

# 宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司 公开转让说明书

安信证券

二〇二二年三月

## 声 明

公司及全体董事、监事、高级管理人员承诺公开转让说明书不存在任何虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本公司负责人和主管会计工作的负责人、会计机构负责人保证公开转让说明书中财务会计资料真实、完整。

中国证券监督管理委员会（以下简称“中国证监会”）、全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“全国股份转让系统公司”）对本公司股票公开转让所作的任何决定或意见，均不表明其对本公司股票的价值或投资者的收益作出实质性判断或者保证。任何与之相反的声明均属虚假不实陈述。

根据《证券法》的规定，本公司经营与收益的变化，由本公司自行负责，由此变化引致的投资风险，由投资者自行承担。

## 重大事项提示

公司特别提醒投资者注意下列风险和重大事项：

### 一、重大风险或事项

重要风险或事项名称	重要风险或事项简要描述
行业竞争加剧风险	国内中小型紧固件生产企业众多，竞争较激烈。随着国内轨道交通、汽车、风电等下游行业的不断发展，未来更多企业可能会进入本行业，引发行业竞争进一步加剧，行业利润空间承压，可能对公司经营业绩产生影响。因此，公司若不能持续进行技术、工艺方法改进及新产品研发，保证产品质量、积极创新巩固市场地位，面对日益激烈的市场竞争，则可能面临失去原有优势导致经营业绩产生波动。
原材料价格波动风险	报告期内，公司主营业务成本中直接材料占比分别为 64.00%、63.14%和 68.67%。公司产品的主要原材料为钢材，钢材价格是影响公司产品毛利水平的重要因素。公司对钢材供应商的议价能力较弱，虽然通过关注钢材价格波动情况进行适当备货，以及采用成本加成定价等措施应对原材料价格波动，但上述措施仍可能无法完全消化原材料价格大幅上涨所带来的风险。未来若原材料价格大幅上涨，公司可能出现生产成本大幅上升和毛利率下降的风险。
应收账款坏账风险	报告期各期末，公司应收账款净额分别为 83,286,779.50 元、110,651,274.83 元、104,182,966.57 元，占营业收入的比例分别为 20.64%、27.15%、24.26%（已年化）。随着公司内销业务占比的扩大，报告期内应收账款占营业收入比例有所上升。尽管公司的主要客户均为信誉良好的企业，预计发生坏账的风险较低，但随着公司业务规模的扩大，市场竞争激烈，未来公司的应收账款余额可能进一步增长，若因应收账款催收不力或客户自身财务状况恶化导致款项不能按时收回，则会给公司带来坏账的风险。
存货账面价值较高风险	报告期各期末，公司存货的账面价值分别为 75,253,887.87 元、91,933,759.30 元和 139,367,855.80 元，逐年上升。报告期内，公司存

	<p>货周转率分别为 4.04、3.76 和 2.02。2021 年 8 月末存货余额大幅增长，主要系公司为了应对钢材价格上涨而主动增加原材料备货。虽然公司在报告期内加强存货和生产管理，但是如果市场环境发生变化，导致存货积压或减值，可能对公司的经营业绩产生负面影响。</p>
外销业务风险	<p>报告期各期，公司境外销售收入分别为 200,330,909.66 元、148,661,643.48 元、106,191,199.94 元，占主营业务收入的比例分别为 49.63%、36.48%、37.09%，汇兑损益分别为 661,846.52 元、-1,522,230.43 元、-872,664.25 元。公司外销产品主要出口国家和地区为美国、欧洲等，并以美元、欧元、英镑等货币进行结算，受国家出口政策、出口所在地政策、当地社会局势、汇率政策和经济环境等多种因素的影响。若上述因素出现重大不利变化，可能对公司经营业绩产生不利影响。</p>
税收优惠政策不利变化的风险	<p>2019 年 12 月 4 日，浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合向公司颁发《高新技术企业证书》，认定公司为高新技术企业，认定有效期三年。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》、《高新技术企业认定管理办法》以及《高新技术企业认定管理工作指引》规定，经认定的高新技术企业，减按 15.00% 的税率征收企业所得税。公司目前各个指标均符合高新技术企业认定要求。如果国家上述税收优惠政策发生变化，或者公司高新技术企业到期后不能通过复审，公司将按照 25.00% 的税率缴纳企业所得税，影响公司未来的经营业绩。</p>
控股股东、实际控制人对赌的风险	<p>公司控股股东宇星控股、实际控制人沈家华、李金秀和沈婷与公司股东嘉兴君科签署了投资协议及相关补充协议，与公司股东海盐智汇湾签署了投资协议及相关补充协议，约定了以宇星控股、沈家华、李金秀、沈婷作为义务承担主体的对赌条款；公司控股股东宇星控股、实际控制人沈家华、李金秀和沈婷、股东宇星管理和与公司股东海盐智汇湾签署了转让协议及相关补充协议，约定了以宇星控股、宇星管理、沈家华、李金秀、沈婷作为义务承担主体的对赌条款。公司实际控制人及相关方对前述对赌协议具备履约能力。若嘉兴君科、海盐智</p>

	<p>汇湾按照上述协议主张宇星控股、宇星管理、沈家华、李金秀和沈婷履行对赌义务，公司控股股东及实际控制人将需承担回购嘉兴君科、海盐智汇湾所持有公司股份等相关义务。结合前述事项，公司未来可能存在股权结构发生变动的风险。</p>
<p>实际控制人不当控制的风险</p>	<p>本公司的实际控制人为沈家华先生、李金秀女士及沈婷女士，三人通过直接和间接方式合计控制公司 86.9725% 的表决权，是公司的实际控制人。公司实际控制人持股比例较高，存在实际控制人通过行使表决权影响公司生产经营和重大决策，进而影响公司中小股东利益的可能性。因此，公司存在实际控制人不当控制的风险。</p>
<p>部分房产暂未取得产权证书的风险</p>	<p>公司存在违章建筑需补充办理产权证书的情况，该类房屋合计面积 13,969.04 平方米，公司已于 2021 年 1 月 5 日取得主管部门出具的编号为 2020-016 的《涉企违法建筑确权补办部门审查意见表》（涉及违建面积为 8692.64 平方米），于 2022 年 1 月 20 日取得主管部门出具的编号为 2022-001 的《涉企违法建筑确权补办部门审查意见表》（涉及违建面积为 5276.40 平方米），证明经相关部门审查同意对上述房产确权补办，上述房产产权证书尚在办理过程中。公司已取得海盐县自然资源和规划局的《专项证明》文件，文件中确认上述房产账面金额较小且非宇星股份主要生产场所，影响较小，不属于重大违法违规事项，且海盐县自然资源和规划局不会因上述房产事项给与宇星股份行政处罚。如后续未能办妥产权证书并被要求拆除或搬迁，公司将承担拆除及搬迁费用，将对公司经营业绩造成一定影响。</p>
<p>公司存在现金和个人卡收款，关联资金拆借等</p>	<p>报告期内，公司存在现金和个人卡收款、关联资金拆借等事项。公司报告期内通过个人卡收取部分废料交易所得款项发生额分别为 4,942,393.00 元、2,037,259.50 元、806,045.00 元；此外，公司还存在销售人员通过现金收款方式直接向公司客户收取小额销售款项，之后再通过个人银行卡转账方式交给公司，报告期内发生额分别为 121,072.55 元、9,191.40 元、5,545.00 元；公司相关关联方因资金周转、收取废料交易款等事项形成资金拆借，具体情况详见本公开转让说明书第四节之“九、关联方、关联关系及关联交易”部分。公司</p>

	已建立了完善的内部控制制度，相关款项均已补入账，截至报告期末，相关资金拆借款项已全部结清。
--	---

## 二、挂牌时承诺的事项

√适用 □不适用

承诺主体名称	沈家华、李金秀、沈婷、宇星控股
承诺主体类型	<input type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人 <input type="checkbox"/> 控股股东 <input type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员 <input type="checkbox"/> 持股 5% 以上股东 <input type="checkbox"/> 其他
承诺事项	解决同业竞争问题
承诺履行期限类别	长期有效
承诺公布日期	2021 年 12 月 1 日
承诺开始日期	2021 年 12 月 1 日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	<p><b>为避免同业竞争、保障公司利益，公司控股股东、实际控制人承诺如下：</b></p> <p>“1、本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业目前未直接或间接从事与公司存在同业竞争的业务及活动；</p> <p>2、本人/本公司愿意促使本人/本公司控制的其他企业将来不直接或通过其他任何方式间接从事构成与公司业务有同业竞争的经营活动；</p> <p>3、本人/本公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或委派人员在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员；</p> <p>4、未来如有在公司经营范围内相关业务的商业机会，本人/本公司将介绍给公司；对公司已进行建设或拟投资兴建的项目，本人/本公司将在投资方向与项目选择上避免与公司相同或相似；</p> <p>5、如未来本人/本公司所控制的其他企业拟进行与公司</p>

	<p>相同或相似的经营业务，本人/本公司将行使否决权，避免其与公司发生同业竞争，以维护公司的利益；</p> <p>6、本人/本公司将切实履行上述承诺及其他承诺，如未能履行承诺的，则本人/本公司同时采取或接受以下措施：（1）在有关监管机关要求的期限内予以纠正；（2）在股东大会及证券监管部门指定报刊上向股东和社会公众投资者道歉；（3）停止在公司处获得股东分红（如有）、领取薪酬（如有）；（4）造成投资者损失的，依法赔偿损失；（5）有违法所得的，予以没收；（6）其他根据届时规定可以采取的其他措施。</p> <p>7、上述承诺在本人/本公司作为公司控股股东、实际控制人或能够产生重大影响的期间内持续有效且不可变更或撤销。”</p>
--	---

<b>承诺主体名称</b>	宇星股份、沈家华、李金秀、沈婷、宇星控股
<b>承诺主体类型</b>	<input checked="" type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人 <input type="checkbox"/> 控股股东 <input type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员 <input type="checkbox"/> 持股 5% 以上股东 <input type="checkbox"/> 其他
<b>承诺事项</b>	解决关联交易问题
<b>承诺履行期限类别</b>	长期有效
<b>承诺公布日期</b>	2021 年 12 月 1 日
<b>承诺开始日期</b>	2021 年 12 月 1 日
<b>承诺结束日期</b>	无
<b>承诺事项概况</b>	<p><b>为减少并规范关联交易，公司承诺如下：</b></p> <p>“本公司尽量减少或避免与关联方发生关联交易，如关联交易无法避免，公司应依照市场交易原则，按公平合理的价格条件订立关联交易合同。同时，公司应当根据《公司章程》和《关联交易决策制度》的规定，由公司董事会或股东大会作出是否进行该项关联交易的内部决策，在对关联交易进行决策时，关联董事、关联股东均需回避表决。”</p> <p><b>公司控股股东、实际控制人承诺如下：</b></p> <p>“1、本人/本公司将严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》等制度的规定行使股东权利，</p>

	<p>杜绝一切非法占用公司资金、资产的行为，不要求公司为本人/本公司提供任何形式的违法违规担保。</p> <p>2、本人/本公司将尽量避免和减少本人/本公司与公司之间的关联交易。对于无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人/本公司将遵循公平、公正、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，依法签订协议，切实保护公司及公司股东利益，保证不通过关联交易损害公司及公司股东的合法权益。</p> <p>3、本人/本公司作为公司的股东，本人/本公司保证将按照法律、法规和公司章程规定切实遵守公司召开董事会、股东大会进行关联交易表决时相应的回避程序。</p> <p>4、本人/本公司将切实履行上述承诺及其他承诺，如未能履行承诺的，则本人/本公司同时采取或接受以下措施：（1）在有关监管机关要求的期限内予以纠正；（2）在股东大会及证券监管部门指定报刊上向股东和社会公众投资者道歉；（3）停止在公司处获得股东分红（如有）、领取薪酬（如有）；（4）造成投资者损失的，依法赔偿损失；（5）有违法所得的，予以没收；（6）其他根据届时规定可以采取的其他措施。</p> <p>5、本人/本公司承诺自签字之日即行生效并不可撤销。”</p>
--	--

承诺主体名称	宇星股份、沈家华、李金秀、沈婷、宇星控股、沈黎明、沈华、宇星管理、嘉兴君科、海盐智汇湾
承诺主体类型	<input checked="" type="checkbox"/> 申请挂牌公司 <input checked="" type="checkbox"/> 实际控制人 <input checked="" type="checkbox"/> 控股股东 <input type="checkbox"/> 董事、监事、高级管理人员 <input type="checkbox"/> 持股 5% 以上股东 <input type="checkbox"/> 其他
承诺事项	解决资金占用问题
承诺履行期限类别	长期有效
承诺公布日期	2021 年 12 月 1 日
承诺开始日期	2021 年 12 月 1 日
承诺结束日期	无
承诺事项概况	为防止公司资金占用、关联担保的情形，公司承诺如下：

“本公司将严格规范对外投资和担保决策行为，公司对外进行投资、担保时，应依据公司《对外投资管理制度》和《对外担保决策制度》的规定，由公司董事会或股东大会对该项投资、担保事项进行内部决策，涉及关联交易的，关联股东、关联董事均需回避表决。”

**公司控股股东、实际控制人承诺如下：**

“1、截至本承诺函出具之日，本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业不存在占用公司资金的情况；

2、本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业自承诺函出具之日将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司之资金，且将严格遵守中国证监会、全国股转公司关于非上市公司法人治理的有关规定，避免与公司发生除正常业务外的一切资金往来；

3、如果公司因与本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业之间发生相互借款行为而遭受经济损失或被政府主管部门处罚，本人/本公司愿意对其经济损失及处罚损失予以全额补偿。”

**公司全体股东承诺如下：**

“本公司 / 本人及本人控制的企业不以任何直接或间接的形式占用股份公司资金，不与股份公司发生非经营性资金往来。

如果本公司 / 本人及本人控制的企业违反上述承诺，与股份公司发生非经营性资金往来，需在持有股份公司 1% 以上的股东要求时立即返还资金，并按照银行同期贷款利率计付利息。”

