出的发行费用（律师费、审计及验资费、信息披露费、发行手续费及材料制作费等其他发行费用）为571.90万元，募集资金余额为44207.66万元。

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
汽车零部件、连接件、紧固件的研发、生产与销售项目	否	30,000	25,500	3,804.27	7,748.23	30.39%	2022年06月30日			不适用	否
补充流动资金	否	20,000	19,945.32	1,819.52	1,819.52	9.12%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	50,000	45,445.32	5,623.79	9,567.75	--	--			--	--
超募资金投向											
	否									不适用	
合计	--	50,000	45,445.32	5,623.79	9,567.75	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目	适用										

目先期投入及置换情况	公司于 2021 年 6 月 16 日召开了第五届董事会第九次会议、第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目资金和已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目资金 7,748.23 万元和已支付发行费用自筹资金 293.60 万元，共计人民币 8,041.83 万元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2021 年 6 月 30 日，尚未使用的募集资金存放于公司募集资金专项账户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### （3）募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	5,900	1,100	0	0
合计		5,900	1,100	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### （3）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
上海易扣精密件制造有限公司	子公司	各类高精度汽车塑料紧固件的生产，产品设计，塑料紧固件、模具、汽车零部件、电子产品、五金产品、橡塑制品的销售。	10,000,000	44,664,582.50	24,243,637.54	26,015,480.18	5,468,704.73	4,835,160.84

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、宏观经济波动的风险

公司主要从事高强度精密紧固件、异形连接件等产品的研发、生产、销售。公司主要产品包括螺钉螺栓、异形连接件等，广泛应用于汽车发动机涡轮增压器、底盘、内外饰等汽车零部件的连接、紧固。公司业务的发展与我国汽车行业的发展紧密相关，汽车行业与宏观经济关联度较高，国际及国内宏观经济的波动都将对我国汽车生产和消费带来影响。公司一般作为二级或三级供应商通过上级供应商向整车厂供货。整车市场的波动通过一级供应商传导至公司，会对公司的业绩产生一定的影响，但公司业绩除受宏观环境的影响外，亦受到细分市场发展状况、下游直接客户在整车厂中的供应份额以及公司在直接客户中供应份额的影响。若未来经济增速持续放缓，汽车消费继续萎缩，汽车产销量可能进一步下滑，对整车厂及零部件供应商造成不利影响，将可能造成公司订单减少、存货积压、货款回收困难等状况，对公司经营造成不利影响。

应对措施：公司积极应对宏观经济对汽车产业链的影响，加强供应商风险评估和监控，确保供应链安全；密切跟踪客户市场表现，优化组织生产，全力保障零部件产品按时按质供应。充分开发“国内”“国际”两个市场，加快订单获取。

### 2、业绩下滑风险

报告期内，公司实现营业收入19,253.25万元，同比增长率为37.78%。公司业绩受下游整车市场景气度的波动、客户经营需求变化、主要产品对客户的供应份额、新冠疫情、贸易摩擦等因素的影响，虽然报告期内，公司销售规模持续增长，但如果未来国内汽车销量严重下滑，行业景气度持续下行，主要客户需求减少，公司业绩也将不可避免地存在下滑风险。公司募集资金投资项目建设完成后，公司将新增部分固定资产，且增长幅度相对较大。根据公司的固定资产折旧政策，募投项目实施后每年折旧费将大幅增加，如果募投项目建成后，不能按计划投产并产生效益，则公司经营业绩有下降的风险。

应对措施：公司将积极研究分析疫情影响下的行业发展机遇，加强项目团队建设，强化市场开拓能力，集中抓好重点区域、重大项目的开发工作，与上下游客户保持紧密协作。同时，公司继续加大的研发投入，积极配合客户产品的前期研发工作，抓住转型升级的机遇。

### 3、原材料价格波动的风险

公司主要原材料为钢材（线材、棒材）、塑料原料等。钢材作为大宗基础工业产品，价格波动相对较大，其价格波动对公司生产成本的影响较大。公司塑料紧固件产品的主要原材料为进口PA66，属于石油化工产业链产品，受原油及相关化工产品等大宗商品价格因素影响较大，其市场供应情况及价格波动具有不确定性。

报告期内，公司原材料价格存在一定的波动，但未对公司经营业绩造成重大影响。如果未来钢材价格、原油价格或其他相关化工产品价格持续大幅度上涨，会导致公司产品成本大幅上升和毛利率显著下降，公司将存在经营业绩大幅下滑的风险。

应对措施：公司将不断引进高性价比供应商，根据情况适时确定价格，避免价格波动影响经营利润；根据公司生产计划进行提前备库；同时，通过不断优化生产流程、降低生产成本等方法来消化原材料价格波动的影响。

### 4、新旧产业融合失败风险

随着汽车产业与信息通信业的深度融合，汽车产业正在发生变化，产业互融渐成行业常态，汽车与能源、信息通信等领域加速融合，轻量化、电动化、智能化成为汽车产业发展趋势。如果公司未能及时开发出满足新领域市场需求的产品，公司将存在新旧产业融合失败的风险。

应对措施：公司突破传统的经营思路，深耕汽车关键异形连接件的研发与生产，采取组合应用创新研发模式，丰富公司异形连接件产品种类，满足市场不断变化的需求，提升公司的竞争优势和盈利能力。同时，积极向新能源汽车领域拓展，积极推进轻量化紧固件、异形连接件的研发。

### 5、质量控制风险

汽车行业的质量和标准主要有汽车及零部件的技术规范、最低保修要求和召回制度等，近年来国家对汽车行业产品质量和安全的技术要求日趋严格，整车企业对其零部件供应商的品质及安全管理水平要求随之进一步提高，如果出现零部件质量问题，整车厂将通过质量追溯机制向上游零部件供应商索赔。公司生产的汽车紧固件、异形连接件品种繁多、质量要求高，部分应用于涡轮增压系统、底盘等核心部位，一旦因本公司质量问题导致客户生产的产品应用在整车后被大规模召回，公司将面临客户的索赔风险，并对未来的持续合作产生不利影响。

应对措施：公司建立了标准化的产品质量、安全生产以及环境保护管理流程，并将之贯穿于供应商管理、物料控制、生产制造管理等各个环节，建立了全面的质量管理体系及环境管理体系，后续继续根据实际情况不断完善，以满足客户和产品的不同需求和标准。

#### 6、新冠疫情导致的风险

自新型冠状病毒肺炎疫情爆发以来，部分客户的订单需求有所下降。为防控新冠疫情，全国各地政府均出台了新冠疫情防控措施。新冠疫情及相应的防控措施对公司的正常生产经营造成了一定的影响。未来若新冠疫情再次出现大规模爆发，对公司的正常生产经营活动以及业务拓展活动产生不利影响，公司将面临经营业绩下降的风险。

应对措施：部分海外车企收入及盈利能力逐年下降，将供应商切换到具有成本优势的合格国内零部件企业成为整车厂降低成本、维持盈利能力的有效手段，国产替代成为汽车零部件行业发展的大趋势。因此公司将会积极分析疫情影响下的行业发展机遇和挑战，积极拓展业务渠道，加大研发和技术投入，抓住这次国产化替代的新趋势。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度	年度股东大会	100.00%	2021 年 02 月 25 日	不适用	审议通过：《2020 年年度股东大会决议》。
2021 年第一次	临时股东大会	100.00%	2021 年 04 月 16 日	不适用	审议通过：《2021 年第一次临时股东大会决议》

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	4.5
分配预案的股本基数（股）	57,126,903
现金分红金额（元）（含税）	25,707,106.35
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	25,707,106.35
可分配利润（元）	149,509,136.10
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况：	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	

利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明

截至 2021 年 6 月 30 日，2021 年半年度母公司的净利润为 32,875,587.70 元，提取法定盈余公积 0 元后，加上以前年度留存的未分配利润，母公司的可供股东分配的利润为 149,509,136.10 元；截至 2021 年 6 月 30 日，2021 年半年度公司合并报表的净利润为 39,337,837.50 元，提取法定盈余公积金 0 元后，加上以前年度留存的未分配利润，公司合并报表可供股东分配的利润为 154,470,248.37 元（以上财务数据未经审计）。本次利润分配方案如下：以公司现有总股本 57,126,903 股为基数，拟向全体股东每 10 股派发现金红利 4.5 元（含税），合计拟派发现金红利 25,707,106.35 元（含税）。本次不送红股，不以公积金转增股本。本次利润分配后尚未分配的利润结转以后年度分配。

#### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境与社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