## 目录

声 明 .....	2
重大事项提示 .....	3
释 义 .....	12
<b>第一节 基本情况 .....</b>	<b>14</b>
一、 基本信息 .....	14
二、 股份挂牌情况 .....	14
三、 公司股权结构 .....	18
四、 公司股本形成概况 .....	30
五、 公司董事、监事、高级管理人员 .....	45
六、 重大资产重组情况 .....	47
七、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表 .....	47
八、 公司债券发行及偿还情况 .....	48
九、 与本次挂牌有关的机构 .....	48
<b>第二节 公司业务 .....</b>	<b>50</b>
一、 主要业务及产品 .....	50
二、 内部组织结构及业务流程 .....	51
三、 与业务相关的关键资源要素 .....	62
四、 公司主营业务相关的情况 .....	80
五、 经营合规情况 .....	93
六、 商业模式 .....	97
七、 所处行业、市场规模及基本风险特征 .....	98
八、 公司持续经营能力 .....	111
<b>第三节 公司治理 .....</b>	<b>112</b>
一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况 .....	112
二、 表决权差异安排 .....	112
三、 董事会对现有公司治理机制的讨论与评估 .....	112
四、 公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规及受处罚情况 .....	113
五、 公司与控股股东、实际控制人的分开情况 .....	113
六、 公司同业竞争情况 .....	114
七、 最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况 .....	115
八、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况 .....	116
九、 近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况 .....	120
十、 财务合法合规性 .....	121
<b>第四节 公司财务 .....</b>	<b>122</b>
一、 财务报表 .....	122
二、 审计意见 .....	143
三、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计 .....	144

四、	报告期内的主要财务指标分析 .....	185
五、	报告期利润形成的有关情况 .....	190
六、	报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析 .....	214
七、	报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析 .....	238
八、	报告期内各期末股东权益情况 .....	245
九、	关联方、关联关系及关联交易 .....	246
十、	重要事项 .....	258
十一、	报告期内资产评估情况 .....	259
十二、	股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策 .....	259
十三、	公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况 .....	262
十四、	经营风险因素及管理措施 .....	264
十五、	公司经营目标和计划 .....	267
<b>第五节</b>	<b>挂牌同时定向发行 .....</b>	<b>269</b>
<b>第六节</b>	<b>申请挂牌公司、中介机构及相关人员声明 .....</b>	<b>270</b>
	主办券商声明 .....	275
	律师事务所声明 .....	279
	审计机构声明 .....	280
	评估机构声明 .....	281
<b>第七节</b>	<b>附件 .....</b>	<b>282</b>

## 释 义

除非另有说明，以下简称在本说明书中之含义如下：

一般性释义		
海盐宇星、宇星螺帽	指	海盐宇星螺帽有限责任公司
宇星股份、公司	指	宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司
华特紧固件	指	海盐华特紧固件进出口有限责任公司
东星标准件	指	海盐东星标准件有限责任公司
龙希紧固件、龙希贸易	指	海盐龙希紧固件有限公司（后更名为海盐龙希贸易有限公司）
华亭贸易	指	海盐华亭贸易有限公司
宇星控股	指	海盐宇星控股有限责任公司
宇星管理	指	海盐宇星企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
嘉兴君科	指	嘉兴君科股权投资合伙企业（有限合伙）
海盐智汇湾	指	海盐智汇湾股权投资合伙企业（有限合伙）
晋亿股份	指	晋亿实业股份有限公司
上海底特	指	上海底特精密紧固件股份有限公司
七丰精工	指	七丰精工科技股份有限公司
湖南飞沃	指	湖南飞沃新能源科技股份有限公司
发改委	指	发展和改革委员会
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
报告期、最近两年一期	指	2019 年度、2020 年度和 2021 年 1-8 月
主办券商、安信证券	指	安信证券股份有限公司
挂牌律师、锦天城律师	指	上海市锦天城律师事务所
挂牌会计师、中汇会计师	指	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
股东大会	指	宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司股东大会
董事会	指	宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司董事会
监事会	指	宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司监事会
三会	指	股东大会、董事会、监事会
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
专业释义		
紧固件	指	螺栓、螺母、螺钉、螺柱、垫圈等产品。螺母俗称螺帽，螺钉俗称螺丝，螺柱俗称牙条
盘元	指	成盘的小直径圆钢，直径在 5-19 毫米范围内
直条	指	钢筋混凝土配筋用的直条或盘条状钢材，其外形分为光圆钢筋和变形钢筋两种
材料改制	指	包括球化退火、抛丸、拉丝工艺等。根据原材料和这些工艺的组合达到冷锻工艺要求的尺寸和材料组织，便于冷锻的成型
垫片	指	是两个物体之间的机械密封，通常用以防止两个物体之间受到压力、腐蚀、和管路自然地热胀冷缩泄漏。
压帽	指	尼龙锁紧螺母的尼龙圈和螺母组装的过程，使尼龙装配进螺母，在里面使用过程中达到尼龙防松的作用
攻牙	指	用专用工具在物体表面或者内部车出螺纹

磁粉探伤	指	利用工件缺陷处的漏磁场与磁粉的相互作用，在泄漏处工件表面产生了漏磁场，从而吸引磁粉形成缺陷处的磁粉堆积。对钢铁材料或工件表面裂纹等缺陷的检验非常有效
热处理	指	通过加热、保温和冷却的手段，以获得预期组织和性能的一种金属热加工工艺
酸洗	指	以盐酸作为酸洗槽液，去除原材料表面的氧化皮、锈迹和油污
球化退火	指	将工件加热到适当的温度，保持一定的时间，然后缓慢冷却的热处理工艺，可降低金属材料的硬度，提高塑性，减少参与应力，提高组织和成分的均匀化，改善或消除线材在冷锻过程中所造成的各种组织缺陷以及残余应力，防止工件变形、开裂
车削	指	用车刀对旋转的工件进行加工。车床主要用于加工轴、盘、套和其他具有回转表面的工件，是机械制造和修配工厂中使用最广泛的一类机床加工
热锻	指	在金属再结晶温度以上进行的锻造工艺。锻造时变形金属流动剧烈，锻件与模具接触时间较长。因此要求模具材料具有高的热稳定性、高温强度和硬度、冲击韧性、耐热疲劳性和耐磨性且便于加工
抛丸	指	利用高速运动的弹丸（60-110m/s）流连续冲击被强化工件表面，迫使靶材表面和表层（0.10-0.85mm）在循环性变形过程中发生以下变化。可提高材料/零件疲劳断裂抗力，防止疲劳失效，塑性变形与脆断，提高疲劳寿命
冷锻	指	在规定温度下将线材锻挤成螺栓和螺母的形状
表面处理	指	在基体材料表面上人工形成一层与基体的机械、物理和化学性能不同的表层的工艺方法，包括但不限于电镀、磷化、达克罗等工艺。
PPM	指	百万分之一，一般用作每一百万个产品中的不良率的统计标准
CE	指	产品进入欧洲销售通行证
GB 标准	指	国家标准，由国务院标准化行政主管部门制定
ISO 标准	指	由国际标准化组织制订的标准
DIN 标准	指	由德国标准化学会制订的标准
ANSI 标准	指	由美国国家标准学会制订的标准
BS 标准	指	由英国标准学会制订的标准
UNI 标准	指	由意大利国家标准化机构制订的标准

注：本公开转让说明书中，部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上可能略有差异，这些差异是由于四舍五入造成的。

## 第一节 基本情况

### 一、 基本信息

公司名称	宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司	
统一社会信用代码	91330424727602408X	
注册资本（万元）	3,949.36 万元	
法定代表人	沈家华	
有限公司设立日期	2001 年 3 月 21 日	
股份公司设立日期	2020 年 1 月 2 日	
住所	浙江省嘉兴市海盐县西塘桥街道翁金公路西塘桥段路 398 号	
电话	0573-86858925	
传真	0573-86855017	
邮编	314304	
电子信箱	yuxing@yuxingnuts.com	
董事会秘书或者信息披露事务负责人	张虬虎	
按照证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》的所属行业	C	制造业
	C34	通用设备制造业
按照《国民经济行业分类（GB/T4754-2017）》的所属行业	C	制造业
	C34	通用设备制造业
	C348	通用零部件制造
	C3482	紧固件制造
按照《挂牌公司投资型行业分类指引》的所属行业	12	工业
	1210	资本品
	121015	机械制造
	12101511	工业机械
按照《挂牌公司管理型行业分类指引》的所属行业	C	制造业
	C34	通用设备制造业
	C348	通用零部件制造
	C3482	紧固件制造
经营范围	螺帽、螺栓、机螺丝、紧固件制造、加工；经营本企业自产产品及技术的出口业务；经营本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及技术的进口业务（国家限定公司经营和国家禁止进出口的商品及技术除外）；经营进料加工和“三来一补”业务。	
主营业务	螺帽系列产品的研发、生产及销售。	

### 二、 股份挂牌情况

#### （一）基本情况

股票代码	
------	--

股票简称	宇星股份
股票种类	人民币普通股
股份总量（股）	39,493,600 股
每股面值（元）	1.00
挂牌日期	
股票交易方式	集合竞价转让
是否有可流通股	否

## （二）做市商信息

适用 不适用

## （三）股东所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定的承诺

### 1、相关法律法规及公司章程对股东所持股份转让的限制性规定

《公司法》第一百四十一条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起一年内不得转让。……公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司股份总数的百分之二十五；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起一年内不得转让。上述人员离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。公司章程可以对公司董事、监事、高级管理人员转让其所持有的本公司股份作出其他限制性规定。”

《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》第二章第八条规定：“挂牌公司控股股东及实际控制人在挂牌前直接或间接持有的股票分三批解除转让限制，每批解除转让限制的数量均为其挂牌前所持股票的三分之一，解除转让限制的时间分别为挂牌之日、挂牌期满一年和两年。挂牌前十二个月以内控股股东及实际控制人直接或间接持有的股票进行过转让的，该股票的管理按照前款规定执行，主办券商为开展做市业务取得的做市初始库存股票除外。因司法裁决、继承等原因导致有限售期的股票持有人发生变更的，后续持有人应继续执行股票限售规定。”

《公司章程》第二十五条规定：“发起人持有的本公司股份，自公司成立之日起 1 年内不得转让。公司公开发行股份前已发行的股份，自公司股票在证券交易所上市交易之日起 1 年内不得转让。”

公司董事、监事、高级管理人员应当向公司申报所持有的本公司的股份（含优先股股份）及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过其所持有本公司同一种类股份总数的 25%；所持本公司股份自公司股票上市交易之日起 1 年内不得转让。上述人员

离职后半年内，不得转让其所持有的本公司股份。

公司控股股东、实际控制人、董事、监事和高级管理人员在下列期间不得买卖本公司股票：

（一）公司年度报告公告前 30 日内，因特殊原因推迟年度报告日期的，自原预约公告日前 30 日起算，直至公告日日终；

（二）公司业绩快报公告前 10 日内；

（三）自可能对公司股票及其他证券品种交易价格、投资者投资决策产生较大影响的重大事件发生之日或者进入决策程序之日，至依法披露后 2 个交易日内；

（四）中国证监会、全国股转公司认定的其他期间。

《公司法》等相关法律法规及中国证监会、全国股份转让系统公司对股份转让有其他限制性规定的，应遵守其规定。”

除上述情况外，公司全体股东所持股份无冻结、质押或其他转让限制情况。

## 2、股东所持股份的限售安排

序号	股东名称	持股数量(股)	持股比例	是否为董事、监事及高管持股	是否为控股股东、实际控制人、一致行动人	是否为做市商	挂牌前12个月内受让自控股股东、实际控制人的股份数量(股)	因司法裁决、继承等原因而获得有限售条件股票的数量(股)	质押股份数量(股)	司法冻结股份数量(股)	本次可公开转让股份数量(股)
1	宇星控股	25,200,000.00	63.81%	否	是	否	-	-	-	-	8,400,000.00
2	宇星管理	5,019,048.00	12.71%	否	是	否	-	-	-	-	1,673,016.00
3	沈婷	2,689,524.00	6.81%	否	是	否	-	-	-	-	896,508.00
4	嘉兴君科	2,095,238.00	5.31%	否	否	否	-	-	-	-	2,095,238.00
5	海盐智汇湾	1,969,790.00	4.99%	否	否	否	571,428.00	-	-	-	1,588,838.00
6	沈家华	720,000.00	1.82%	是	是	否	-	-	-	-	180,000.00
7	李金秀	720,000.00	1.82%	否	是	否	-	-	-	-	240,000.00
8	沈华	540,000.00	1.37%	是	否	否	-	-	-	-	135,000.00
9	沈黎明	540,000.00	1.37%	是	否	否	-	-	-	-	135,000.00
合计	-	<b>39,493,600.00</b>	<b>100.00%</b>	-	-	-	<b>571,428.00</b>				<b>15,343,600.00</b>

## 3、股东对所持股份自愿锁定承诺

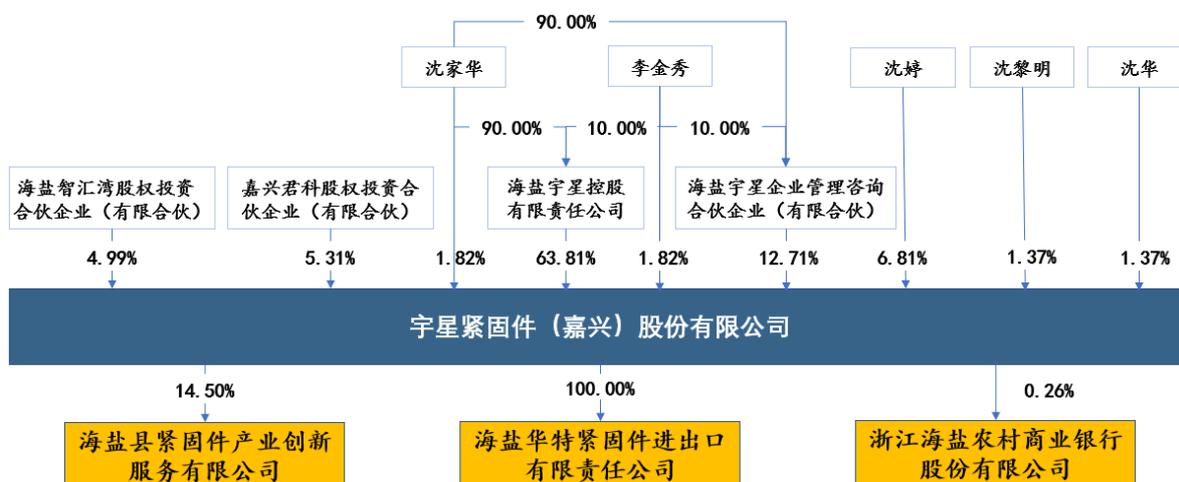
适用 不适用

## (四) 分层情况

挂牌同时进入层级	基础层
----------	-----

### 三、 公司股权结构

#### （一） 股权结构图



#### （二） 控股股东和实际控制人

##### 1、 控股股东

截至本公开转让说明书出具日，宇星控股持有公司 63.8078%的股权，系公司控股股东。

控股股东为法人的，请披露以下表格：

适用 不适用

公司名称	海盐宇星控股有限责任公司
统一社会信用代码	91330424MA2BCN8R0G
是否属于失信联合惩戒对象	否
法定代表人	沈家华
成立日期	2019年1月3日
注册资本	567万元
公司住所	浙江省嘉兴市海盐县武原街道盐北路365号海盐国际紧固件五金城一排北46号三楼
邮编	314399
所属国民经济行业	商务服务业
主营业务	实业投资（不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等业务）；企业管理咨询。

控股股东为合伙企业的，请披露以下表格：

适用 不适用

控股股东为自然人的，请披露以下表格：

适用 不适用

控股股东为其他主体的，请披露以下表格：

适用 不适用

##### 2、 实际控制人

截至本公开转让说明书出具日，沈家华、李金秀、沈婷分别直接持有公司 1.8231%、

1.8231%和 6.8100%的股份，沈家华、李金秀共同通过宇星控股和宇星管理间接持有并控制公司 80.1625%的股份，沈家华、李金秀系夫妻关系，沈婷系二人之女，三人通过直接和间接方式合计控制公司 86.9725%的股份，系公司的实际控制人。

控股股东与实际控制人不相同

适用 不适用

实际控制人为法人的，请披露以下表格：

适用 不适用

实际控制人为自然人的，请披露以下表格：

适用 不适用

序号	1
姓名	沈家华
国家或地区	中国
性别	男
年龄	63
是否拥有境外居留权	否
学历	高中
任职情况	董事长
职业经历	1975年7月至1985年3月，担任海塘乡电影队放映员；1985年3月至1987年5月，担任海盐螺帽总厂二分厂销售科长；1987年5月至2000年1月，担任海盐螺帽总厂厂长；2000年1月至2019年12月，担任宇星螺帽执行董事、总经理；2019年12月至今，担任宇星股份董事长。
是否属于失信联合惩戒对象	否

序号	2
姓名	李金秀
国家或地区	中国
性别	女
年龄	59
是否拥有境外居留权	否
学历	初中
任职情况	采购部职员
职业经历	1994年1月至2012年12月，担任海盐农村信用合作社财务部会计；2012年12月至2019年12月，担任宇星螺帽采购部职员；2019年12月至今，担任宇星股份采购部职员。
是否属于失信联合惩戒对象	否

序号	3
姓名	沈婷
国家或地区	中国
性别	女

年龄	37
是否拥有境外居留权	否
学历	本科
任职情况	总经理助理
职业经历	2009年3月至2019年12月，任宇星螺帽采购部职员；2020年1月至2020年11月，任宇星股份监事会监事；2020年11月至今，任宇星股份总经理助理。
是否属于失信联合惩戒对象	否

实际控制人为其他主体的，请披露以下表格：

适用 不适用

多个一致行动人认定为共同实际控制人的，除了披露上述基本情况外，还应披露以下情况：

适用 不适用

### 3、实际控制人发生变动的情况

适用 不适用

#### （三）前十名股东及持股 5%以上股份股东情况

##### 1、基本情况

序号	股东名称	持股数量 (股)	持股比例	股东性质	是否存在质押或 其他争议事项
1	宇星控股	25,200,000.00	63.8078%	境内非国有法人	否
2	宇星管理	5,019,048.00	12.7085%	有限合伙企业	否
3	沈婷	2,689,524.00	6.8100%	境内自然人	否
4	嘉兴君科	2,095,238.00	5.3053%	有限合伙企业	否
5	海盐智汇湾	1,969,790.00	4.9876%	有限合伙企业	否
6	沈家华	720,000.00	1.8231%	境内自然人	否
7	李金秀	720,000.00	1.8231%	境内自然人	否
8	沈华	540,000.00	1.3673%	境内自然人	否
9	沈黎明	540,000.00	1.3673%	境内自然人	否

适用 不适用

##### 2、股东之间关联关系

适用 不适用

截至本公开转让说明书签署日，沈家华持有宇星控股 90% 股份，持有宇星管理 90% 股份。李金秀持有宇星控股 10% 股份，持有宇星管理 10% 股份。李金秀系沈家华配偶，沈婷系沈家华、李金秀之女，沈家华、李金秀、沈婷三人为一致行动人。沈华和沈黎明系沈家华兄弟。除此之外，公司前十名股东及持股 5% 以上股份的股东不存在其他关联关系。

### 3、机构股东情况

√适用 □不适用

#### (1) 嘉兴君科股权投资合伙企业（有限合伙）

##### 1) 基本信息：

名称	嘉兴君科股权投资合伙企业（有限合伙）
成立时间	2019年2月26日
类型	有限合伙企业
统一社会信用代码	91330402MA2CU3687T
法定代表人或执行事务合伙人	上海斐君投资管理中心（有限合伙）
住所或主要经营场所	浙江省嘉兴市南湖区南江路1856号基金小镇1号楼132室-100
经营范围	股权投资及相关咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

##### 2) 机构股东出资结构：

序号	股东（出资人）	认缴资本（元）	实缴资本（元）	持股（出资）比例
1	恒锋控股有限公司	11,600,000	11,600,000	39.7942%
2	周玉秋	5,500,000	5,500,000	18.8679%
3	曹自安	3,000,000	3,000,000	10.2916%
4	李松山	2,800,000	2,800,000	9.6055%
5	王曾弟	1,800,000	1,800,000	6.1750%
6	王珍珠	1,300,000	1,300,000	4.4597%
7	潘雪	1,100,000	1,100,000	3.7736%
8	楼吉茂	1,000,000	1,000,000	3.4305%
9	于淑珍	1,000,000	1,000,000	3.4305%
10	上海斐君投资管理中心（有限合伙）	50,000	50,000	0.1715%
合计	-	29,150,000	29,150,000	100.0000%

#### (2) 海盐智汇湾股权投资合伙企业（有限合伙）

##### 1) 基本信息：

名称	嘉兴君科股权投资合伙企业（有限合伙）
成立时间	2019年2月26日
类型	有限合伙企业
统一社会信用代码	91330402MA2CU3687T
法定代表人或执行事务合伙人	上海斐君投资管理中心（有限合伙）
住所或主要经营场所	浙江省嘉兴市南湖区南江路1856号基金小镇1号楼132室-100
经营范围	股权投资及相关咨询服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

##### 2) 机构股东出资结构：

序号	股东（出资人）	认缴资本（元）	实缴资本（元）	持股（出资）比例
1	海盐杭州湾创业投资有限公司	300,000,000	300,000,000	29.9970%
2	海盐县国有资本投资有	300,000,000	300,000,000	29.9970%

	限公司			
3	浙江资证股权投资基金合伙企业（有限合伙）	300,000,000	300,000,000	29.9970%
4	海盐县海舟投资发展有限公司	100,000,000	100,000,000	9.9990%
5	浙江财通资本投资有限公司	100,000	100,000	0.0100%
<b>合计</b>	-	<b>1,000,100,000</b>	<b>1,000,100,000</b>	<b>100.0000%</b>

#### （四） 股东适格性核查

序号	股东名称	是否适格	是否为私募股东	是否为三类股东	是否为员工持股平台	具体情况
1	宇星控股	是	否	否	否	-
2	宇星管理	是	否	否	否	-
3	沈婷	是	否	否	否	-
4	嘉兴君科	是	是	否	否	嘉兴君科为私募股权投资基金，成立于 2019 年 2 月 26 日，于 2020 年 11 月 27 日在中国证券投资基金业协会完成基金登记备案，基金编号为 SNJ192。其管理人为上海斐君投资管理中心（有限合伙），已履行了私募基金管理人备案程序，登记编号为 P1010879，登记时间为 2015 年 4 月 16 日。
5	海盐智汇湾	是	是	否	否	海盐智汇湾为私募股权投资基金，成立于 2020 年 12 月 25 日，于 2021 年 2 月 26 日在中国证券投资基金业协会完成基金登记备案，基金编号为 SNT348。管理人为浙江财通资本投资有限公司，履行了证券公司私募基金子公司管理人备案程序，登记编号为 GC1900031580，登记时间为 2015 年 5 月 14 日。
6	沈家华	是	否	否	否	-
7	李金秀	是	否	否	否	-
8	沈华	是	否	否	否	-
9	沈黎明	是	否	否	否	-

#### （五） 其他情况

事项	是或否
----	-----

公司及子公司是否存在对赌	否
公司及子公司是否存在 VIE 协议安排	否
是否存在控股股东为境内外上市公司	否
公司及子公司是否存在股东超过 200 人	否
公司及子公司是否存在工会或职工持股会持股	否

其他情况说明：

适用 不适用

公司及其子公司不存在对赌的情况，但公司控股股东及实际控制人与股东嘉兴君科、海盐智汇湾存在特殊约定，主要情况如下：

1、与嘉兴君科签署的《投资协议》《投资协议补充协议》相关特殊权益安排及修订、解除情况

2020 年 11 月 27 日，宇星股份召开 2020 年第二次临时股东大会，同意公司注册资本增加至 3,174.6032 万元，嘉兴君科以总额人民币 2,750 万元认购公司新发行的 1,746,032 股股份，人民币 174.6032 万元作为注册资本投入，余下人民币 2,575.3968 万元作为资本公积金投入公司。

2020 年 11 月 12 日，宇星控股、沈家华、李金秀、沈婷与嘉兴君科签署《投资协议》及《投资协议补充协议》，上述协议中就该等新增股份约定了嘉兴君科享有特殊知情权、特殊表决条款、最优惠条款、股份回购权、共同出售权、反稀释权等。2021 年 11 月 30 日，嘉兴君科（甲方）与宇星股份（乙方）、沈家华（丙方一）、李金秀（丙方二）、沈婷（丙方三）、宇星控股（丁方）签署《投资协议补充协议（二）》，对上述条款进行修订或删除，修订后《投资协议补充协议（二）》具体情况及涉及的指标要求主要如下：

“……

1.1 实际控制人持股平台、实际控制人承诺，发生以下情形时投资方有权（但无义务）要求实际控制人、实际控制人持股平台回购投资方届时持有的公司全部股份：

（1）目标公司如在 2023 年 12 月 31 日前未能完成上市（即目标公司股票在上海、深圳或北京证券交易所首次公开发行并上市交易）。

（2）目标公司完成上市且甲方限售期解禁后 12 个月内，甲方退出无法获取超过年化 8% 投资回报。

(3) 未经投资方同意，目标公司、实际控制人持股平台、实际控制人发生转移目标公司（含其控股子公司）重大资产及其他侵害目标公司权益的行为或事实。

(4) 丙方丧失其目标公司实际控制人地位或目标公司实质性变更主营业务。

(5) 任何原因导致目标公司存在重大的上市障碍且在该等情形发生后的六个月内无法消除或在 2023 年 12 月 31 日前的任何时间，丙方、丁方或目标公司明示放弃目标公司上市安排或工作。

(6) 目标公司被工商主管部门吊销营业执照、责令终止经营、停业整顿或者其主营业务所依赖的政府批文被撤销或失效或期满不被继续批准。

(7) 目标公司、丙方及/或丁方发生其他严重违反投资协议、本协议及不时修订后的该等文件的约定，且在投资方发出书面通知后三十(30)日内未能纠正。

(8) 乙方、丙方未按照修订后“2.1 共同出售权”和“2.2 反稀释”的约定，履行相应义务的。

(9) 乙方、丙方未按修改后“2.3 投资人知情权”的约定，向甲方提供相关公司经营信息、资料等。

各方同意将促成乙方能够顺利实现上市，包括将对乙方上市准备及申请过程尽力予以配合，包括按照中国证券监督管理委员会、全国中小企业股份转让系统有限责任公司及上海/深圳/北京证券交易所届时有有效的上市相关规定对本协议和乙方章程予以必要且合理的补充和修改等。

## 2.1 共同出售权

(1) 如果丙方或丁方（本条简称转让方）有意在目标公司于全国中小企业股份转让系统挂牌或上市（以孰先到者为准）前向任何除甲方或丙方家庭成员外的第三方（以下简称受让方）出售其直接或间接持有的目标公司股份（包括丙方出售丁方股权的情形）达目标公司股份占比的 5.5%，则投资方有权（但无义务）按照受让方提出的项目的价格和条款条件，与转让方一同向受让方转让其持有的目标公司股份（“共同出售权”）。该种情况下，转让方应在股份转让前 30 个工作日书面通知投资方该情况。投资方有权在收到转让通知（该转让通知包括但不限于：其转让意向、其有意转让的股份的数额、价格、转让的条款和付款条款以及受让方的基本情况）后的三十（30）个工作日内，向

转让方递交书面通知，行使其共同出售权，通知中应列明投资方希望向受让方转让的股份数额。

## 2.2 反稀释

（1）除非经投资方事先书面同意，目标公司于全国中小企业股份转让系统挂牌或上市（以孰先到者为准）前任何情况下均不得按照投资前估值（即人名币 5 亿元）（“本轮投后估值”）进行后轮增资与融资或股份转让（包括可转换为公司股份的权利凭证，下称“低价后轮融资”）。

.....

14.3 本协议所称的“上市”指目标公司股票于 2023 年 12 月 31 日前在上海、深圳或北京证券交易所首次公开发行并上市交易。”

2、与海盐智汇湾签署的《投资协议》《投资协议之补充协议》《股权转让协议》《股权转让协议之补充协议》相关特殊权益安排及解除情况

2021 年 3 月 18 日，公司召开 2021 年第三次临时股东大会，同意海盐智汇湾股权投资合伙企业（有限合伙）认缴增加的注册资本 139.8362 万元。同时，海盐智汇湾股权投资合伙企业（有限合伙）受让宇星管理 380,952 股及沈婷 190,476 股，合计 571,428 股股份。

2021年3月，公司及公司发起人股东与海盐智汇湾签署《投资协议》，公司及公司控股股东、实际控制人与海盐智汇湾签署《投资协议之补充协议》，公司及股权转让方与海盐智汇湾签署《股权转让协议》，公司及转让方、实际控制人、控股股东与海盐智汇湾签署《股权转让协议之补充协议》，上述协议约定海盐智汇湾享有投资估值保证权、股份回购权、优先出售权、特殊知情权、优先清算权、反稀释权等，2021年12月6日，海盐智汇湾（甲方）与宇星股份（乙方）、沈家华（丙方一）、李金秀（丙方二）、沈婷（丙方三）、宇星控股（丁方）签署了《投资协议之补充协议（二）》，海盐智汇湾（甲方）、宇星股份（乙方）、宇星管理（丙方一）、沈婷（丙方二）、沈家华（丁方一）、李金秀（丁方二）、宇星控股（戊方）签署了《股权转让协议之补充协议（二）》，对上述条款进行修订或删除，修订后的上述协议的具体内容及指标要求主要如下：

①《投资协议补充协议（二）》：

“.....