无。

未披露其他环境信息的原因

报告期内，公司及子公司均不属于环境保护部门公布的重点排污单位，也不存在因违反环境保护相关法律法规而受到处罚的情况。公司及子公司在日常生产经营中认真执行国家有关环境保护方面的法律法规，积极开展环境保护的相关工作，履行社会责任。

### 二、社会责任情况

报告期内，公司在追求经济效益、保护投资者的同时，积极履行企业应尽的义务，主动承担社会责任，合法经营、依法纳税，不断完善治理结构，为员工创造更好的平台，为客户提供更优质的产品，促进公司与社会的协调、和谐发展。主要表现在：

#### 1、规范治理

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》的要求，不断健全、完善公司治理结构和内部控制制度，完善股东大会、董事会、监事会议事规则和权力制衡机制，积极承担社会责任，采取有效措施保护投资者特别是中小投资者的合法权益。

#### 2、强化安全生产

公司高度重视企业安全生产工作，坚持“安全第一，预防为主”的方针，建立了安全生产责任制，严格执行行业安全标准，成立了以生产副总为首、各主要部门负责人为成员的安全生产管理委员会，负责安全管理制度的落实、个人防护用品管理、安全教育和培训、安全检查和安全生产保护的落实和督察等。

#### 3、员工关怀

公司一直坚持以人为本的人才理念，实施企业人才战略，严格贯彻执行《劳动法》、《劳动合同法》等各项法律法规，尊重和保护员工权益，完善企业用工制度，健全员工激励机制；通过知识技能的理论培训及实践操作技能培训等方式使员工得到切实的提高和发展，维护员工权益。加强人才梯队建设，并按照国家相关规定，为员工缴纳各项社会保险和住房公积金，保障员工的合法权益；帮助每一位员工实现自我价值，与企业共同成长。

公司积极做好职业病危害因素检测评价工作，建立了完善的职业健康安全管理体系，并取得GB/T 45001-2020/ISO 45001:2018职业健康安全管理体系认证证书。公司定期组织接触危害因素岗位上的员工进行职业健康检查，监测员工的健康状况，对有职业禁忌症和其他疑似职业病的员工及时采取措施，调离原岗位，妥善处理。针对不同的工作岗位，配发了劳动保护用品：耳塞、工作服、手套、水鞋、口罩等，要求员工在工作时，加强自身保护意识，自觉穿戴好劳动保护用品。

为了发扬中华民族扶危济困的优良传统，提高员工团结互助精神，增加公司凝聚力，公司设立了“帮困基金”，专门用

于帮扶突发意外致生活困难的员工家庭。“帮困基金”本着“自愿参与、专款专用”的原则，由员工自愿选择是否参与，参加者每月从工资中提出叁元人民币存入基金账户，由公司工会专项管理。

#### 4、供应商、客户权益保护

公司一直奉行“技术高超、服务快捷、循序渐进、顾客满意”的质量方针，在经营管理过程中注重与供应商关系的维护，与供应商始终坚持合作共赢、共谋发展、产品保质保量，严格把关供应商的准入门槛，建立了较为完善的供应商管理体系，不断优化供应商队伍，与供应商保持良好的战略合作关系。

公司制定了以客户为中心的质量管理八项原则，始终坚持“顾客满意”为核心，积极与客户沟通，了解客户对产品质量及技术改进的需求情况，不断提升研发创新能力及产品质量，致力于与客户建立长期稳定的合作关系。

公司已取得ISO 9001质量管理体系认证以及专门针对汽车行业供应商的IATF 16949认证，为汽车行业提供高质量紧固件、连接件产品。近年来，获得上海市嘉定区先进制造业综合实力奖、上海市科技创新中心颁发的高新技术成果转化百佳、上海菱重优秀供应商、无锡威孚优秀供应商等荣誉。

#### 5、环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护工作，严格遵守国家环境保护的相关法律法规，在企业发展中加强环境保护，坚持“预防为主、防治结合”方针，严格执行环保法规，贯彻落实环境政策该法规和标准，做到无污染环境事故发生。采用先进的技术和环保材料，加强污染设备的运行管理，确保废气、噪音、粉尘达标排放。公司已通过 ISO14001 环境管理体系认证，各项生产管理活动均严格按 ISO14001 体系要求进行。

#### 6、社会公益

公司在发展自身业务的同时积极承担社会责任，履行纳税人义务，参与公益事业。在报告期内，公司已向“上海市慈善基金会”捐款3,000元，捐赠款项用于救济、救助、扶助困难群体和个人。

## 第六节 重要事项

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

适用  不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是  否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用  不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

### 七、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用  不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
合同纠纷	9.25	否	已结案	被告在判决 10 日内支付原告超捷股份价款 92,479.20 元。	已执行		

## 九、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用  不适用

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

## 6、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### （1）托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### （2）承包情况

适用  不适用

承包情况说明

2019年12月29日，无锡超捷与无锡市锡山三建实业有限公司签订了《汽车零部件、连接件、紧固件的研发、生产与销售项目建设工程施工合同》，约定无锡市锡山三建实业有限公司承包无锡超捷“汽车零部件、连接件、紧固件的研发、生产与销售项目”工程施工，工程内容为项目施工图纸范围内的所包括的所有土建、水电安装，室外工程等项目，总建筑面积约为46,000平方米，暂定合同工期一年，合同价款7,958万元。

2021年3月24日，无锡超捷与无锡市锡山三建实业有限公司签订了《汽车零部件、连接件、紧固件的研发、生产与销售项目二期建设工程施工合同》，就项目二期工程的工程内容、工期、承保范围、质量标准等达成一致，总建筑面积约16,642平方米，暂定工期365天，合同价款3,946万元。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的承包项目。

#### （3）租赁情况

适用  不适用

租赁情况说明

截至本报告期末，公司及其子公司生产经营场所面积合计22,954.21平方米，涉及的租赁主要包括厂房租赁、仓库租赁、员工宿舍租用等，租赁资产主要位于公司及子公司各自的办公所在区域。所有租赁均在正常履行中，整体金额对公司报告期利润影响较小。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

## 3、日常经营重大合同

单位：

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履行 的进度	本期确认 的销售收 入金额	累计确认 的销售收 入金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履行 的各项条 件是否发 生重大变 化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险
-------------------	--------------	-----------	-------------	---------------------	---------------------	--------------	---	-----------------------------

## 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十四、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	42,845,177	100.00%						42,845,177	75.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	42,845,177	100.00%						42,845,177	75.00%
其中：境内法人持股	34,119,130	79.63%						34,119,130	59.73%
境内自然人持股	8,726,047	20.37%						8,726,047	15.27%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份			14,281,726				14,281,726	14,281,726	25.00%
1、人民币普通股			14,281,726				14,281,726	14,281,726	25.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	42,845,177	100.00%	14,281,726				14,281,726	57,126,903	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司获准首次公开发行人民币普通股股票14,281,726股，发行后公司总股本由42,845,177股增至57,126,903股。

股份变动的批准情况

适用  不适用

公司经中国证券监督管理委员会《关于同意超捷紧固系统（上海）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2021]1500号）核准，并经深圳证券交易所同意，核准公司公开发行人民币普通股（A股）14,281,726.00股，每股面值人民币1.00元，每股发行价格为36.45元，并于2021年6月1日在深圳证券交易所创业板上市。

股份变动的过户情况

适用  不适用

中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司已完成本公司关于首次公开发行股票的登记手续。

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

发行前公司每股收益为1.82元/股（按 2020年度经审计的扣除非经常性损益前后孰低的归属于母公司股东的净利润除以本次发行前总股本计算），本次发行后每股收益为1.37元（按 2020 年度经审计的扣除非经常性损益前后孰低的归属于母公司股东的净利润除以本次发行后总股本计算）。发行前公司每股净资产为6.29元/股（按 2020 年 12 月31日经审计的归属于母公司所有者权益除以发行前总股本计算），本次发行后每股净资产为12.67元（按 2020 年 12 月31日经审计的归属于母公司所有者权益加上本次发行募集资金净额之和除以本次发行后的总股本计算）。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

2、限售股份变动情况

适用  不适用

二、证券发行与上市情况

适用  不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
首次公开发行人民币普通股 A 股	2021 年 05 月 20 日	36.45 元/股	14,281,726	2021 年 06 月 01 日	14,281,726		巨潮资讯网 www.cninfo.com.cn	2021 年 05 月 31 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行情况的说明

公司经中国证券监督管理委员会《关于同意超捷紧固系统（上海）股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监

许可[2021]1500号)核准,并经深圳证券交易所《关于超捷紧固系统（上海）股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》(深证上[2021]535号)同意,公司首次公开发行的人民币普通股股票14,281,726股,已于2021年6月1日在深圳证券交易所创业板上市交易。

### 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	13,849	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
上海毅宁投资有限公司	境内非国有法人	48.07%	27,459,054	0	27,459,054	0		
上海祥禾涌原股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	5.10%	2,913,472	0	2,913,472	0		
上海誉威投资有限公司	境内非国有法人	3.82%	2,181,200	0	2,181,200	0		
曾立丰	境内自然人	3.12%	1,780,560	0	1,780,560	0		
吕海军	境内自然人	2.92%	1,669,280	0	1,669,280	0		
王胜永	境内自然人	2.68%	1,528,716	0	1,528,716	0		
周家乐	境内自然人	2.66%	1,518,078	0	1,518,078	0		
宋毅博	境内自然人	2.40%	1,372,510	0	1,372,510	0		
赵何钢	境内自然人	1.50%	856,903	0	856,903	0		
上海文超投资有限公司	境内非国有法人	1.24%	708,500	0	708,500	0		
上述股东关联关系或一致	无。							

行动的说明			
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无。		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
#林翠萍	552,870	人民币普通股	552,870
#朱碧霞	510,315	人民币普通股	510,315
#陈加响	153,100	人民币普通股	153,100
荔海晟	134,500	人民币普通股	134,500
曹鸿燕	68,300	人民币普通股	68,300
赖海红	66,500	人民币普通股	66,500
刘兆生	53,300	人民币普通股	53,300
孔令和	48,400	人民币普通股	48,400
江世华	44,000	人民币普通股	44,000
#王津生	42,800	人民币普通股	42,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间是否存在关联关系或一致行动。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	上述前 10 名无限售流通股股东中，林翠萍通过普通证券账户持有 0 股，通过天风证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 552,870 股，实际合计持有公司 552,870 股无限售条件股份；朱碧霞通过普通证券账户持有 0 股，通过恒泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 510,315 股，实际合计持有公司 510,315 股无限售条件股份；陈加响通过财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 60,000 股，通过普通证券账户持有 93,100 股，实际合计持有公司 153,100 股无限售条件股份；王津生通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 40,000 股，通过普通证券账户持有		

	2,800 股，实际合计持有公司 42,800 股无限售条件股份。
--	-----------------------------------

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用  不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是  否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：超捷紧固系统（上海）股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2021 年 6 月 30 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	462,443,532.85	34,875,949.58
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	11,000,000.00	4,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	2,122,753.54	9,743,492.12
应收账款	98,689,951.96	105,537,616.44
应收款项融资	10,057,590.59	9,574,704.55
预付款项	2,393,454.22	3,896,048.09
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	278,825.59	426,399.21
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	101,400,437.32	84,529,858.87

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	8,772,474.08	4,214,164.25
流动资产合计	697,159,020.15	256,798,233.11
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	51,993,871.47	50,432,073.24
在建工程	68,001,137.76	47,586,581.15
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,523,984.97	
无形资产	32,046,807.18	32,650,872.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,396,696.48	3,026,437.37
递延所得税资产	2,391,192.46	2,484,295.85
其他非流动资产	13,442,405.97	1,674,935.80
非流动资产合计	174,796,096.29	137,855,195.41
资产总计	871,955,116.44	394,653,428.52
流动负债：		
短期借款	15,018,117.00	28,034,204.50
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		

应付账款	74,183,345.01	80,411,081.37
预收款项		
合同负债	1,065,509.72	1,368,211.89
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	7,949,241.40	8,809,317.08
应交税费	2,967,314.62	6,426,150.06
其他应付款	2,961,879.89	108,430.80
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		44,788.26
其他流动负债	30,179.06	11,758.17
流动负债合计	104,175,586.70	125,213,942.13
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,589,005.11	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	40,000.00	80,000.00
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,629,005.11	80,000.00
负债合计	108,804,591.81	125,293,942.13
所有者权益：		

股本	57,126,903.00	42,845,177.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	531,758,546.04	91,587,071.30
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,794,827.22	19,794,827.22
一般风险准备		
未分配利润	154,470,248.37	115,132,410.87
归属于母公司所有者权益合计	763,150,524.63	269,359,486.39
少数股东权益		
所有者权益合计	763,150,524.63	269,359,486.39
负债和所有者权益总计	871,955,116.44	394,653,428.52

法定代表人：宋广东

主管会计工作负责人：李红涛

会计机构负责人：唐群

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	458,166,179.07	29,516,473.16
交易性金融资产	11,000,000.00	4,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据	1,339,500.00	9,557,000.00
应收账款	83,009,676.29	90,398,933.47
应收款项融资	9,362,837.35	8,272,959.20
预付款项	846,761.26	2,903,934.65
其他应收款	50,153,011.33	14,938,569.95
其中：应收利息		
应收股利		
存货	89,905,304.94	77,090,667.80
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	3,114,669.48	75,650.94
流动资产合计	706,897,939.72	236,754,189.17
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	108,744,936.80	108,744,936.80
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	41,361,598.47	41,527,674.37
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,751,935.14	6,954,216.92
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,205,748.50	2,754,019.62
递延所得税资产	1,976,080.70	1,996,594.23
其他非流动资产	1,023,020.00	574,660.00
非流动资产合计	162,063,319.61	162,552,101.94
资产总计	868,961,259.33	399,306,291.11
流动负债：		
短期借款	10,012,375.00	23,028,462.50
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	86,771,257.43	89,839,707.35
预收款项		
合同负债	1,029,283.26	1,367,872.78
应付职工薪酬	6,272,522.09	6,874,689.49
应交税费	2,398,734.59	5,845,978.18

其他应付款	2,816,040.68	31,078.51
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	25,469.62	11,714.08
流动负债合计	109,325,682.67	126,999,502.89
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计		
负债合计	109,325,682.67	126,999,502.89
所有者权益：		
股本	57,126,903.00	42,845,177.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	533,204,710.34	93,033,235.60
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	19,794,827.22	19,794,827.22
未分配利润	149,509,136.10	116,633,548.40
所有者权益合计	759,635,576.66	272,306,788.22
负债和所有者权益总计	868,961,259.33	399,306,291.11

## 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业总收入	192,532,470.45	139,736,339.91
其中：营业收入	192,532,470.45	139,736,339.91
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	148,981,753.88	106,227,832.84
其中：营业成本	122,295,140.20	87,678,339.57
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	840,130.15	973,382.93
销售费用	3,982,315.24	2,652,830.77
管理费用	11,502,779.78	8,395,173.03
研发费用	9,546,573.51	6,670,106.23
财务费用	814,815.00	-141,999.69
其中：利息费用	718,797.56	292,110.53
利息收入	248,085.36	237,574.51
加：其他收益	2,749,007.75	2,678,516.47
投资收益（损失以“-”号填列）	24,406.62	207,060.10
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以		

“—”号填列)		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列)		
信用减值损失（损失以“-”号填列)	830,878.21	860,237.92
资产减值损失（损失以“-”号填列)	-2,599,815.76	-2,759,447.74
资产处置收益（损失以“-”号填列)	45,990.95	-57,075.13
三、营业利润（亏损以“—”号填列)	44,601,184.34	34,437,798.69
加：营业外收入	716,487.00	8,300.00
减：营业外支出	58,964.89	280,497.29
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列)	45,258,706.45	34,165,601.40
减：所得税费用	5,920,868.95	4,441,915.03
五、净利润（净亏损以“—”号填列)	39,337,837.50	29,723,686.37
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列)	39,337,837.50	29,723,686.37
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列)		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司所有者的净利润	39,337,837.50	29,723,686.37
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	39,337,837.50	29,723,686.37
归属于母公司所有者的综合收益总额	39,337,837.50	29,723,686.37
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.87	0.69
(二) 稀释每股收益	0.87	0.69

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

法定代表人：宋广东

主管会计工作负责人：李红涛

会计机构负责人：唐群

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、营业收入	167,647,743.41	123,385,180.68
减：营业成本	109,839,250.76	78,955,864.98
税金及附加	589,133.70	715,351.92
销售费用	3,149,857.03	2,024,139.35
管理费用	7,803,191.60	5,856,426.00

研发费用	7,383,900.05	4,807,282.28
财务费用	559,107.16	-273,427.37
其中：利息费用	474,976.39	168,656.67
利息收入	242,666.04	231,204.76
加：其他收益	2,447,825.59	2,399,739.54
投资收益（损失以“－”号填列）	22,718.66	152,875.66
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		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-987,974.43	1,253,433.65
资产减值损失（损失以“－”号填列）	-2,423,672.88	-2,447,250.74
资产处置收益（损失以“－”号填列）	45,990.95	-57,075.13
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	37,428,191.00	32,601,266.50
加：营业外收入	711,987.00	
减：营业外支出	47,287.93	278,287.50
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	38,092,890.07	32,322,979.00
减：所得税费用	5,217,302.37	4,285,806.03
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	32,875,587.70	28,037,172.97
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	32,875,587.70	28,037,172.97
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		