## 第一条 投资估值保证

乙方投前估值为57,980万元。本次投资完成后至乙方上市或在全国中小企业股份转让系统挂牌前，非经甲方书面认可，丙方、丁方承诺不得以低于本协议中的乙方投前估值向除甲方以外的法人或自然人转让乙方股权。

## 第二条 回购安排

1、宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司、股权转让方沈婷、股权转让方海盐宇星企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、标的公司控股股东海盐宇星控股有限责任公司、实际控制人沈家华、李金秀确认并保证在甲方投资完成后，若发生下列任一事项：

（1）公司未能在2023年12月31日前获得监管机构关于公司在深圳证券交易所、上海证券交易所或北京证券交易所申请首次公开发行股票（IPO）的受理函或相关受理文件；

（2）公司2023年12月31日前虽获得监管机构关于公司股份在深圳证券交易所、上海证券交易所或北京证券交易所申请首次公开发行股票（IPO）的受理函，但2024年12月31日前未实现在国内A股市场（含北京证券交易所）公开发行（但因监管机构延迟暂缓收取申报材料、募投项目政府供地进度不及预期、政府限电等非企业原因导致的延迟申报除外；尽管存在上述特定原因而导致延迟的情况下，最晚不得晚于2025年12月25日前实现在国内A股市场（含北京证券交易所）公开发行）；

（3）本次IPO申报时或公司首次向全国中小企业股份转让系统提交挂牌申请时所提交的正式申请文件中，2020年实际营业收入或实际净利润低于前次尽调截止日/原协议中公司所提供的数据80%（含）的情形。

（4）目标公司委任的注册会计师无法出具无保留意见的审计报告，致使目标公司不可能上市；

（5）目标公司出现重大诚信问题，包括但不限于目标公司出现甲方不知情的账外现金销售收入、对外违规资金拆借、对外违规担保等损害目标公司利益的显失公平的行为或情形、由于管理层的故意行为而造成的重大的处罚或损失等；

（6）目标公司严重违反本协议的规定或承诺，并且未在投资人发出要求予以补救的书面通知后十个工作日内及时采取补救措施。

（7）宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司、股权转让方沈婷、股权转让方海盐宇星

企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、标的公司实际控制人沈家华、李金秀发生重大违法违规行为导致公司不能上市；

（8）目标公司的有效资产（包括土地、房产或设备等）因行使抵押权被拍卖等原因导致所有权不再由目标公司持有或者存在此种潜在风险，并且在合理时间内（不超过三个月）未能采取有效措施解决由此给公司造成重大影响；

（9）目标公司上市前的任何阶段，目标公司无法保持现有经营管理团队的稳定或业务稳定发展，无法维持现有经营业务的组织架构稳定。

则甲方有权利要求丙方根据本补充协议回购甲方本次投资取得的全部股权或受让甲方出资人在基金中的份额。

2、各方同意将促成乙方能够顺利实现上市，包括将对乙方上市准备及申请过程尽力予以配合，包括按照中国证券监督管理委员会及上海/深圳/北京证券交易所届时有效的上市规则对本协议和乙方章程予以必要且合理的补充和修改等，但若上市未通过，则基于上市目的修订的相关条款应当恢复执行。

### 第三条 权利约定

至交割日，乙方和丙方承诺不存在任何未向甲方披露的股东权利，若违反承诺并造成甲方权益受损，则丙方及丁方承担相应损失。

### 第五条 协议效力

3、本协议自乙方公开发行股票并上市的申请获得中国证监会或交易所受理之日起自动中止执行。但若乙方上市申请中止审核或未获得证监会或交易所审核通过或核准（包括但不限于申请主动撤回、终止审核或不予核准），则自不予核准、终止审核或撤回申请之日起，本协议恢复效力。乙方于深圳证券交易所、上海证券交易所或北京证券交易所首次公开发行股票并成功上市的，本协议自动解除。

#### ②《转让协议补充协议（二）》：

“……

#### 第一条 投资估值保证

乙方投前估值为57,980万元。本次股权转让完成后至乙方上市或在全国中小企业股份转让系统挂牌前，非经甲方书面认可，丙方、丁方承诺不得以低于本协议中的乙方投前估值向除甲方以外的法人或自然人转让乙方股权。

## 第二条 上市承诺

1、宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司、股权转让方沈婷、股权转让方海盐宇星企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、标的公司控股股东海盐宇星控股有限责任公司、实际控制人沈家华、李金秀确认并保证在甲方投资完成后，若发生下列任一事项：

（1）公司未能在2023年12月31日前获得监管机构关于公司在深圳证券交易所、上海证券交易所或北京证券交易所申请首次公开发行股票（IPO）的受理函或相关受理文件；

（2）公司2023年12月31日前虽获得监管机构关于公司股份在深圳证券交易所、上海证券交易所或北京证券交易所申请首次公开发行股票（IPO）的受理函，但2024年12月31日前未实现在国内A股市场（含北京证券交易所）公开发行（但因监管机构延迟暂缓收取申报材料、募投项目政府供地进度不及预期、政府限电等非企业原因导致的延迟申报除外；尽管存在上述特定原因而导致延迟的情况下，最晚不得晚于2025年12月25日前实现在国内A股市场（含北京证券交易所）公开发行）；

（3）本次IPO申报时或公司首次向全国中小企业股份转让系统提交挂牌申请时所提交的正式申请文件中，2020年实际营业收入或实际净利润低于前次尽调截止日/原协议中公司所提供的数据80%（含）的情形；

（4）目标公司委任的注册会计师无法出具无保留意见的审计报告，致使目标公司不可能上市；

（5）目标公司、实际控制人出现重大个人诚信问题，包括但不限于目标公司出现甲方不知情的账外现金销售收入、对外违规资金拆借、对外违规担保等损害目标公司利益的显失公平的行为或情形、由于实际控制人或管理层的故意行为而造成的重大的处罚或损失等；

（6）实际控制人或目标公司严重违反《股权转让协议》及本协议的规定或承诺，并且未在投资人发出要求予以补救的书面通知后十个工作日内及时采取补救措施。

（7）宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司、股权转让方沈婷、股权转让方海盐宇星企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、标的公司实际控制人沈家华、李金秀发生重大违法违规行为导致公司不能上市；

（8）目标公司的有效资产（包括土地、房产或设备等）因行使抵押权被拍卖等原

因导致所有权不再由目标公司持有或者存在此种潜在风险，并且在合理时间（三个月）内未能采取有效措施解决由此给公司造成重大影响；

（9）实际控制人所持有的目标公司股权因被行使质押权等原因而发生所有权转移，目标公司实际控制权发生实质性转移或者存在此种潜在风险；

（10）目标公司上市前的任何阶段，目标公司无法保持现有经营管理团队的稳定或业务稳定发展，无法维持现有经营业务的组织架构稳定。

则投资人有权利要求丙方根据本补充协议回购投资人本次投资取得的全部股权。若因丙方未能及时完成前述回购义务，标的公司控股股东海盐宇星控股有限责任公司、实际控制人沈家华、李金秀对相应的回购义务承担无限连带责任。

#### 第四条 股权回转交易

1、若发生本协议第二条约定的情形，投资方有权要求丙方无条件收购投资方所持有的公司全部股权，丁方对此承担连带责任。

2、回购价款=投资方支付的全部投资总额（即本次增资所支付的全部投资款）+投资方支付的全部投资款按年投资回报率8%计算的投资收益（计算期限自投资方支付完毕全部投资款之日起至丙方或丁方实际支付完毕全部股权收购价款之日）。如果在进行上述股权回购前，公司已向投资方分红和/或丙方或丁方按照本协议作出的现金补偿，则投资方收到的分红款和现金补偿款应在回购价款中扣除，甲方自行承担相应税费。

3、丙方和/或丁方应在在甲方发出书面回购通知之日起10日内启动实质性的回购程序，并应在收到通知后的90天内以现金方式全额支付给甲方。迟延支付的，应按照应付金额的每日万分之三向甲方缴纳滞纳金，同时目标公司应于有关回购价款支付期限届满之日起三十日内通过股东大会决议，进行滚存利润分配，并将应支付给丙方的滚存利润中相当于回购股权价款之金额直接支付给甲方，以偿付回购股权价款。丁方对回购义务承担连带责任。

4、在公司上市前，若发生本协议第二条约定的情形，如丙方和丁方未能按本协议之约定及时、完整的履行回购行为，则甲方有权转让其所持有的全部公司股权，且甲方前述情况下的转让行为不免除丙方和丁方依照本协议及《股权转让协议》应当承担的违约责任。

5、各方同意，如果甲方出现根据本协议要求丙方回购或丁方回购其持有的目标公

司全部股权的情况，丙方和丁方应确保目标公司的董事会和/或股东大会同意该股权回转交易和/或转让交易，在相应的董事会和股东大会上投票同意，并签署一切必需签署的法律文件。

#### 第五条 协议效力

3、本协议自乙方公开发行股票并上市的申请获得中国证监会或交易所受理之日起自动中止执行。但若乙方上市申请中止审核或未获得证监会或交易所审核通过或核准（包括但不限于申请主动撤回、终止审核或不予核准），则自不予核准、终止审核或撤回申请之日起，本协议恢复效力。若乙方在全国中小企业股份转让系统摘牌，则本协议自动解除并触发《转让协议之补充协议》原条款生效。乙方于深圳证券交易所、上海证券交易所或北京证券交易所首次公开发行股票并成功上市的，本协议自动解除。……”

海盐智汇湾及嘉兴君科合计持有公司股份共406.5028万股，合计持股比例为10.293%，实际控制人沈家华、李金秀、沈婷直接及通过宇星控股及宇星管理间接持有公司股份共3,434.8572万股，持股比例为86.9725%。依据对赌协议，海盐智汇湾及嘉兴君科享有触发条件时要求股东回购及向第三方转让的权利，相应条款不会影响沈家华、李金秀、沈婷的实际控制人地位，不会影响公司的控制权稳定；海盐智汇湾及嘉兴君科亦不会在经营决策、公司治理、生产经营、财务状况等方面造成不利影响。

综上，上述修订后的对赌条款或特殊条款对本次挂牌不存在实质性影响。

除上述情况外，股东与公司、公司实际控制人、控股股东及其关联方、公司的其他股东之间均不存在其他未履行完毕或未予披露的对赌或其他利益安排。

公司已经按照《审核问答》的相关规定，对相关特殊权益安排进行清理，公司与投资者之间的特殊权益安排已经修订或解除，并且在特殊权益安排清理过程中，不存在纠纷或损害公司及其他股东利益的情形。公司不会因此而导致公司控制权变化，公司股权清晰，不存在重大权属纠纷或其他严重影响公司持续经营能力的情形。

## 四、 公司股本形成概况

### （一） 历史沿革

#### 1、 海盐螺帽总厂的设立及改制情况

浙江省海盐县海塘五金厂于1979年4月20日开业，经济性质为集体所有制(社办)，

核算形式为独立，生产经营范围为主营螺帽，兼营铁钉。

1983年9月5日，海盐县计划委员会出具盐计建（1983）125号《关于海塘五金厂及城西家俱厂铸件车间更改厂名报告的批复》，同意海塘五金厂更名为“海盐县海盐螺帽厂”。

1984年3月5日，海盐县工商行政管理局根据县会（83）125号文同意将海塘五金厂更名为海盐县海盐螺帽厂。

1987年5月8日，海盐县工商行政管理局同意变更企业名称为海盐县螺帽总厂。

为响应政府号召，激发企业活力，依《中华人民共和国乡村集体所有制企业条例》《农业部关于当前深化乡镇企业改革有关问题的通知》《国有资产评估管理办法施行细则》等规定，海盐螺帽总厂进行改制。

2000年6月30日，海盐县海塘乡清产核资小组出具《清产核资报告》《海盐螺帽总厂清产核资说明》。

2000年9月15日，海盐中联资产评估有限公司出具盐中资评（2000）第303号《资产评估报告书》，截至1999年12月31日，经对海盐螺帽总厂委托评估范围内的资产进行评估，海盐螺帽总厂总资产38,249,788.12元，总负债37,861,420.33元，所有者权益388,367.79元。

2000年9月20日，海塘乡人民政府与宇星螺帽签署《海盐螺帽总厂资产转让协议》（以下简称“《资产转让协议》”），2001年3月15日，海塘乡人民政府对海盐螺帽总厂出具《资产确认书》，确认海盐螺帽厂净资产为38.84万元，同时ISO9002、生产许可证及自营出口权三证作价40万，合计按78.84万元将海盐螺帽总厂所有资产及负债转让给宇星螺帽，宇星螺帽已全额缴纳上述款项。

《资产转让协议》约定：企业转制评估时考虑到相关人员的安置，因此螺帽总厂账面应付职工福利费1,557,466.64元留作安置相关人员的费用，包括厂内退休人员及工办退休职工18人的退休工资、144名土地工安置费用、30名伤残职工的补助及安置费用、在厂职工的养老保险；海盐螺帽总厂是采用整体资产转让，转制后企业的债权债务全部由宇星螺帽承担。宇星螺帽已按照约定向退休职工、伤残职工支付相应的安置费用，为职工支付养老保险，并已一次性支付全部土地补偿安置费。公司已支付了上述全部转让

款，海盐县人民政府西塘桥街道办事处确认已收到相关款项。

2000年11月20日，海盐县乡镇集体企业改革领导小组办公室出具盐乡企改办（2000）第68号《关于同意海盐螺帽总厂转制的批复》（以下简称“《转制批复》”），同意海盐螺帽总厂进行转制，转制后企业名称为海盐宇星螺帽有限责任公司，企业组织形式为有限责任公司，由沈家华、沈华、李金明共同出资组建，注册资本为50万元，原企业所有债权债务均由新企业负责处理。

2003年10月16日，海盐螺帽总厂因企业转制更名，递交了《企业申请注销登记注册书》及《负债清理债权债务证明》，企业的人员安置、设备、物资、债权债务处理由海盐宇星螺帽有限责任公司清理。

2003年10月18日，海盐县西塘镇工业办公室同意上述事项。2003年10月21日，海盐县工商行政管理局西塘工商所同意海盐螺帽总厂注销事项。2003年10月21日，海盐县工商行政管理局核发《企业注销受理通知书》。