1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	32,875,587.70	28,037,172.97
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	173,331,910.37	143,603,201.93
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,994,805.75	2,884,390.98
经营活动现金流入小计	177,326,716.12	146,487,592.91
购买商品、接受劳务支付的现金	72,194,004.97	56,050,798.80
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	39,799,773.57	30,407,035.06
支付的各项税费	16,375,218.28	14,396,352.83
支付其他与经营活动有关的现金	10,405,462.08	7,606,724.58
经营活动现金流出小计	138,774,458.90	108,460,911.27
经营活动产生的现金流量净额	38,552,257.22	38,026,681.64
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	42,000,000.00	33,652,875.66
取得投资收益收到的现金	24,406.62	54,184.44

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	518,400.73	73,360.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	42,542,807.35	33,780,420.10
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	43,883,888.71	17,086,145.07
投资支付的现金	49,000,000.00	7,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	92,883,888.71	24,086,145.07
投资活动产生的现金流量净额	-50,341,081.36	9,694,275.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	520,568,912.70	
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	10,000,000.00	7,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	530,568,912.70	7,000,000.00
偿还债务支付的现金	23,000,000.00	5,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	583,095.66	35,282,136.33
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	67,340,813.55	78,856.93
筹资活动现金流出小计	90,923,909.21	40,860,993.26
筹资活动产生的现金流量净额	439,645,003.49	-33,860,993.26
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-288,597.60	248,719.27
五、现金及现金等价物净增加额	427,567,581.75	14,108,682.68

加：期初现金及现金等价物余额	34,874,947.86	21,045,447.04
六、期末现金及现金等价物余额	462,442,529.61	35,154,129.72

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年半年度	2020 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	152,985,163.37	124,932,189.76
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	3,631,041.95	2,630,944.30
经营活动现金流入小计	156,616,205.32	127,563,134.06
购买商品、接受劳务支付的现金	66,515,060.20	51,913,762.40
支付给职工以及为职工支付的现金	30,173,557.44	23,207,765.54
支付的各项税费	13,894,984.76	12,614,719.81
支付其他与经营活动有关的现金	8,328,028.01	6,504,952.26
经营活动现金流出小计	118,911,630.41	94,241,200.01
经营活动产生的现金流量净额	37,704,574.91	33,321,934.05
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	42,000,000.00	23,152,875.66
取得投资收益收到的现金	22,718.66	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	511,891.98	69,860.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,040,000.00	5,800,000.00
投资活动现金流入小计	45,574,610.64	29,022,735.66
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,886,127.21	3,695,674.82
投资支付的现金	49,000,000.00	15,000,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	40,240,000.00	
投资活动现金流出小计	94,126,127.21	18,695,674.82
投资活动产生的现金流量净额	-48,551,516.57	10,327,060.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	520,568,912.70	
取得借款收到的现金	10,000,000.00	7,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	530,568,912.70	7,000,000.00
偿还债务支付的现金	23,000,000.00	5,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	491,063.89	35,166,658.33
支付其他与筹资活动有关的现金	67,292,686.29	
筹资活动现金流出小计	90,783,750.18	40,666,658.33
筹资活动产生的现金流量净额	439,785,162.52	-33,666,658.33
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-288,514.95	248,719.27
五、现金及现金等价物净增加额	428,649,705.91	10,231,055.83
加：期初现金及现金等价物余额	29,516,473.16	14,982,932.40
六、期末现金及现金等价物余额	458,166,179.07	25,213,988.23

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度														
	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	其他			小计
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年末余额	42,845,177.00				91,587,071.30				19,794,827.22		115,132,410.87		269,359,486.39		269,359,486.39
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	42,845,177.00				91,587,071.30				19,794,827.22		115,132,410.87		269,359,486.39		269,359,486.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	14,281,726.00				440,171,474.74						39,337,837.50		493,791,038.24		493,791,038.24
（一）综合收益总额											39,337,837.50		39,337,837.50		39,337,837.50

超捷紧固系统（上海）股份有限公司 2021 年半年度报告全文

（二）所有者投入和减少资本	14,281,726.00				440,171,474.74								454,453,200.74	454,453,200.74
1. 所有者投入的普通股	14,281,726.00				440,171,474.74								454,453,200.74	454,453,200.74
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														
1. 提取盈余公积														
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														

超捷紧固系统（上海）股份有限公司 2021 年半年度报告全文

动额结转留存收益																
5. 其他综合收益结转留存收益																
6. 其他																
（五）专项储备																
1. 本期提取																
2. 本期使用																
（六）其他																
四、本期期末余额	57,126,903.00				531,758,546.04				19,794,827.22			154,470,248.37			763,150,524.63	763,150,524.63

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度														
	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	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	42,845,177.00				91,587,071.30				11,940,280.25			76,712,343.15		223,084,871.70	223,084,871.70
加：会计政策变更															
前期差错															

超捷紧固系统（上海）股份有限公司 2021 年半年度报告全文

更正															
同一控制 下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	42,845,177. 00			91,587,071.30				11,940,280.25		76,712,343.15		223,084,87 1.70		223,084,871 .70	
三、本期增减变动 金额（减少以“-” 号填列）										-5,276,313.63		-5,276,313. 63		-5,276,313.6 3	
（一）综合收益总 额										29,723,686.37		29,723,686 .37		29,723,686. 37	
（二）所有者投入 和减少资本															
1. 所有者投入的普 通股															
2. 其他权益工具持 有者投入资本															
3. 股份支付计入所 有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配										-35,000,000.0 0		-35,000,00 0.00		-35,000,000. 00	
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准															

备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-35,000,000.00		-35,000,000.00		-35,000,000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	42,845,177.00				91,587,071.30				11,940,280.25		71,436,029.52		217,808,558.07		217,808,558.07

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	42,845,177.00				93,033,235.60				19,794,827.22	116,633,548.40		272,306,788.22
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	42,845,177.00				93,033,235.60				19,794,827.22	116,633,548.40		272,306,788.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	14,281,726.00				440,171,474.74					32,875,587.70		487,328,788.44
（一）综合收益总额										32,875,587.70		32,875,587.70
（二）所有者投入和减少资本	14,281,726.00				440,171,474.74							454,453,200.74

## 超捷紧固系统（上海）股份有限公司 2021 年半年度报告全文

1. 所有者投入的普通股	14,281,726.00				440,171,474.74							454,453,200.74
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												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												

超捷紧固系统（上海）股份有限公司 2021 年半年度报告全文

(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	57,126,903.00				533,204,710.34				19,794,827.22	149,509,136.10		759,635,576.66

上期金额

单位：元

项目	2020 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	42,845,177.00				93,033,235.60				11,940,280.25	80,942,625.71		228,761,318.56
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	42,845,177.00				93,033,235.60				11,940,280.25	80,942,625.71		228,761,318.56
三、本期增减变动金额（减少以“－”号										-6,962,827.03		-6,962,827.03

## 超捷紧固系统（上海）股份有限公司 2021 年半年度报告全文

填列)												
(一)综合收益总额										28,037,172.97		28,037,172.97
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配										-35,000,000.00		-35,000,000.00
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-35,000,000.00		-35,000,000.00
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

超捷紧固系统（上海）股份有限公司 2021 年半年度报告全文

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	42,845,177.00				93,033,235.60				11,940,280.25	73,979,798.68		221,798,491.53

### 三、公司基本情况

超捷紧固系统（上海）股份有限公司系由上海超捷金属制品有限公司整体变更设立。2010年9月8日，经上海市工商行政管理局核发，取得注册号为310000400287099的《企业法人营业执照》。公司现持有统一社会信用代码为91310000729528125L的《营业执照》，注册资本为人民币57,126,903元，股份总数57,126,903股（每股面值1元）。公司股票已于2021年6月1日在深圳证券交易所创业板挂牌交易。

本公司属汽车制造业。主要产品为金属类和塑料类紧固件。

公司注册地址及实际经营地址均为上海市嘉定区丰硕路100弄39号

本财务报表业经公司2021年8月24日第五届董事会第十次会议批准对外报出。

公司报告期纳入合并范围的子公司共3户，分别为：上海易扣、江苏超捷、无锡超捷。详见本财务报告附注八和九之说明。公司报告期合并范围未发生变动。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。本财务报表所载财务信息的会计期间为2021年1月1日起至2021年06月30日止。

#### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

#### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

##### （1）同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### （2）非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### 6、合并财务报表的编制方法

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

#### 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排分为共同经营和合营企业。

（2）当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- ①确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

#### 8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

#### 9、外币业务和外币报表折算

##### （1）外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货

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

#### （2）外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10、金融工具

### （1）金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1) 以摊余成本计量的金融资产；2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4) 以摊余成本计量的金融负债。

### （2）金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量方法

##### ① 以摊余成本计量的金融资产

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

##### ② 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### ③ 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### ④ 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

#### 3) 金融负债的后续计量方法

##### ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产

生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

② 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③ 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：A. 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；B. 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

④ 以摊余成本计量的金融负债

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

4) 金融资产和金融负债的终止确认

① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

A. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

B. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

(4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

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

(5) 金融工具减值

1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财

务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

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

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

## 2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## 3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

### ① 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

### ② 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)	应收商业承兑汇票预期信用损 失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00	5.00

1-2年	30.00	30.00
2-3年	80.00	80.00
3年以上	100.00	100.00

(6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

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

## 11、应收票据

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 12、应收账款

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 13、应收款项融资

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 14、其他应收款

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 15、存货

### (1) 存货的分类

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

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### (3) 存货可变现净值的确定依据

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

### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

1) 低值易耗品

按照使用一次转销法进行摊销。

2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16、合同资产

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 17、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年,在发生时直接计入当期损益。

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

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

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

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

## 18、持有待售资产

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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,即公司已经就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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

#### （2）持有待售的非流动资产或处置组的计量

##### 1) 初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将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。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

##### 2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

##### 3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；②可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 19、债权投资

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 20、其他债权投资

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”之“10、金融工具”。

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### （1）共同控制、重要影响的判断

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

### （2）投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### （3）后续计量及损益确认方法

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

### （4）通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### 1) 个别财务报表

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

#### 2) 合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

② 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的  
将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### （1）确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	10.00%	4.50%
通用设备	年限平均法	3-10 年	5.00%-10.00%	9.00%-31.67%
专用设备	年限平均法	3-10 年	5.00%-10.00%	9.00%-31.67%
运输工具	年限平均法	3-5 年	5.00%-10.00%	18.00%-31.67%

### （3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

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

## 25、在建工程

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

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

## 26、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

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

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

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

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

详见本节“42、租赁”。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项 目	摊销年限(年)
-----	---------

土地使用权	50
管理软件	5

## （2）内部研究开发支出会计政策

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

## 31、长期资产减值

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

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

## 32、长期待摊费用

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

## 33、合同负债

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

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

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 34、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

## （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

## （3）辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## （4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 35、租赁负债

详见本节“42、租赁”。

## 36、预计负债

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

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

## 37、股份支付

### （1）股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### 1) 以权益结算的股份支付

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

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

#### 2) 以现金结算的股份支付

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

#### 3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

### （1）收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已

拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### (2)收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

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

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

#### (3) 收入确认的具体方法

公司主要销售汽车零部件及配件等产品，属于在某一时刻履行履约义务。

内销产品收入：客户设置有中间仓库的，本公司将商品运至指定的中间仓库，客户领用货物出具领用清单后，公司确认收入；对其他客户的销售，在客户收到货物，签收或验收完成或客户使用产品后通知公司，并与客户核对无误后确认收入。外销产品收入：客户设置有中间仓库的，本公司报关出口并将商品运至指定的中间仓库，客户领用货物出具领用清单后，公司确认收入；对其他客户的销售，根据销售合同约定的结算方式不同，分别于报关离境、目的地交货后，公司确认收入。

## 40、政府补助

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### (2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### (3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

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

## 42、租赁

### 1. 公司作为承租人

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

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

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

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### (2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入

确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额(未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和)确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

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

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

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

(2) 公司作为出租人

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

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

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

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月颁布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》(财会[2018]35 号)(以下简称“新租赁准则”)，要求境内上市公司 2021 年 1 月 1 日起执行。	根据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》(2020 年修订)中的相关规定，根据法律、行政法规或者国家统一的会计制度的要求变更会计政策的，无须董事会和股东大会审议。	根据新租赁准则要求，公司自 2021 年 1 月 1 日开始按照新修订的租赁准则《企业会计准则第 21 号-租赁》进行会计处理，并根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首次执行日新租赁准则与现行租赁准则的差异追溯调整 2021 年年初留存收益。执行新租赁准则不会对公司以前年度财务状况、经营成果产生影响。

## （2）重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司在2021年1月1日之前签订的长期租赁合同已于2020年12月31日执行完毕，执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表无影响。

## （4）2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用  不适用

## 45、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
超捷紧固系统（上海）股份有限公司	15%
上海易扣精密件制造有限公司	15%
超捷联接系统（江苏）有限公司	25%
无锡超捷汽车连接技术有限公司	25%

## 2、税收优惠

母公司超捷股份于2018年11月2日取得高新技术企业证书（证书编号：GR2018331000237），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，公司企业所得税按15%征收。

公司全资子公司上海易扣于2017年11月23日取得高新技术企业证书（证书编号：GR201731002498），有效期三年。2020年11月18日，上海易扣重新申请取得高新技术企业认证，证书编号为GR202031004485。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，上海易扣企业所得税按15%征收。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	33,696.55	25,389.52
银行存款	462,408,833.06	34,849,558.34
其他货币资金	1,003.24	1,001.72
合计	462,443,532.85	34,875,949.58

其他说明

- 1) 期末公司其他货币资金中包含ETC保证金 1,003.24元，使用受限。
- 2) 期初公司其他货币资金中包含ETC保证金 1,001.72元，使用受限。

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,000,000.00	4,000,000.00
其中：		
理财产品投资	11,000,000.00	4,000,000.00
其中：		
合计	11,000,000.00	4,000,000.00

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 4、应收票据

## (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	2,122,753.54	9,743,492.12
合计	2,122,753.54	9,743,492.12

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	2,234,477.41	100.00%	111,723.87	5.00%	2,122,753.54	10,256,307.50	100.00%	512,815.38	5.00%	9,743,492.12
其中：										
商业承兑汇票	2,234,477.41	100.00%	111,723.87	5.00%	2,122,753.54	10,256,307.50	100.00%	512,815.38	5.00%	9,743,492.12
合计	2,234,477.41	100.00%	111,723.87	5.00%	2,122,753.54	10,256,307.50	100.00%	512,815.38	5.00%	9,743,492.12

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票组合	2,234,477.41	111,723.87	5.00%
合计	2,234,477.41	111,723.87	--

确定该组合依据的说明：

应收票据以承兑人信用为基准进行分析，同类的承兑人信用具有相似的损失率。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
商业承兑汇票	512,815.38	-401,091.51				111,723.87
合计	512,815.38	-401,091.51				111,723.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

### (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

### (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,602,928.04	2.44%	2,602,928.04	100.00%		2,629,037.51	2.31%	2,629,037.51	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	103,926,387.05	97.56%	5,236,435.09	5.04%	98,689,951.96	111,168,066.99	97.69%	5,630,450.55	5.06%	105,537,616.44
其中：										
合计	106,529,9315.09	100.00%	7,839,363.13	7.36%	98,689,951.96	113,797,104.50	100.00%	8,259,488.06	7.26%	105,537,616.44

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
DURA Automotive Systems Inc	2,602,928.04	2,602,928.04	100.00%	对方公司进入破产清算，预计无法收回款项
合计	2,602,928.04	2,602,928.04	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	103,872,746.14	5,193,637.31	5.00%
1-2 年	229.90	68.97	30.00%
2-3 年	53,411.01	42,728.81	80.00%
合计	103,926,387.05	5,236,435.09	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	103,872,746.14
1 至 2 年	2,603,157.94
2 至 3 年	53,411.01
合计	106,529,315.09

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	2,629,037.51	-26,109.47				2,602,928.04
按组合计提坏账准备	5,630,450.55	-394,015.46				5,236,435.09
合计	8,259,488.06	-420,124.93				7,839,363.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
科友贸易(上海)有限公司	12,088,519.90	11.35%	604,426.00
佛吉亚	7,632,135.39	7.16%	381,606.77
华域汽车系统股份有限公司	7,180,036.14	6.74%	359,001.81
长春富奥石川岛增压器有限公司	6,538,759.12	6.14%	326,937.96
长城汽车股份有限公司	4,597,203.35	4.32%	229,860.17
合计	38,036,653.90	35.71%	

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

其他说明：

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	10,057,590.59	9,574,704.55
合计	10,057,590.59	9,574,704.55

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

项目	2020年12月31日	本期新增	本期终止确认	其他变动	2021年6月30日
应收款项融资	9,574,704.55	43,938,627.45	43,455,741.41	-	10,057,590.59
合计	9,574,704.55	43,938,627.45	43,455,741.41	-	10,057,590.59

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

适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	2,393,454.22	100.00%	3,896,048.09	100.00%
合计	2,393,454.22	--	3,896,048.09	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例
上海智裕精密模具有限公司	914,576.24	38.21%
圣泰工业股份有限公司	276,545.90	11.55%
全睿（上海）科技有限公司	251,327.40	10.50%
福建吴航不锈钢制品有限公司	152,455.80	6.37%
上海途丰模具科技有限公司	130,619.48	5.46%
合计	1,725,524.82	72.09%

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	278,825.59	426,399.21
合计	278,825.59	426,399.21

**(1) 应收利息**

**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

单位：元

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

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况**

适用  不适用

**(2) 应收股利**

**1) 应收股利分类**

单位：元

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

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况**

适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款**

**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收押金保证金	171,890.00	358,586.00
应收暂付款	131,826.41	102,365.80
合计	303,716.41	460,951.80

## 2)坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	34,552.59			34,552.59
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	-9,661.77			-9,661.77
2021 年 6 月 30 日余额	24,890.82			24,890.82

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	289,256.41
1 至 2 年	5,760.00
3 年以上	8,700.00
4 至 5 年	2,000.00
5 年以上	6,700.00
合计	303,716.41

## 3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	34,552.59	-9,661.77				24,890.82
合计	34,552.59	-9,661.77				24,890.82

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
上海马陆实业发展有限公司	押金保证金	100,000.00	1 年以内	32.93%	5,000.00
上海赢邦物流有限公司	押金保证金	50,000.00	1 年以内	16.46%	2,500.00
员工代垫费用	应收暂付款	26,864.29	1 年以内	8.85%	1,343.21
代扣代缴社保	应收暂付款	23,138.19	1 年以内	7.62%	1,156.91
个人	应收暂付款	14,000.00	1 年以内	4.61%	700.00
合计	--	214,002.48	--	70.47%	10,700.12

#### 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

#### 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

#### 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	12,468,945.47	122,890.95	12,346,054.52	8,679,329.23	181,343.72	8,497,985.51
在产品	27,057,349.17		27,057,349.17	25,831,358.03		25,831,358.03
库存商品	44,029,891.47	6,310,254.01	37,719,637.46	33,072,245.83	5,649,670.03	27,422,575.80
周转材料	7,794,008.58		7,794,008.58	7,113,119.81		7,113,119.81
发出商品	17,210,426.69	727,039.10	16,483,387.59	16,251,237.07	586,417.35	15,664,819.72
合计	108,560,621.38	7,160,184.06	101,400,437.32	90,947,289.97	6,417,431.10	84,529,858.87

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	181,343.72	12,905.05		71,357.82		122,890.95
库存商品	5,649,670.03	1,974,144.27		1,313,560.29		6,310,254.01
发出商品	586,417.35	612,766.44		472,144.69		727,039.10
合计	6,417,431.10	2,599,815.76		1,857,062.80		7,160,184.06

项目	确定可变现净值 的具体依据	本期转回存货跌价 准备的原因	本期转销存货跌价 准备的原因
原材料、库存商品、发出商品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值		本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用和售出

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待摊费用	92,412.45	537,700.32
留抵增值税	8,680,061.63	3,676,463.93
合计	8,772,474.08	4,214,164.25

其他说明：

**14、债权投资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

**15、其他债权投资**

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

### (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

### (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

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

				损益			利润				
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

**18、其他权益工具投资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

**19、其他非流动金融资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**20、投资性房地产****(1) 采用成本计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产** 适用  不适用**(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	51,993,871.47	50,432,073.24
合计	51,993,871.47	50,432,073.24

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	14,514,253.11	1,658,822.12	94,716,466.03	4,927,827.07	115,817,368.33
2.本期增加金额		182,688.92	6,348,757.10	582,833.84	7,114,279.86
(1) 购置		182,688.92	6,348,757.10	582,833.84	7,114,279.86
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			981,298.97	496,742.00	1,478,040.97
(1) 处置或报废			981,298.97	496,742.00	1,478,040.97
4.期末余额	14,514,253.11	1,841,511.04	100,083,924.16	5,013,918.91	121,453,607.22
二、累计折旧					
1.期初余额	6,803,556.16	1,400,732.10	53,610,438.74	3,570,568.09	65,385,295.09
2.本期增加金额	326,570.70	48,464.67	4,357,451.13	292,240.62	5,024,727.12
(1) 计提	326,570.70	48,464.67	4,357,451.13	292,240.62	5,024,727.12
3.本期减少金额			499,134.56	451,151.90	950,286.46
(1) 处置或报废			499,134.56	451,151.90	950,286.46
4.期末余额	7,130,126.86	1,449,196.77	57,468,755.31	3,411,656.81	69,459,735.75
三、减值准备					

1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	7,384,126.25	392,314.27	42,615,168.85	1,602,262.10	51,993,871.47
2.期初账面价值	7,710,696.95	258,090.02	41,106,027.29	1,357,258.98	50,432,073.24

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

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

其他说明

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	68,001,137.76	47,586,581.15
合计	68,001,137.76	47,586,581.15

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
汽车金属零部件生产基地建设项目	68,001,137.76		68,001,137.76	47,586,581.15		47,586,581.15
合计	68,001,137.76		68,001,137.76	47,586,581.15		47,586,581.15

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
汽车金属零部件生产基地建设项目	294,860,000.00	47,586,581.15	20,414,556.61			68,001,137.76	25.17%	25.17%				募股资金
合计	294,860,000.00	47,586,581.15	20,414,556.61			68,001,137.76	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

**23、生产性生物资产****(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用  不适用**24、油气资产** 适用  不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	5,026,649.97	5,026,649.97
3.本期减少金额	0.00	0.00
4.期末余额	5,026,649.97	5,026,649.97
二、累计折旧		
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	502,665.00	502,665.00
(1) 计提	502,665.00	502,665.00
3.本期减少金额	0.00	0.00
4.期末余额	502,665.00	502,665.00
三、账面价值		
1.期末账面价值	4,523,984.97	4,523,984.97
2.期初账面价值	0.00	0.00

其他说明：

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	33,894,525.92			2,796,124.92	36,690,650.84
2.本期增加 金额					
(1) 购置					
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	33,894,525.92			2,796,124.92	36,690,650.84
二、累计摊销					
1.期初余额	2,687,307.02			1,352,471.82	4,039,778.84
2.本期增加 金额	338,945.28			265,119.54	604,064.82
(1) 计提	338,945.28			265,119.54	604,064.82
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	3,026,252.30			1,617,591.36	4,643,843.66
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加					

金额					
(1) 计提					
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面 价值	30,868,273.62			1,178,533.56	32,046,807.18
2.期初账面 价值	31,207,218.90			1,443,653.10	32,650,872.00

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发 支出	其他		确认为无 形资产	转入当期 损益		

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名 称或形成商誉 的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成 的		处置		

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

**29、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修支出	2,573,218.83	19,241.58	593,486.31		1,998,974.10
特许权使用费	453,218.54		55,496.16		397,722.38
合计	3,026,437.37	19,241.58	648,982.47		2,396,696.48

其他说明

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	7,948,235.78	1,192,235.37	8,772,303.44	1,315,845.52
递延收益	40,000.00	6,000.00	80,000.00	12,000.00
存货跌价准备	6,957,686.71	1,043,653.00	6,214,933.75	932,240.06
内部交易未实现利润	995,360.61	149,304.09	1,494,735.11	224,210.27
合计	15,941,283.10	2,391,192.46	16,561,972.30	2,484,295.85

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		2,391,192.46		2,484,295.85

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	24,890.82	34,552.59
可抵扣亏损	9,613,111.50	8,955,050.38
合计	9,638,002.32	8,989,602.97

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	869,928.10	988,399.26	
2023 年	2,482,946.00	2,482,946.00	
2024 年	2,764,761.30	2,764,761.30	
2025 年	1,503,231.33	1,503,231.33	
2026 年	1,215,712.49	1,215,712.49	
2027 年	776,532.28		
合计	9,613,111.50	8,955,050.38	--

其他说明：

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款	13,442,405.97		13,442,405.97	1,674,935.80		1,674,935.80
合计	13,442,405.97		13,442,405.97	1,674,935.80		1,674,935.80