2021年11月23日，浙江省海盐经济开发区管理委员会、海盐县人民政府西塘桥街道办事处出具《关于宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司历史产权确认意见的批复》，确认本次改制行为符合当时的国家法律、行政法规、地方性规章及其他规范性文件的规定，改制程序及结果真实、合法、有效，改制程序完备，不存在尚未履行的相关义务，不存在损害国有、集体及企业职工权益的情形，不存在与国有主体、集体主体及企业职工就上述改制事宜发生过纠纷或存在潜在纠纷的情况。改制为有限责任公司后，海盐宇星螺帽有限责任公司设立时的出资全部系自然人股东投入，存续期间不存在任何国有或集体资产出资入股的情形。

2021年12月30日，海盐县人民政府出具了盐政函[2021]205号《海盐县人民政府关于同意相关企业产权界定确认意见的批复》，对相关事宜批复如下：

“一、海盐螺帽总厂集体企业改制为海盐宇星螺帽有限责任公司（后股改为宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司）时经过了主管部门审批，并履行了评估、清产核资等法定必要程序，改制行为符合当时法律法规等有关规定，不存在尚未履行的相关义务，不存在损害国有、集体及企业职工权益的情形，不存在与国有主体、集体主体及企业职工就上述改制事宜发生过纠纷的情况，真实、合法、有效；

二、海盐宇星螺帽有限责任公司设立时出资全部系自然人股东投入，不存在国有或

集体资产出资入股情形。”

## 2、 宇星螺帽设立以来股本形成及变化情况

### (1) 2001年3月，公司前身宇星螺帽设立，注册资本为50万元

2000年12月7日，海盐宇星螺帽有限责任公司股东签署公司章程。

2000年12月14日，海盐县工商行政管理局出具（海盐）名称预核窗字[2000]第072号《企业名称预先核准通知书》，预先核准企业名称：海盐宇星螺帽有限责任公司。

2001年2月18日，宇星螺帽召开股东会，决议通过选举沈家华为执行董事，沈华为监事，同时聘任沈家华为经理。

2001年3月10日，海盐中联会计师事务所出具盐中会师一验（2001）443号《验资报告》，截至2001年3月6日止，宇星螺帽已收到股东沈家华、沈华、李金明投入的人民币50万元，出资方式为货币。

2001年3月21日，经海盐县工商局同意，宇星螺帽设立并取得了海盐县工商行政管理局下发的注册号为3304241001478的企业法人营业执照，住所为海塘乡场前集镇，法定代表人沈家华，注册资本50.00万元，公司类型为有限责任公司，经营范围为：螺帽、螺栓、机螺丝、紧固件的制造、加工。

宇星螺帽成立时的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
李金明	5.0000	10.0000	货币
沈华	5.0000	10.0000	货币
沈家华	40.0000	80.0000	货币
合计	50.0000	100.0000	/

宇星螺帽设立时的实际股东为沈家华及李金秀，沈华作为沈家华弟弟系代沈家华持股，李金明作为李金秀弟弟系代李金秀持股，原因系沈家华及李金秀在宇星螺帽设立时认为，公司法规定的“有限责任公司应由二个以上五十个以下股东共同出资设立”系指成立有限公司需要至少三位无父母、配偶、子女关系的股东共同持股，故沈家华及李金秀委托各自亲属代其持有各自出资并作为工商登记的名义股东。委托持股期间，沈华、李金明所持股东权利实际分别由沈家华、李金秀行使，相关股权权益、义务亦分别由沈家华及李金秀享有、承担。宇星螺帽设立时股东实际持股情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
李金秀	5.0000	10.0000	货币

沈家华	45.0000	90.0000	货币
合计	50.0000	100.0000	/

上述股权代持情况已于 2019 年 1 月 17 日解除，详见本节之“（5）2019 年 1 月，宇星螺帽第一次股权转让暨股权代持还原”。

## （2）2003 年 4 月，宇星螺帽第一次增资，注册资本变更至 209.52 万元

2002 年 5 月 28 日，宇星螺帽召开股东会，依据股东会决议，由全体股东商议决定进行股利分配：减去提留后可分配红利为 987,472.58 元，股东沈家华（持股 80%）应得红利为 789,978.06 元，股东沈华（持股 10%）应得红利为 98,747.26 元，股东李金明（持股 10%）应得红利为 98,747.26 元。扣除各股东个人所得税合计 197,494.52 元，应分净红利为 789,978.06 元。

本次分红的实际对象为沈家华、李金秀二人，其中：沈华所获分红的实际所有人为沈家华，李金明所获分红的实际所有人为李金秀。

2003 年 3 月 21 日，宇星螺帽召开股东会，同意分配红利 1,994,111.38 元，股东沈家华（持股 80%）应得红利为 1,595,289.10 元，股东沈华（持股 10%）应得红利为 199,411.14 元，股东李金明（持股 10%）应得红利为 199,411.14 元，扣除各股东个人所得税合计 398,822.28 元，应分净红利为 1,595,289.10 元。

本次分红的实际对象为沈家华、李金秀二人，其中：沈华所获分红的实际所有人为沈家华，李金明所获分红的实际所有人为李金秀。沈家华、李金秀将税后红利向公司增资，合计增资 1,595,200.00 元。

2003 年 3 月 31 日，海盐中联会计师事务所出具盐中会师二验（2003）第 564 号《验资报告》，截至 2003 年 3 月 31 日止，宇星螺帽已将应付股利人民币 1,595,200.00 元转增注册资本。截至 2003 年 3 月 31 日止，累计注册资本实收金额为 2,095,200.00 元。

2003 年 4 月 1 日，海盐县工商行政管理局核准本次变更事项。

本次增资完成后，宇星螺帽股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
李金明	20.9520	10.0000	货币、应付股利转增股本
沈华	20.9520	10.0000	货币、应付股利转增股本
沈家华	167.6160	80.0000	货币、应付股利转增股本
合计	209.5200	100.0000	/

本次沈华增资的 15.952 万元的实际出资人及股权实际持有人为沈家华，李金明增

资的 15.952 万元的实际出资人及股权实际持有人为李金秀。本次增资完成后，宇星螺帽的实际股东及其持股情况为：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
李金秀	20.9520	10.0000	货币、应付股利转增股本
沈家华	188.5680	90.0000	货币、应付股利转增股本
合计	<b>209.5200</b>	<b>100.0000</b>	/

### （3）2006 年 3 月，宇星螺帽第二次增资，注册资本变更至 510.00 万元

2006 年 2 月 20 日，宇星螺帽召开股东会，同意增加注册资本 300.48 万元，其中沈家华以货币增资 240.384 万元，沈华以货币增资 30.048 万元，李金明以货币增资 30.048 万元。

2006 年 2 月 20 日，宇星螺帽召开股东会，分配红利 2,506,000 元，股东沈家华（持股 80%）应得红利为 2,004,800.00 元，股东沈华（持股 10%）应得红利为 250,600.00 元，股东李金明（持股 10%）应得红利为 250,600.00 元。扣除各股东个人所得税合计 501,200.00 元，应分净红利为 2,004,800.00 元。

本次分红的实际分红对象为沈家华、李金秀二人，其中：沈华所获分红的实际所有人为沈家华，李金明所获分红的实际所有人为李金秀。沈家华、李金秀将税后红利向公司增资，合计增资 2,004,800 元。

2006 年 3 月 6 日，海盐中联兴会计师事务所出具盐中会师二验（2006）223 号《验资报告》，截至 2006 年 3 月 2 日止，宇星螺帽已收到人民币 3,004,800.00 元，其中货币 1,000,000.00 元，应付利润人民币 2,004,800.00 元已转增资本。截至 2006 年 3 月 2 日，变更后的累计注册资本为 510 万元。

2006 年 3 月 14 日，海盐县工商行政管理局核准本次变更事项。

本次增资完成后，宇星螺帽股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
李金明	51.0000	10.0000	货币、应付股利转增股本
沈华	51.0000	10.0000	货币、应付股利转增股本
沈家华	408.0000	80.0000	货币、应付股利转增股本
合计	<b>510.0000</b>	<b>100.0000</b>	/

本次沈华增资的 30.048 万元的实际出资人及股权实际持有人为沈家华，李金明增资的 30.048 万元的实际出资人及股权实际持有人为李金秀。本次增资完成后，宇星螺帽的实际股东及其持股情况为：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
李金秀	51.0000	10.0000	货币、应付股利转增股本
沈家华	459.0000	90.0000	货币、应付股利转增股本
合计	<b>510.0000</b>	<b>100.0000</b>	/

#### （4）2008年12月，宇星螺帽第三次增资，注册资本变更至810万元

2008年12月18日，宇星螺帽召开股东会，决定增加注册资本至810万元，共增加注册资本300万元，各股东按照原持股比例进行增资。其中沈家华以货币增资240万元、沈华以货币增资30万元、李金明以货币增资30万元。

2008年12月24日，海盐中联兴会计师事务所出具盐中会师二验（2008）第393号《验资报告》，截至2008年12月23日止，宇星螺帽已收到人民币300万元，均以货币出资。截至2008年12月23日止，变更后的累计注册资本为810万元。

2008年12月25日，海盐县工商行政管理局核准本次变更事项。

本次增资完成后，宇星螺帽股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
李金明	81.0000	10.0000	货币、应付股利转增股本
沈华	81.0000	10.0000	货币、应付股利转增股本
沈家华	648.0000	80.0000	货币、应付股利转增股本
合计	<b>810.0000</b>	<b>100.0000</b>	/

本次沈华增资的30万元的实际出资人及股权实际持有人为沈家华，李金明增资的30万元的实际出资人及股权实际持有人为李金秀。本次增资完成后，宇星螺帽的实际股东及其持股情况为：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
李金秀	81.0000	10.0000	货币、应付股利转增股本
沈家华	729.0000	90.0000	货币、应付股利转增股本
合计	<b>810.0000</b>	<b>100.0000</b>	/

#### （5）2019年1月，宇星螺帽第一次股权转让暨股权代持还原

2019年1月5日，宇星螺帽召开股东会，同意沈家华将拥有的70%股权（出资额567万元）以567万元对价转让给海盐宇星控股有限责任公司；同意沈华将拥有的10%股权（出资额81万元）转让给沈家华；同意李金明将拥有的10%股权（出资额81万元）转让给李金秀。本次沈华向沈家华、李金明向李金秀的股权转让为无偿转让。同日，转让各方分别签署了《股权转让协议》，约定本次股权转让事项及转让价款。

本次股权转让，系实际控制人调整持股方式的同时，为明晰公司股权归属，规范公

司股权结构，对公司自设立时形成的股权代持进行清理。沈家华与沈华、李金秀与李金明分别于 2019 年 1 月 5 日签署了《解除委托持股协议》，沈家华与沈华、李金秀与李金明就此解除委托持股关系，并由沈家华、李金秀直接持有宇星螺帽的股权。本次股权转让完成后，沈家华与沈华、李金秀与李金明之间关于宇星螺帽股权的代持关系全部解除，并且就上述股权代持及代持解除事宜，沈家华、沈华、李金秀、李金明之间均不存在任何争议、纠纷或潜在争议、纠纷，也不会提出任何与该等委托持股事宜相关的违约、侵权、不当得利或任何其他请求。

2019 年 1 月 17 日，海盐县市场监督管理局核准本次变更事项。

本次股权转让后，宇星螺帽的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
宇星控股	567.0000	70.0000	货币、应付股利转增股本
沈家华	162.0000	20.0000	货币、应付股利转增股本
李金秀	81.0000	10.0000	货币、应付股利转增股本
合计	<b>810.0000</b>	<b>100.0000</b>	/

#### （6）2019 年 1 月，宇星螺帽第二次股权转让

2019 年 1 月 18 日，公司召开股东会，同意沈家华将拥有本公司 15% 的股权（出资额 121.5 万元）以 121.5 万元的价格转让给宇星管理，并于同日完成转让协议签署。

2019 年 1 月 18 日，海盐县市场监督管理局核准本次变更事项。

本次股权转让后，宇星螺帽的股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
宇星控股	567.0000	70.0000	货币、应付股利转增股本
宇星管理	121.5000	15.0000	货币、应付股利转增股本
沈家华	40.5000	5.0000	货币、应付股利转增股本
李金秀	81.0000	10.0000	货币、应付股利转增股本
合计	<b>810.0000</b>	<b>100.0000</b>	——

#### （7）2019 年 8 月，宇星螺帽第三次股权转让

2019 年 8 月 15 日，宇星螺帽召开股东会，同意李金秀将拥有的 8% 股权（出资额 64.8 万元）转让给沈婷。本次转让为无偿转让，并于同日完成转让协议签署。

2019 年 8 月 26 日，海盐县市场监督管理局核准本次变更事项。

本次股权转让后，宇星螺帽股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
宇星控股	567.0000	70.0000	货币、应付股利转增股本

宇星管理	121.5000	15.0000	货币、应付股利转增股本
沈婷	64.8000	8.0000	货币、应付股利转增股本
沈家华	40.5000	5.0000	货币、应付股利转增股本
李金秀	16.2000	2.0000	货币、应付股利转增股本
<b>合计</b>	<b>810.0000</b>	<b>100.0000</b>	/

#### (8) 2019年9月，宇星螺帽第四次股权转让

2019年9月20日，宇星螺帽召开股东会，分配红利32,186,946.39元，并由公司代扣代缴所得税。分配方案如下：

序号	股东名称	出资比例（%）	本次利润分配税前金额（元）
1	宇星控股	70.0000	22,530,862.47
2	宇星管理	15.0000	4,828,041.96
3	沈婷	8.0000	2,574,955.71
4	沈家华	5.0000	1,609,347.32
5	李金秀	2.0000	643,738.93
<b>合计</b>		<b>100.0000</b>	<b>32,186,946.39</b>

2019年9月25日，宇星螺帽召开股东会，同意沈家华将拥有公司1.5%的股权（出资额12.15万元）转让给沈华；同意沈家华将拥有公司1.5%的股权（出资额12.15万元）转让给沈黎明。本次转让为无偿转让。

2019年9月27日，海盐县市场监督管理局核准本次变更事项。

本次股权转让后，宇星螺帽股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
宇星控股	567.0000	70.0000	货币、应付股利转增股本
宇星管理	121.5000	15.0000	货币、应付股利转增股本
沈婷	64.8000	8.0000	货币、应付股利转增股本
沈家华	16.2000	2.0000	货币、应付股利转增股本
李金秀	16.2000	2.0000	货币、应付股利转增股本
沈华	12.1500	1.5000	货币、应付股利转增股本
沈黎明	12.1500	1.5000	货币、应付股利转增股本
<b>合计</b>	<b>810.0000</b>	<b>100.0000</b>	/

#### (9) 2020年1月，整体变更为股份公司

2019年9月30日，公司召开股东会，同意公司类型变更为股份有限公司，并同意以“宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司”作为股份公司的名称，同意公司本次以整体变更方式进行股份制改造，并以2019年9月30日为股份制改造的审计基准日及评估基准日，委托中汇会计师事务所（特殊普通合伙）为本次改制审计机构，委托天源资产评估有限公司为本次改制评估机构。

2019年12月6日，公司召开股东会，通过如下决议：（1）根据中汇会计师事务

所（特殊普通合伙）2019年12月6日出具的中汇会审[2019]5159号《审计报告》，截至审计基准日2019年9月30日，公司净资产为181,440,857.22元；（2）根据天源资产评估有限公司于2019年12月6日出具的天源评报字[2019]第0536号《资产评估报告》，截至评估基准日2019年9月30日，公司净资产评估值为249,690,616.65元；（3）以变更基准日2019年9月30日公司经审计的账面净资产值折股整体变更为股份公司。变更后股份公司的股份总数为3,000万股人民币普通股，每股面值为人民币1元，注册资本额为人民币3,000万元。净资产超过注册资本的部分151,440,857.22元计入股份公司的资本公积。公司各股东按其对公司的持股比例持有股份公司股份。

2019年12月6日，各发起人签署《关于整体变更设立宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司的发起人协议书》。

2019年12月6日，天源资产评估有限公司出具天源评报字[2019]第0536号《资产评估报告》，截至2019年9月30日，公司净资产评估值为24,969.06万元。

2019年12月6日，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具中汇会审[2019]5159号《审计报告》，截至审计基准日2019年9月30日，公司净资产为181,440,857.22元。

2019年12月21日，中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具中汇会验[2019]5273号《验资报告》，截至2019年9月30日，股份公司（筹）已收到全体股东拥有的宇星螺帽截至2019年9月30日止经审计的净资产人民币181,440,857.22元，根据宇星螺帽的折股方案，将收到的净资产按6.0480:1的折股比例折合股份总数3,000万元，每股面值1元，总计股本人民币叁千万元，超过折股部分的净资产151,440,857.22元计入股份公司（筹）资本公积。

2019年12月22日，宇星股份召开创立大会暨第一次股东大会，全体发起人出席了会议，同意股份公司的筹办情况，同意设立股份公司，并选举产生了股份公司第一届董事会董事、第一届监事会股东代表监事。同日，公司第一届董事会第一次会议选举产生了董事长并聘任了总经理，公司第一届监事会第一次会议选举产生了监事会主席。

2020年1月2日，嘉兴市市场监督管理局核发变更后的《营业执照》。

整体变更为股份公司后，公司股权结构如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
宇星控股	2,100.0000	70.0000	净资产折股
宇星管理	450.0000	15.0000	净资产折股

沈婷	240.0000	8.0000	净资产折股
沈家华	60.0000	2.0000	净资产折股
李金秀	60.0000	2.0000	净资产折股
沈华	45.0000	1.5000	净资产折股
沈黎明	45.0000	1.5000	净资产折股
<b>合计</b>	<b>3,000.0000</b>	<b>100.0000</b>	/

**(10) 2020年12月，宇星股份第一次增资，注册资本变更至3,174.6032万元**

2020年11月27日，宇星股份召开2020年第二次临时股东大会，同意公司注册资本增加至3,174.6032万元。嘉兴君科股权投资合伙企业（有限合伙）以总额人民币2,750万元认购公司新发行的1,746,032股股份，人民币174.6032万元作为注册资本投入，余下人民币2,575.3968万元作为资本公积金投入公司。

2020年12月10日，嘉兴市市场监督管理局核准本次变更事项。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

股东名称	股份（万股）	持股比例（%）	出资方式
宇星控股	2,100.0000	66.1500	净资产折股
宇星管理	450.0000	14.1700	净资产折股
沈婷	240.0000	7.5600	净资产折股
嘉兴君科	174.6032	5.5000	货币
沈家华	60.0000	1.8900	净资产折股
李金秀	60.0000	1.8900	净资产折股
沈华	45.0000	1.4200	净资产折股
沈黎明	45.0000	1.4200	净资产折股
<b>合计</b>	<b>3,174.6032</b>	<b>100.00</b>	/

**(11) 2021年3月，宇星股份资本公积转增股本，注册资本变更至3,809.5238万元**

2021年2月24日，宇星股份召开2021年第二次临时股东大会，同意公司以资本公积向全体股东每10股转增2股，即合计转增634.9206万股，转增后股本增加至3,809.5238万股。

2021年3月4日，嘉兴市市场监督管理局核准本次变更事项。

本次增资完成后，公司股权结构如下：

股东名称	股份（万股）	持股比例（%）	出资方式
宇星控股	2,520.0000	66.1500	净资产折股、资本公积
宇星管理	540.0000	14.1700	净资产折股、资本公积
沈婷	288.0000	7.5600	净资产折股、资本公积
嘉兴君科	209.5238	5.5000	货币、资本公积
沈家华	72.0000	1.8900	净资产折股、资本公积

李金秀	72.0000	1.8900	净资产折股、资本公积
沈华	54.0000	1.4200	净资产折股、资本公积
沈黎明	54.0000	1.4200	净资产折股、资本公积
合计	<b>3,809.5238</b>	<b>100.0000</b>	/

**(12) 2021 年 4 月，宇星股份第一次股权转让暨第二次增资，注册资本变更至 3,949.3600 万元**

2021 年 3 月 18 日，公司召开 2021 年第三次临时股东大会，同意海盐智汇湾股权投资合伙企业（有限合伙）受让宇星管理 380,952 股及沈婷 190,476 股，合计 571,428 股股份，并认缴增加的注册资本 139.8362 万元。

同日，上述转让各方分别签署了《股权转让协议》，约定了本次股权转让事项，并约定海盐智汇湾受让宇星管理 380,952 股的对价为 5,798,089.44 元，受让沈婷 190,476 股的对价为 2,899,044.72 元。

2021 年 4 月 12 日，嘉兴市市场监督管理局核发公司最新《营业执照》。

本次股权转让及增资完成后，公司的股权结构如下：

股东名称	股份（万股）	持股比例（%）	出资方式
宇星控股	2,520.0000	63.8080	净资产折股、资本公积
宇星管理	501.9048	12.7090	净资产折股、资本公积
沈婷	268.9524	6.8100	净资产折股、资本公积
嘉兴君科	209.5238	5.3050	货币、资本公积
海盐智汇湾	196.9790	4.9880	货币、净资产折股、资本公积
沈家华	72.0000	1.8230	净资产折股、资本公积
李金秀	72.0000	1.8230	净资产折股、资本公积
沈华	54.0000	1.3670	净资产折股、资本公积
沈黎明	54.0000	1.3670	净资产折股、资本公积
合计	<b>3,949.3600</b>	<b>100.0000</b>	/

本次变更完成后，公司股权未再发生变化。

## （二） 批复文件

√适用 □不适用

序号	日期	具体情况	变更类型	是否有批复文件	批复文件/是否已规范
1	2000 年 11 月 20 日	海盐螺帽总厂转制成海盐宇星螺帽有限责任公司	集体企业改制	是	盐乡企改办（2000）第 68 号《关于同意海盐螺帽总厂转制的批复》、《关于宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司历史产权确认意见的批复》、盐政函[2021]205 号《海盐县人民政府关

					于同意相关企业产权界定确认意见的批复》
--	--	--	--	--	---------------------

### （三） 股权激励情况：

√适用 □不适用

#### 1、股权激励政策的目的是和具体内容

公司股权激励的目的是对公司的核心骨干进行激励，激励对象由公司董事长沈家华指定。标的股票来源系公司董事长沈家华持有的份额。

2019年9月25日，宇星螺帽召开股东会，同意沈家华将其拥有的公司1.5%的股权（出资额12.15万元）转让给沈华；同意沈家华将其拥有的公司1.5%的股权（出资额12.15万元）转让给沈黎明。本次股权转让为无偿转让。

#### 2、股权激励的会计处理及对当期及未来公司业绩的影响情况

本次股权激励系授予后立即可行权的以权益结算的股份支付，公司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；2019年共确认股份支付金额1,140.54万元，不会对公司未来业绩产生影响。

### （四） 区域股权市场挂牌情况

□适用 √不适用

### （五） 非货币资产出资情况

□适用 √不适用

### （六） 其他情况

事项	是或否
公司历史沿革中是否存在出资瑕疵	否
公司历史沿革中是否存在代持	是
公司是否存在最近36个月内未经法定机关核准，擅自公开或者变相公开发行过证券	否
公司是否存在分立、合并事项	是

具体情况说明：

√适用 □不适用

#### 1、公司设立时存在代持事项，具体情况如下：

宇星螺帽设立时的实际股东为沈家华及李金秀，沈华作为沈家华弟弟系代沈家华持股，李金明作为李金秀弟弟系代李金秀持股，原因系沈家华及李金秀在宇星螺帽设立时认为，公司法规定的“有限责任公司应由二个以上五十个以下股东共同出资设立”系指

成立有限公司需要至少三位无父母、配偶、子女关系的股东共同持股，故沈家华及李金秀委托各自亲属代其持有各自出资并作为工商登记的名义股东。委托持股期间，沈华、李金明所持股东权利实际分别由沈家华、李金秀行使，相关股权权益、义务亦分别由沈家华及李金秀享有、承担。宇星螺帽设立时股东实际持股情况如下：

股东名称	出资额（万元）	出资比例（%）	出资方式
李金秀	5.0000	10.0000	货币
沈家华	45.0000	90.0000	货币
合计	50.0000	100.0000	/

沈家华与沈华、李金秀与李金明分别于 2019 年 1 月 5 日签署了《解除委托持股协议》，沈家华与沈华、李金秀与李金明解除委托持股关系，分别由沈家华、李金秀直接持有宇星螺帽的股权。上述股权转让变更登记完成后，沈家华与沈华、李金秀与李金明之间关于宇星螺帽股权的代持关系全部解除，并且就上述股权代持及代持解除事宜，沈家华、沈华、李金秀、李金明之间均不存在任何争议、纠纷或潜在争议、纠纷，亦不会提出任何与该等委托持股事宜相关的违约、侵权、不当得利或任何其他请求。

除上述已解除的代持关系外，公司不存在其他代持情形。

**2、公司自设立以来无分立行为，存在吸收合并全资子公司海盐东星，具体情况如下：**

2021 年 1 月 23 日，公司召开 2021 年第一次临时股东大会，审议通过《关于宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司吸收合并全资子公司海盐东星标准件有限责任公司的议案》，由公司吸收合并海盐东星，宇星股份存续，海盐东星解散并办理注销手续，合并后，原公司及海盐东星的资产、债务由宇星股份承继，海盐东星的所有职工全部并入合并后存续的宇星股份，继续履行原劳动合同规定的权利和义务，但劳动合同主体要依法进行变更。原东星的职工继续履行原劳动合同。

2021 年 1 月 23 日，海盐东星形成股东决定，同意本次吸收合并事项。

2021 年 1 月 24 日，宇星股份与海盐东星签署了《公司合并协议》。

2021 年 4 月 19 日，国家税务总局海盐县税务局出具了海盐开税税企清[2021]1185 号《清税证明》。

2021 年 4 月 25 日，宇星股份与海盐东星签署了《公司合并协议补充协议》。

2021 年 4 月 27 日，宇星股份与海盐东星将本次吸收合并事项在《嘉兴日报》上进

行公告。

2021年6月22日，宇星股份召开2020年年度股东大会，审议通过了《关于确认吸收合并子公司海盐东星标准件有限责任公司补充事项的议案》。

2021年7月14日，经海盐县市场监督管理局核准，海盐东星予以注销。

## 五、 公司董事、监事、高级管理人员

序号	姓名	职务	任期开始时间	任期结束时间	国家或地区	境外居留权	性别	出生年月	学历	职称
1	沈家华	董事长	2019年12月22日	2022年12月21日	中国	无	男	1958年12月	高中	-
2	袁铭	董事、总经理	2019年12月22日	2022年12月21日	中国	无	男	1983年4月	本科	-
3	沈华	董事、副总经理	2019年12月22日	2022年12月21日	中国	无	男	1962年8月	高中	-
4	沈黎明	董事	2019年12月22日	2022年12月21日	中国	无	男	1967年2月	高中	-
5	黄飞	董事	2020年11月27日	2022年12月21日	中国	无	男	1983年10月	大专	-
6	蔡翔	董事	2020年11月27日	2022年12月21日	中国	无	男	1972年10月	本科	高级会计师
7	郑成福	独立董事	2020年11月27日	2022年12月21日	中国	无	男	1981年11月	硕士研究生	-
8	陈华锋	独立董事	2020年11月27日	2022年12月21日	中国	无	男	1976年5月	本科	-
9	孟晓俊	独立董事	2020年11月27日	2022年12月21日	中国	无	女	1964年1月	硕士研究生	教授
10	张钟琴	监事会主席（职工代表监事）	2019年12月22日	2022年12月21日	中国	无	女	1983年11月	大专	-
11	蒋亚琴	监事	2019年12月22日	2022年12月21日	中国	无	女	1973年2月	大专	-
12	张建兵	监事	2020年12月7日	2022年12月21日	中国	无	男	1973年2月	初中	-
13	张虓虎	董事会秘书、副总经理、财务负责人	2020年11月21日	2022年12月21日	中国	无	男	1992年7月	本科	-

续：

序号	姓名	职业经历
1	沈家华	1975年7月至1985年3月，担任海塘乡电影队放映员；1985年3月至1987年5月，担任海盐螺帽总厂二分厂销售科长；1987年5月至2000年1月，担任海盐螺帽总厂厂长；2000年1月至2019年12月，担任宇星螺帽执行董事、总经理；2019年12月至今，担任宇星股份董事长。
2	袁铭	2008年9月至2019年12月，担任宇星螺帽总经办副总经理；2019年12月至今，担任宇星股份董事、总经理。
3	沈华	1986年3月至2000年12月，担任海盐螺帽总厂副总经理；2000年12月至2019年12月，担任宇星螺帽监事；2019年12月至今，担任宇星股份董事、副总经理。