其他说明：

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,012,375.00	23,028,462.50
保证借款	5,005,742.00	5,005,742.00
合计	15,018,117.00	28,034,204.50

短期借款分类的说明：

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明：

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	71,890,817.38	73,758,031.26
工程设备款	2,292,527.63	6,653,050.11
合计	74,183,345.01	80,411,081.37

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,065,509.72	1,368,211.89
合计	1,065,509.72	1,368,211.89

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

## 39、应付职工薪酬

## (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,809,283.08	36,260,035.27	37,512,312.68	7,557,005.67
二、离职后福利-设定提存计划	34.00	2,604,510.27	2,212,308.54	392,235.73
三、辞退福利		67,156.80	67,156.80	
合计	8,809,317.08	38,931,702.34	39,791,778.02	7,949,241.40

## (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	7,806,902.12	32,222,653.31	33,510,969.52	6,518,585.91
2、职工福利费	323,110.00	1,427,165.75	1,421,425.75	328,850.00
3、社会保险费	239,205.30	1,735,213.52	1,709,631.89	264,786.93
其中：医疗保险费	219,450.90	1,473,042.11	1,466,232.78	226,260.23
工伤保险费		87,657.54	75,310.41	12,347.13
生育保险费	19,754.40	174,513.87	168,088.70	26,179.57
4、住房公积金	83,832.00	557,089.00	555,738.00	85,183.00
5、工会经费和职工教育经费	356,233.66	317,913.69	314,547.52	359,599.83
合计	8,809,283.08	36,260,035.27	37,512,312.68	7,557,005.67

## (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	34.00	2,525,584.75	2,145,267.98	380,350.77
2、失业保险费		78,925.52	67,040.56	11,884.96
合计	34.00	2,604,510.27	2,212,308.54	392,235.73

其他说明：

**40、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	253,450.20	2,493,793.70
企业所得税	2,515,220.32	3,416,740.80
个人所得税	69,685.13	85,394.46
城市维护建设税	14,098.00	126,097.06
教育费附加	7,603.51	85,566.00
地方教育附加	5,069.01	39,123.69
城镇土地使用税	53,957.63	53,957.63
印花税	375.60	77,622.50
房产税	47,749.55	47,749.55
环境保护税	105.67	104.67
合计	2,967,314.62	6,426,150.06

其他说明：

**41、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	2,961,879.89	108,430.80
合计	2,961,879.89	108,430.80

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付费用款	2,925,345.70	108,430.80
应付暂收款	36,534.19	
合计	2,961,879.89	108,430.80

#### 2)账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	--	44,788.26
合计	--	44,788.26

其他说明：

### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	30,179.06	11,758.17
合计	30,179.06	11,758.17

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

**45、长期借款****(1) 长期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

**46、应付债券****(1) 应付债券**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	5,274,857.13	--
减：未确认融资费用	685,852.02	--
合计	4,589,005.11	--

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	80,000.00		40,000.00	40,000.00	高精密汽车塑料紧固件项目
合计	80,000.00		40,000.00	40,000.00	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
------	------	----------	-------------	------------	------------	------	------	-------------

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	42,845,177.00	14,281,726.00				14,281,726.00	57,126,903.00

其他说明：

#### 54、其他权益工具

##### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

##### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

#### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	91,587,071.30	440,171,474.74		531,758,546.04
合计	91,587,071.30	440,171,474.74		531,758,546.04

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

#### 57、其他综合收益

单位：元

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

			益	留存收 益				
--	--	--	---	----------	--	--	--	--

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	19,794,827.22			19,794,827.22
合计	19,794,827.22			19,794,827.22

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	115,132,410.87	76,712,343.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	39,337,837.50	29,723,686.37
应付普通股股利		35,000,000.00
期末未分配利润	154,470,248.37	71,436,029.52

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	190,455,407.72	121,366,395.64	138,342,919.57	86,865,221.04

其他业务	2,077,062.73	928,744.56	1,393,420.34	813,118.53
合计	192,532,470.45	122,295,140.20	139,736,339.91	87,678,339.57

收入相关信息：

单位：元

合同分类	金属紧固件	塑料紧固件	分部间抵销	合计
商品类型	166,826,170.91	24,691,184.81	1,061,948.00	190,455,407.72

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	319,949.16	354,681.22
教育费附加	187,925.89	207,880.26
房产税	95,499.10	95,701.02
土地使用税	107,915.26	107,915.25
车船使用税	1,018.26	737.44
印花税	2,338.80	67,715.94
地方教育附加	125,283.93	138,586.84
环保税	199.75	164.96
合计	840,130.15	973,382.93

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,962,594.16	1,526,397.35
办公费	274,478.22	224,424.07
业务招待费	291,731.49	205,501.77
差旅费	158,537.83	37,802.31
咨询服务费	33,000.00	24,000.00
折旧与摊销	173,879.65	223,902.64

促销费	283,754.83	67,260.94
质量保证费	755,019.15	273,376.79
其他	49,319.91	70,164.90
合计	3,982,315.24	2,652,830.77

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,382,908.96	4,874,448.65
办公费	1,745,846.84	1,177,228.33
中介费	1,222,311.34	1,015,407.79
折旧与摊销	784,686.01	787,090.25
业务与招待费	1,126,326.38	276,654.62
其他	240,700.25	264,343.39
合计	11,502,779.78	8,395,173.03

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	1,934,120.67	1,543,762.65
职工薪酬	6,623,603.60	4,161,655.62
折旧与摊销	783,803.40	784,692.51
其他费用	205,045.84	179,995.45
合计	9,546,573.51	6,670,106.23

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息净支出	470,712.20	54,536.02
其中：利息收入	-248,085.36	-237,574.51
利息支出	718,797.56	292,110.53

手续费	55,505.20	52,183.56
汇兑损益	288,597.60	-248,719.27
合计	814,815.00	-141,999.69

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	40,000.00	40,000.00
与收益相关的政府补助	2,663,600.00	2,587,530.00
代扣个人所得税手续费返还	45,407.75	50,986.47
合计：	2,749,007.75	2,678,516.47

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品取得的投资收益	24,406.62	207,060.10
合计	24,406.62	207,060.10

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	830,878.21	860,237.92

合计	830,878.21	860,237.92
----	------------	------------

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,599,815.76	-2,759,447.74
合计	-2,599,815.76	-2,759,447.74

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	45,990.95	-57,075.13

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	4,500.00	8,300.00	4,500.00
其他	711,987.00	--	711,987.00
合计	716,487.00	8,300.00	716,487.00

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

**75、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	3,000.00		3,000.00

罚款支出	620.16	3,806.21	620.16
非流动资产毁损报废损失	55,344.73	276,691.08	55,344.73
合计	58,964.89	280,497.29	58,964.89

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,827,765.57	4,471,609.41
递延所得税费用	93,103.38	-29,694.38
合计	5,920,868.95	4,441,915.03

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	45,258,706.45
按法定/适用税率计算的所得税费用	6,788,805.97
子公司适用不同税率的影响	-48,117.35
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	108,734.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-29,617.79
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	175,053.63
加计扣除项目的影响	-1,073,989.52
所得税费用	5,920,868.95

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	2,668,100.00	2,595,830.00
收到个税手续费返还	45,407.75	50,986.47
利息收入	248,085.36	237,574.51
经营性往来	227,665.61	--
其他	805,547.03	--
合计	3,994,805.75	2,884,390.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

**(2) 支付的其他与经营活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	10,343,542.34	7,076,914.49
经营性往来	1,791.14	526,003.88
其他	60,128.60	3,806.21
合计	10,405,462.08	7,606,724.58

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(3) 收到的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

**(4) 支付的其他与投资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

**(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
IPO 发行费用	67,292,686.29	--
支付长期应付款	48,127.26	78,856.93
合计	67,340,813.55	78,856.93

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**79、现金流量表补充资料****(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	39,337,837.50	29,723,686.37
加：资产减值准备	1,768,937.55	1,899,209.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	5,024,727.12	4,966,302.44
使用权资产折旧	502,665.00	
无形资产摊销	604,064.82	561,642.64
长期待摊费用摊销	648,982.47	415,615.09
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）	-45,990.95	57,075.13
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	55,344.73	276,691.08
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	858,944.76	43,391.26
投资损失（收益以“－”号填列）	-24,406.62	-207,060.10
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	93,103.39	-29,694.38
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		

存货的减少（增加以“－”号填列）	-19,470,394.21	-3,594,621.33
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	4,363,357.09	19,358,988.56
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	4,835,084.57	-15,444,544.94
其他		
经营活动产生的现金流量净额	38,552,257.22	38,026,681.64
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	462,442,529.61	35,154,129.72
减：现金的期初余额	34,874,947.86	21,045,447.04
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	427,567,581.75	14,108,682.68