4	沈黎明	1985年7月至2000年5月，担任海盐海塘供销社五金部经理；2000年5月至2019年12月，担任宇星螺帽销售部经理；2019年12月至今，担任宇星股份董事、销售部经理。
5	黄飞	2006年7月至2007年6月，担任上海集海海运有限责任公司海务 GMDSS；2007年9月至2008年12月，担任中海海运集团海务三副；2008年12月至2011年3月，担任浙江汇鑫海运有限责任公司海务二副；2011年6月至2020年1月，担任海盐金星纸箱厂总经理；2020年1月至今，担任宇星股份安管部经理；2020年11月至今，担任宇星股份董事。
6	蔡翔	1994年9月至2010年4月，历任嘉兴市国家税务局科员、办公室副主任；2010年4月至2016年1月，历任浙江隆聚餐饮集团股份有限公司董事、财务总监、执行总裁；2016年2月至今，担任上海斐君投资管理中心（有限合伙）董事总经理；2020年12月至今，担任宇星股份董事。
7	郑成福	2003年3月至2009年11月，历任杭州西湖离合器有限公司科员、办公室主任；2009年12月至2020年2月，历任浙江铁流离合器股份有限公司办公室主任、证券事务代表、董事会秘书；2020年3月至今，担任浙江汇隆新材料股份有限公司董事会秘书、副总经理；2020年11月至今，担任宇星股份独立董事。
8	陈华锋	1999年8月至2003年3月，担任辽宁中和律师事务所律师；2003年4月至2005年7月，担任北京市君泽君律师事务所上海分所律师；2005年8月至今，担任北京京都（上海）律师事务所律师、合伙人；2020年11月至今，担任宇星股份独立董事。
9	孟晓俊	1986年7月至2019年2月，历任杭州电子科技大学工业经济系讲师、工商管理系/会计系副教授、会计系教授和副院长；2019年2月退休。2020年11月至今，担任宇星股份独立董事。
10	张钟琴	2006年3月至2019年12月，历任宇星螺帽综合办公室科员、管理部经理、人事行政部经理；2019年12月至今，担任宇星股份监事会主席（职工代表监事）、人事行政部经理。
11	蒋亚琴	1994年11月至2000年12月，任海盐螺帽总厂销售部科员；2001年1月至2019年12月，历任宇星螺帽出口部科员、出口部经理；2019年12月至今，担任宇星股份有限公司监事、出口部经理。
12	张建兵	2002年8月至2019年12月，历任宇星螺帽车间操作工、车间主任；2019年12月至2020年11月，担任宇星股份车间主任；2020年12月至今，担任宇星股份监事、车间主任。
13	张虓虎	2014年9月至2018年4月，担任天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计业务部审计员；2018年5月至2020年11月，担任浙江友邦集成吊顶股份有限公司证券事务代表；2020年11月至今，担任宇星股份董事会秘书、副总经理、财务负责人。

## 六、 重大资产重组情况

□适用 √不适用

## 七、 最近两年及一期的主要会计数据和财务指标简表

项目	2021年8月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
资产总计（万元）	41,878.08	37,699.06	29,335.63
股东权益合计（万元）	33,048.30	28,348.43	20,763.85
归属于申请挂牌公司的股东权益合计（万元）	33,048.30	28,348.43	20,537.74
每股净资产（元）	8.37	8.93	6.92
归属于申请挂牌公司股东的每股净资产（元）	8.37	8.93	6.85
资产负债率（母公司）	21.25%	24.73%	28.83%
流动比率（倍）	3.38	2.82	2.25
速动比率（倍）	1.81	1.84	1.37
项目	2021年1月—8月	2020年度	2019年度
营业收入（万元）	28,627.52	40,755.00	40,361.32
净利润（万元）	2,571.56	5,430.77	3,555.51
归属于申请挂牌公司股东的净利润（万元）	2,571.56	5,426.48	3,527.44
扣除非经常性损益后的净利润（万元）	2,580.37	4,825.83	5,149.38
归属于申请挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（万元）	2,580.37	4,821.54	5,121.24
毛利率	18.24%	22.78%	23.54%
加权净资产收益率	8.30%	23.17%	17.35%
加权平均净资产收益率（扣除非经常性损益）	8.33%	20.87%	25.67%
基本每股收益（元/股）	0.66	1.50	0.98
稀释每股收益（元/股）	0.66	1.50	0.98
应收账款周转率（次）	2.67	4.20	4.96
存货周转率（次）	2.02	3.76	4.04
经营活动产生的现金流量净额（万元）	-2,567.82	3,761.51	1,347.20
每股经营活动产生的现金流量净额（元/股）	-0.65	1.18	0.45

### 注：计算公式

- 1、流动比率=流动资产/流动负债
- 2、速动比率=（流动资产-存货）/流动负债
- 3、资产负债率=总负债/总资产×100%
- 4、应收账款周转率=营业收入/期初期末平均应收账款余额
- 5、存货周转率=营业成本/期初期末存货平均余额
- 6、每股净资产=当期净资产/期末股本数（或实收资本额）
- 7、每股经营活动的现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总额
- 8、净资产收益率的计算公式及计算过程如下：

$$\text{加权平均净资产收益率} = \text{P0} / (\text{E0} + \text{NP} \div 2 + \text{Ei} \times \text{Mi} \div \text{M0} - \text{Ej} \times \text{Mj} \div \text{M0} \pm \text{Ek} \times \text{Mk} \div \text{M0})$$

其中：P0 分别对应于归属于公司普通股股东的净利润、扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润；NP 为归属于公司普通股股东的净利润；E0 为归属于公司普通股股东的期初净资产；Ei 为报告期发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产；Ej 为报告期回购或现金

分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产；M0 为报告期月份数；Mi 为新增净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少净资产下一月份起至报告期期末的月份数；Ek 为因其他交易或事项引起的净资产增减变动；Mk 为发生其他净资产增减变动下一月份起至报告期期末的月份数。

9、每股收益的计算公式及计算过程如下：

$$\text{基本每股收益} = \frac{P0}{S}; S = S0 + S1 + Si \times Mi - M0 - Sj \times Mj - M0 - Sk$$

其中：P0 为归属于公司普通股股东的净利润或扣除非经常性损益后归属于普通股股东的净利润；S 为发行在外的普通股加权平均数；S0 为期初股份总数；S1 为报告期因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数；Si 为报告期因发行新股或债转股等增加股份数；Sj 为报告期因回购等减少股份数；Sk 为报告期缩股数；M0 为报告期月份数；Mi 为增加股份下一月份起至报告期期末的月份数；Mj 为减少股份下一月份起至报告期期末的月份数。

## 八、公司债券发行及偿还情况

适用 不适用

## 九、与本次挂牌有关的机构

### （一）主办券商

机构名称	安信证券
法定代表人	黄炎勋
住所	深圳市福田区金田路 4018 号安联大厦 35 层、28 层 A02 单元
联系电话	021-35082763
传真	021-35082966
项目负责人	王耀
项目组成员	王耀、袁旭睿、任开来、王文杰、俞资融、宋鹏飞

### （二）律师事务所

机构名称	上海市锦天城律师事务所
律师事务所负责人	顾功耘
住所	上海市浦东新区银城中路 501 号上海中心大厦 9/11/12 楼
联系电话	021-20511000
传真	021-20511999
经办律师	李波、李青、杨镕滢

### （三）会计师事务所

机构名称	中汇会计师事务所（特殊普通合伙）
执行事务合伙人	余强
住所	杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 幢 601 室
联系电话	0571-88879888
传真	0571-88879000-9888
经办注册会计师	孔令江、李岩

### （四）资产评估机构

适用 不适用

机构名称	天源资产评估有限公司
法定代表人	钱幽燕
住所	浙江省杭州市江干区新业路 8 号华联时代大厦 A 座 1202 室
联系电话	0571-88879777
传真	0571-88879992-9992
经办注册评估师	叶冰影、周晨、王丰波

**（五） 证券登记结算机构**

机构名称	中国证券登记结算有限责任公司北京分公司
负责人	周宁
住所	北京市西城区金融大街 26 号金阳大厦 5 层
联系电话	4008058058
传真	010-50939716

**（六） 证券交易场所**

机构名称	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
法定代表人	徐明
住所	北京市西城区金融大街丁 26 号金阳大厦
联系电话	010-63889512
传真	010-63889514

**（七） 做市商**

适用 不适用

## 第二节 公司业务

### 一、 主要业务及产品

#### （一） 主营业务

主营业务-紧固件制造	螺帽系列产品的研发、生产及销售
------------	-----------------

公司螺帽分为商品紧固件以及特种行业件。商品紧固件为公司直接根据行业标准生产的紧固件产品，可在市场上直接流通，无特殊要求，通常可被用于多种领域。特种行业件为公司根据下游客户的行业要求、安装要求等特殊需求，在行业标准的基础上，对抗拉据力、抗扭矩力、表面材料处理等进行特殊处理，专门用于特定下游的紧固件产品。根据最终产品的运用领域，公司特种行业件系列产品主要包括车用螺帽、工程机械螺帽以及风电用螺帽等。其中，车用螺帽主要运用于汽车轮毂、底盘、车桥等部位，工程机械主要用于工程履带等部位，风电行业主要用于地锚、塔筒、叶片等部位。

公司自成立以来，主营业务未发生重大变化。

#### （二） 主要产品或服务

公司主要产品为螺帽系列产品，广泛应用于汽车工业、工程机械行业以及风电产业等。螺帽是一种具有紧固效果的内螺纹紧固件，被用来与外螺纹紧固件相结合。根据材质的不同，螺帽分为碳钢、不锈钢、塑钢等不同类型；根据产品标准的不同，螺帽分为非标、国标、美制、英制、德标等。

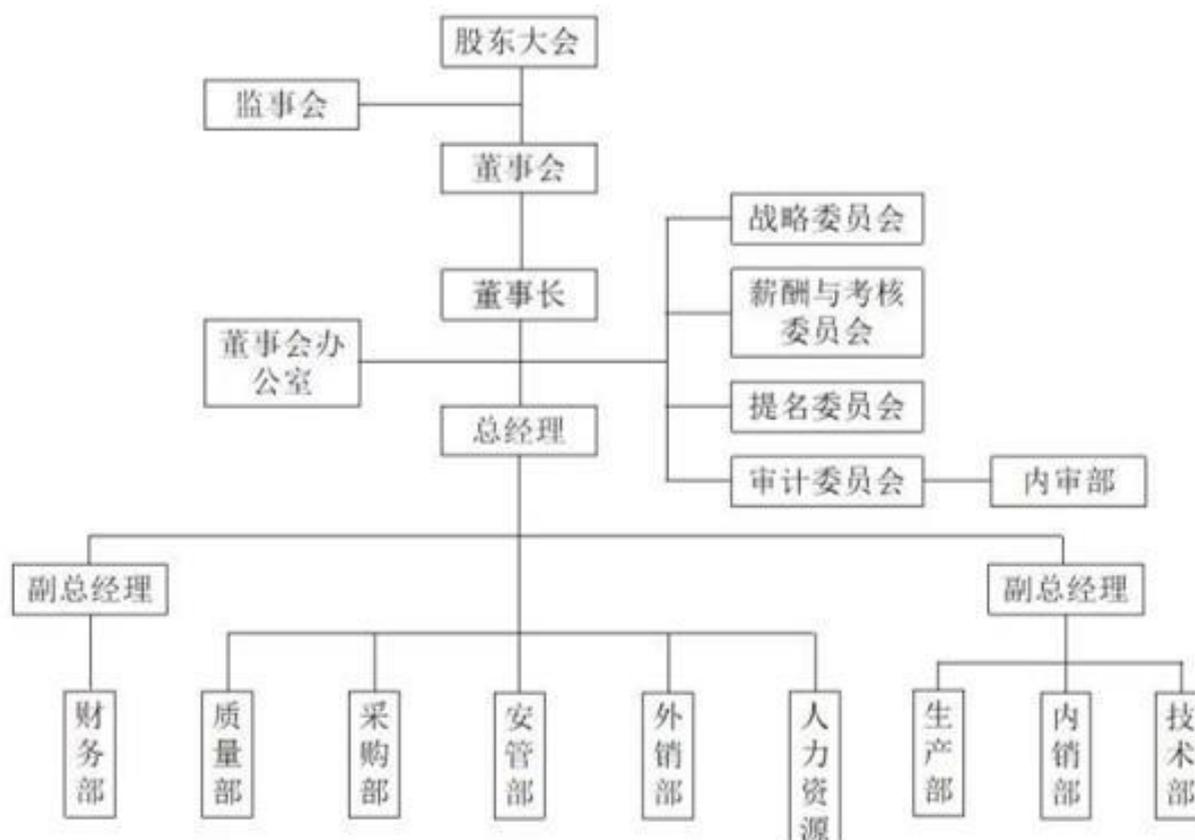
公司深耕螺帽行业，具备多元化的螺帽生产能力。公司主要螺帽产品介绍如下：

主要产品举例	产品图片	下游运用领域	产品介绍
<b>商品紧固件</b>			
法兰螺帽		一般机械、家电装配、光伏、公路等	法兰螺帽系列产品系商品通用紧固件。公司按照 ISO、DIN、GB 等行业统一标准直接进行生产。产品可直接被运用于一般机械、家电装配、光伏、公路等多个行业。
尼龙锁紧螺帽		一般机械、家电装配、光伏、公路等	尼龙锁紧螺帽系列产品系商品通用紧固件。公司按照 ISO、DIN、GB 等行业统一标准直接进行生产。产品可直接被运用于一般机械、家电装配、光伏、公路等多个行业。

六角螺帽		一般机械、家电装配、光伏、公路等	六角螺帽系列产品系商品通用紧固件。公司按照 ISO、DIN、GB 等行业统一标准直接进行生产。产品可直接被运用于一般机械、家电装配、光伏、公路等多个行业。
<b>特种行业件</b>			
车轮螺帽		商用车	车轮螺帽主要被应用于商用车轮毂部位。通常来说，车轮螺帽产品需要满足扭矩系数在 0.08-0.14 之间，性能等级 $\geq 10$ 级，抗拉强度 $\geq 1,070\text{mpa}$ 等要求。此外产品对表面防腐、产品性能一致性，根据主机厂需求，具有不同的定制化要求。
履带螺帽		工程机械	履带螺帽主要被应用于工程机械履带部位。通常来说，履带螺帽产品需要满足扭矩系数在 0.11-0.18 之间，性能等级 12 级，抗拉强度 $\geq 1,200\text{mpa}$ 等要求。此外产品对产品强度以及抗冲击性能，根据主机厂需求，具有不同的定制化要求。
风电螺帽		风电	风电螺帽主要被应用于风力发电机上的地锚、塔筒和叶片部位。通常来说，风电螺帽需要满足扭矩系数在 0.11-0.18 之间，性能等级 $\geq 10$ 级，抗拉强度 $\geq 1,060\text{mpa}$ 等要求。此外产品对产品强度、抗冲击性能、抗高压性能，根据主机厂需求，具有不同的定制化要求。