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	462,442,529.61	34,874,947.86
其中：库存现金	33,696.55	25,389.52
可随时用于支付的银行存款	462,408,833.06	34,849,558.34
二、期末现金及现金等价物余额	462,442,529.61	34,874,947.86

其他说明：

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,003.24	ETC 保证金
固定资产	7,384,126.25	抵押借款
无形资产	6,181,426.79	抵押借款
合计	13,566,556.28	--

其他说明：

**82、外币货币性项目****(1) 外币货币性项目**

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	22,520.82	6.4601	145,486.75
欧元			
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元	1,027,647.47	6.4601	6,638,705.42
欧元	460,372.10	7.6862	3,538,512.03

港币			
日元	6,205,280.00	0.058428	362,562.10
应付账款			
其中：美元	24,305.43	6.4601	157,015.51
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

### 84、政府补助

#### （1）政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
以工代训补贴	600.00	其他收益	600.00
财政扶持资金	2,663,000.00	其他收益	2,663,000.00
中小企业发展专项资金	40,000.00	其他收益	40,000.00
退役士兵增值税减免	4,500.00	营业外收入	4,500.00
合计	2,708,100.00	合计	2,708,100.00

#### （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	合并成本

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

## 5、其他原因的合并范围变动

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

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
上海易扣	上海市	上海市	制造业	100.00%		非同一控制下合并
江苏超捷	江苏镇江	江苏镇江	制造业	100.00%		同一控制下合并
无锡超捷	江苏无锡	江苏无锡	制造业	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

#### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

子公司名	本期发生额	上期发生额

称	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量	营业收入	净利润	综合收益 总额	经营活动 现金流量
---	------	-----	------------	--------------	------	-----	------------	--------------

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

--	--	--

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

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

其他说明

**(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

**(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

单位：元

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

其他说明

**(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺**

**(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

**4、重要的共同经营**

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

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

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### （1）信用风险的评价方法

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

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

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

###### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

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

##### 3. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

###### （1）货币资金

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

###### （2）应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2021年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的35.71%(2020年12月31日38.08%)源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## （二）流动性风险

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

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

### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	2021.6.30				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	15,018,117.00	15,428,725.33	15,428,725.33		
应付账款	74,183,345.01	74,183,345.01	74,183,345.01		
其他应付款	2,961,879.89	2,961,879.89	2,961,879.89		
小 计	92,163,341.90	92,573,950.23	92,573,950.23		

## （三）市场风险

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

### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。

### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本报七、合并财务报表项目注释82、外币货币性项目（1）之说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值 计量	第二层次公允价值 计量	第三层次公允价值计 量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			21,057,590.59	21,057,590.59
1.以公允价值计量且其变			11,000,000.00	11,000,000.00

动计入当期损益的金融资产				
2.应收款项融资			10,057,590.59	10,057,590.59
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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。

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

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。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

# 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
上海毅宁投资有限公司	上海市嘉定区	投资管理	1,200 万元	48.07%	48.07%

本企业的母公司情况的说明

上海毅宁投资有限公司系由自然人宋广东出资组建，于2009年7月31日在嘉定区市场监督管理局登记注册。

本企业最终控制方是宋广东。

其他说明：

无。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“第十节财务报告”之“九、在其他主体中的权益”之“1.在子公司中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

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

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
-------	--------	----------	----------

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕
------	------	-------	-------	----------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕
-----	------	-------	-------	----------------

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,367,075.21	1,103,407.12

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用  不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

公司资产负债表日不存在重要承诺。

#### 2、或有事项

##### （1）资产负债表日存在的重要或有事项

截止2021年6月30日，公司不存在重要或有事项。

##### （2）公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

#### 2、利润分配情况

单位：元

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

### 6、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，并以产品分部为基础确定报告分部。分别对金属紧固件业务、塑料紧固件业务等的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	金属紧固件	塑料紧固件	分部间抵销	合计
主营业务收入	166,826,170.91	24,691,184.81	1,061,948.00	190,455,407.72
主营业务成本	105,974,383.38	14,143,041.78	1,061,948.00	119,055,477.16
资产总额	828,877,652.98	44,664,582.50	1,587,119.04	871,955,116.44
负债总额	90,059,635.22	20,420,944.96	1,675,988.37	108,804,591.81

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价 值	账面余额		坏账准备		账面价 值
	金额	比例	金额	计提比 例		金额	比例	金额	计提比 例	
按单项计提坏账准备的应收账款	2,602,928.04	2.89%	2,602,928.04	100.00%		2,629,037.51	2.69%	2,629,037.51	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	87,418,080.30	97.11%	4,408,404.01	5.04%	83,009,676.29	95,212,250.49	97.31%	4,813,317.02	5.06%	90,398,933.47
其中：										
合计	90,021,008.34	100.00%	7,011,332.05	7.79%	83,009,676.29	97,841,288.00	100.00%	7,442,354.53	7.61%	90,398,933.47

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
DURA Automotive Systems Inc	2,602,928.04	2,602,928.04	100.00%	对方公司陷入债务危机，无法预计未来收回可能性
合计	2,602,928.04	2,602,928.04	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	87,368,080.30	4,368,404.02	5.00%
2 至 3 年	50,000.00	40,000.00	80.00%
合计	87,418,080.30	4,408,404.02	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	87,368,080.30
1 至 2 年	2,602,928.04
2 至 3 年	50,000.00
合计	90,021,008.34

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	2,629,037.51	-26,109.47				2,602,928.04
按组合计提坏账准备	4,813,317.02	-404,913.01				4,408,404.01
合计	7,442,354.53	-431,022.48				7,011,332.05

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
科友贸易(上海)有限公司	9,493,671.95	10.55%	474,683.60
佛吉亚	7,632,135.39	8.48%	381,606.77
华域汽车系统股份有限公司	7,173,378.18	7.97%	358,668.91
长春富奥石川岛增压器有限公司	6,538,759.12	7.26%	326,937.96
长城汽车股份有限公司	4,560,421.85	5.07%	228,021.09
合计	35,398,366.49	39.33%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	50,153,011.33	14,938,569.95
合计	50,153,011.33	14,938,569.95

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

**3)坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1)其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	62,460.00	204,156.00
应收资金拆借款	52,700,000.00	15,500,000.00
应收暂付款	38,399.29	30,765.00
合计	52,800,859.29	15,734,921.00

**2)坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	796,351.05			796,351.05
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	—	—	—	—
本期计提	1,851,496.91			1,851,496.91
2021 年 6 月 30 日余额	2,647,847.96			2,647,847.96

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	52,788,399.29
1 至 2 年	5,760.00
3 年以上	6,700.00
5 年以上	6,700.00
合计	52,800,859.29

**3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	796,351.05	1,851,496.91				2,647,847.96
合计	796,351.05	1,851,496.91				2,647,847.96

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

**4)本期实际核销的其他应收款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

**5)按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
无锡超捷汽车连接技术有限公司	应收资金拆借款	51,700,000.00	1 年以内	97.92%	2,585,000.00
上海易扣精密件制造有限公司	应收资金拆借款	1,000,000.00	1 年以内	1.89%	50,000.00
上海赢邦物流有限公司	押金保证金	50,000.00	1 年以内	0.09%	2,500.00
员工代垫费用	应收暂付款	26,864.29	1 年以内	0.05%	1,343.21
个人	应收暂付款	10,000.00	1 年以内	0.02%	500.00
合计	--	52,786,864.29	--	99.97%	2,639,343.21

## 6)涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7)因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8)转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	108,744,936.80		108,744,936.80	108,744,936.80		108,744,936.80
合计	108,744,936.80		108,744,936.80	108,744,936.80		108,744,936.80

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
上海易扣	12,744,924.80					12,744,924.80	
江苏超捷	36,000,012.00					36,000,012.00	
无锡超捷	60,000,000.00					60,000,000.00	
合计	108,744,936.80					108,744,936.80	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	166,758,956.01	109,760,218.66	138,342,919.57	86,865,221.04
其他业务	888,787.40	79,032.10	1,393,420.34	813,118.53
合计	167,647,743.41	109,839,250.76	139,736,339.91	87,678,339.57

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
其中：				

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	22,718.66	152,875.66
合计	22,718.66	152,875.66

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明

非流动资产处置损益	-9,353.78	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	2,708,100.00	
委托他人投资或管理资产的损益	24,406.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	753,774.59	
减：所得税影响额	522,555.76	
合计	2,954,371.67	--

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	10.78%	0.87	0.87
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.97%	0.80	0.80

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他