## 二、 内部组织结构及业务流程

### （一） 内部组织结构



公司根据《公司法》、《公司章程》及公司实际情况设立公司组织结构。公司设董事会、监事会和股东大会三大组织机构以及战略、薪酬与考核、提名及审计四大委员会。公司设立总经理一名，总经理下设立二名副总经理。公司分别设置财务部、质量部、采购部、人力资源部、安管部、外销部、生产部、内销部以及技术部，相关部门的主要职能如下：

#### 1、财务部

参与公司战略规划及年度经营计划的制定；组织公司财务预算、决算；组织公司成本核算；负责财务监督与管理工作；组织公司财务分析工作；合理安排资金运用，保证满足经营活动资金需求等。

#### 2、质量部

负责 ISO9001、CE 认证等管理体系的建立和完善；组织实施内审、外审工作；负责组织公司全面品质管理工作；协助公司制定并执行公司经营管理的决策；分析质量检验数据，提供质量管理决策依据等。

### 3、采购部

负责采购部管理工作；负责建立采购、仓储等相关制度；负责采购过程中供应商管理；负责采购过程中采购合同管理；负责根据计划生产编制月/周采购计划等。

### 4、人力资源部

负责部门内部工作管理及目标计划的拟订与落实；负责完善人力资源管理体系；负责监督、指导下属的工作；负责部分人力资源管理的具体工作；负责行政对外相关工作；行政办公 OA 系统（钉钉）的日常管理维护工作；协助管理环保工作等。

### 5、安管部

负责贯彻执行国家和上级有关安全生产的方针、政策、法律、法规、规程和标准；对工作现场进行安全检查，及时发现各种不安全因素，督促整改，消除事故隐患；负责对事故进行统计、分析及整改；负责安全管理的具体工作；负责安全管理的具体工作等。

### 6、外销部

制定营销战略规划，为重大营销决策提供建议和信息支持；负责市场开发、市场推广、产品销售、客户服务等工作；负责销售部内部的组织管理；负责业务洽谈、合同签订、订单出运等销售流程；参与公司国内外展会及客户的售后服务等。

### 7、生产部

负责均衡组织生产能力，协同各有关部门做好生产过程的组织工作（即样品生产过程、订单确定过程、生产服务过程、基本生产过程）；配合有关部门，加强劳动力调配，保证设备的正常运转；负责安全生产、文明生产、环境管理、现场安全管理工作，确保安全、生产活动顺利运行；负责生产物料、在制品及成品管理；部门行政事务管理等。

### 8、内销部

制定营销战略规划，为重大营销决策提供建议和信息支持；负责市场开发，市场推广，销售客户服务等工作；负责销售部内部的组织管理工作；参与公司国内展会及客户的售后服务；负责业务洽谈、合同签订、订单出运等销售流程；

### 9、技术部

负责部门行政事务管理；协助销售部门完成汽车、风电、工程机械等技术要求较高重点客户的产品开发、客户服务等工作；负责公司新产品规划；负责公司新产品研发管理；负责技术资料管理及知识产权管理；负责技术指导与支持；负责模具和配件图纸管理和二次返修利用管理；负责监督生产设备和辅助设备的管理工作等。

## （二） 主要业务流程

### 1、 流程图

公司的主要业务流程包括采购流程、生产流程以及销售流程，各个流程的详细环节如下：

#### （1） 采购流程



公司主要执行“以产定购”的采购模式，即在维持一定的安全库存基础上，根据生产计划以及公司现有存货情况采购原材料以便减少存货资金占用，提高周转效率。为规范运作并提高物料采购效率，公司设计并执行了如下采购流程：

（1）供方调查。采购部依据产品技术要求及计划需求量寻求备选供方。公司挑选备选供方时主要考虑供方的技术质量能力、生产能力、价格、交期、服务以及供方的环境管理情况等方面。采购部对基本符合要求的备选供方进行调查。备选供方在经过产品批准、质量管理体系评估以及跨部门评估后进入公司合格供方表；

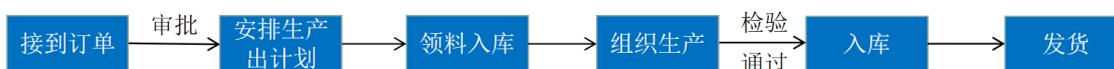
（2）制定采购计划。采购部依据生产需求、库存状况、销售预测及采购周期和成本等各方面因素确定采购计划；

（3）采购实施。采购部门依据“采购计划”或“采购通知单”在“合格供方表”中确定供方。临时采购计划由需求部门直接提出。当在特殊情况下，公司需要在“合格供方表”范围以外实施采购时，应提出特别申请，经技术质量人员同意，总经理批准后实施采购，特别采购一般仅允许一批。采购部向供方传递采购订单，实施采购；

（4）供应商交货。采购部在采购产品到货后，对产品规格和数量进行检查，对检测通过的产品进行验收入库。公司管理层及采购部门依据采购计划的监控情况对未来采购计划进行修改，确保计划能够实施；

(5) 开票付款。公司根据合同约定条款，在付款日支付货款。

## (2) 生产流程



公司主要执行“以销定产”的生产模式，根据客户的采购订单制定生产计划，同时额外生产部分库存产品以及时响应客户的临时采购需求。采用这种生产模式，公司既可以降低库存、加快存货周转速度、提升资金利用效率，同时也有利于抓住更多的市场机会，提升销售收入。

公司生产流程如下：

- (1) 接到订单：公司接到订单后，由公司管理层进行审批。
- (2) 安排生产计划：生产部门根据设备情况以及人员情况安排生产计划决定生产用量。
- (3) 领料入库：生产部门制作领料单据并向仓库申请领料。
- (4) 组织生产：领料后生产部门根据研发部门指导调整机械参数组织生产，生产过程中将记录机器的生产效率，并及时监控产品质量。
- (5) 入库及发货：生产完工后，完工产品需抽取样品进行检测，检测通过后方可入库，并根据订单约定发货。

## (3) 销售流程



公司完整的销售流程一般如下：

- (1) 客户询价：与客户初步沟通之后，深刻理解客户对产品的具体需求，包括产品要求、产品数量、产品价格等；
- (2) 发送报价单：根据最近的市场价格及以往的销售经验测算预估产品生产成本，在考虑合理的利润率之后向客户报价；
- (3) 签订订单：公司与客户就产品具体技术指标、产品数量、交货期以及产品单价达成一致后，签订订单；
- (4) 组织生产：公司收到订单后，生产部根据技术部指导，开始组织生产；

（5） 验收入库及发货：质量检验部门根据订单标准将符合要求的产品验收入库，在订单约定日发出；

（6） 开票回款：公司财务人员负责开具发票，业务员负责督促销售款项的收回。

## 2、外协或外包情况

√适用 □不适用

序号	外协（或外包）厂商名称	外协（或外包）厂商与公司、股东、董监高关联关系	外协（或外包）定价机制	外协（或外包）成本及其占同类业务环节成本比重						对外协（或外包）的质量控制措施	是否对外协（或外包）厂商存在依赖
				2021年1月—8月（万元）	占当年同类业务成本比重	2020年度（万元）	占当年同类业务成本比重	2019年度（万元）	占当年同类业务成本比重		
1	嘉兴恒瑞金属科技股份有限公司	无	市场定价	701.27	3.00%	833.01	2.65%	280.00	0.91%	按照验收标准进行验收	否
2	嘉兴兴欣环保科技股份有限公司	无	市场定价	198.64	0.85%	219.74	0.70%	296.39	-0.96%	按照验收标准进行验收	否
3	科腾环保科技（嘉兴）股份有限公司	无	市场定价	157.18	0.67%	160.43	0.51%	-	-	按照验收标准进行验收	否
4	宁波市明意金属表面处理有限公司	无	市场定价	121.91	0.52%	119.18	0.38%	237.96	0.77%	按照验收标准进行验收	否
5	嘉兴光明科技股份有限公司	无	市场定价	115.52	0.49%	10.95	0.03%	-	-	按照验收标准进行验收	否
6	海盐盛丰热处理有限公司	无	市场定价	108.48	0.46%	162.71	0.52%	163.72	0.53%	按照验收标准进行验收	否
7	平湖市新创五金科技有限公司	无	市场定价	103.08	0.44%	131.51	0.42%	205.83	0.67%	按照验收标准进行验收	否
8	嘉兴市中法金属表面处理有限公司	无	市场定价	79.55	0.34%	296.71	0.94%	482.23	1.56%	按照验收标准进行验收	否
9	海盐赛航热处理	无	市场定价	50.11	0.21%	185.97	0.59%	105.89	0.34%	按照验收标准	否

序号	外协（或外包）厂商名称	外协（或外包）厂商与公司、股东、董监高关联关系	外协（或外包）定价机制	外协（或外包）成本及其占同类业务环节成本比重						对外协（或外包）的质量控制措施	是否对外协（或外包）厂商存在依赖
				2021年1月—8月（万元）	占当年同类业务成本比重	2020年度（万元）	占当年同类业务成本比重	2019年度（万元）	占当年同类业务成本比重		
	理厂（普通合伙）									准进行验收	
10	浙商中拓集团（浙江）新材料科技有限公司	无	市场定价	3.85	0.02%	195.55	0.62%	-	-	按照验收标准进行验收	否
11	其他	见下方注释	市场定价	422.94	1.81%	719.60	2.31%	906.81	2.99%	按照验收标准进行验收	否
合计	-	-	-	<b>2,062.53</b>	<b>8.81%</b>	<b>3,035.36</b>	<b>9.67%</b>	<b>2,678.83</b>	<b>8.73%</b>	-	-

(1) 报告期内各期公司前五大外协厂商详细情况如下：

单位：万元

序号	外协厂商名称	加工工序	外协成本	占主营业务成本比重	成立日期	开始合作时间
2021年1-8月						
1	嘉兴恒瑞金属科技股份有限公司	表面处理	701.27	3.00%	2014年9月30日	2019年7月
2	嘉兴兴欣环保科技股份有限公司注	表面处理	198.64	0.85%	2005年8月18日	2009年3月
3	科腾环保科技（嘉兴）股份有限公司	表面处理	157.18	0.67%	2013年9月16日	2020年4月
4	宁波市明意金属表面处理有限公司	表面处理	121.91	0.52%	2004年5月25日	2010年9月
5	嘉兴光明科技股份有限公司	金属加工	115.52	0.49%	1998年12月25日	2020年12月
2020年度						
1	嘉兴恒瑞金属科技股份有限公司	表面处理	833.01	2.65%	2014年9月30日	2019年7月

2	嘉兴市中法金属表面处理有限公司	表面处理	296.71	0.94%	2005年12月19日	2012年7月
3	嘉兴兴欣环保科技股份有限公司注	表面处理	219.74	0.70%	2005年8月18日	2009年3月
4	浙商中拓集团（浙江）新材料科技有限公司	金属加工	195.55	0.62%	2017年9月22日	2020年6月
5	海盐赛航热处理厂（普通合伙）	表面处理	185.97	0.59%	2005年11月7日	2014年6月
2019年度						
1	嘉兴市中法金属表面处理有限公司	表面处理	482.23	1.56%	2005年12月19日	2012年7月
2	嘉兴兴欣标准件热处理有限公司注	表面处理	296.39	0.96%	2005年8月18日	2009年3月
3	嘉兴恒瑞金属科技股份有限公司	表面处理	280.00	0.91%	2014年9月30日	2019年7月
4	宁波市明意金属表面处理有限公司	表面处理	237.96	0.77%	2004年5月25日	2010年9月
5	平湖市新创五金科技有限公司	表面处理	205.83	0.67%	2001年12月7日	2018年2月

注：2020年6月23日，嘉兴兴欣标准件热处理有限公司名称变更为嘉兴兴欣环保科技股份有限公司。

报告期各期，公司外协成本分别为 2,678.83 万元、3,035.36 万元及 2,062.53 万元，占主营业务成本的比例分别为 8.73%、9.67% 及 8.81%，前五大外协供应商采购占总外协成本的比例分别为 56.08%、57.03% 及 62.76%，公司的主要外协供应商成立日期至首次合作日期均超过一年，不存在成立后不久即成为外协生产商的情形。

## （2）外协厂商的资质情况

公司的主要外协加工流程包括表面处理（包括镀锌、热处理等工艺流程）及金属加工（包括拉丝等工艺流程）。其中本公司主要镀锌外协供应商均具有排污许可证等相关资质；主要热处理外协供应商已经取得环境影响评价批复；金属加工不属于高危险、重污染行业，生产过程不涉及高危险、重污染的工序和环节，且生产无须取得特殊的业务资质证书。

## （3）外协厂商与公司、实际控制人、董事、监事、高级管理人员及其他关联方的关联关系情况

海盐友信标准件厂法人祝学萍系本公司董事沈黎明配偶之姐妹，系本公司关联方。本公司与海盐友信标准件厂交易定价方式参考

市场价格进行定价。2020年，海盐友信标准件厂向公司提供螺帽加工服务，交易额共计10.69万元，占同类业务环节比0.03%，其余年度均无交易。

海盐龙希贸易有限公司（原名海盐龙希紧固件有限公司）系宇星股份董事沈黎明及其配偶祝跃群各持股50%共同控制，祝跃群任经理、执行董事的公司。本公司与海盐龙希贸易有限公司交易定价方式参考市场价格进行定价。公司2019年向其采购螺帽加工服务15.49万元，占同类业务环节0.05%，2020年度向其采购螺帽加工服务8.61万元，占同类业务环节0.03%。其余年度无交易。

除此以外，本公司未与其他关联方采购外协服务。

（4）与外协厂商的定价机制公允性，是否存在外协厂商、供应商为公司分摊成本、承担费用的情形。

公司主要参考行业以及市场的相关收费标准，综合考虑外协供应商的资质、工作量、产品交期、工艺复杂程度、加工质量、专业要求等因素与供应商确定外协加工价格。公司所采购的外协加工价格与市场价格相比，均不存在明显差异，不存在外协厂商、供应商为公司分摊成本、承担费用的情形。

（5）外协厂商的选取标准及管理制度、外协产品的质量控制措施

根据《采购管理规范》，公司参考对外协供应商的业务资质、技术质量能力、生产能力、价格、交期和服务等方面服务质量等要素开展考察，安排对产品的试用，并执行跨部门评价，将各方面均符合要求的供应商确认为备选供应商。在具有外协服务需求时，在备选供应商清单中选取能满足产品需求的外协供应商并根据询价结果确定最终供应商。

公司对外协加工过程进行严格的规范管理，公司通过定期现场审核和临时现场审核相结合的方式对其进行监督审核，对外协加工产品的技术进行确认和指导，对加工进度进行监督检查、考核，对外协完工产品的质量进行验收，以保证外协业务质量。

（6）外协在公司整个业务中所处环节和所占地位重要性、合同中关于权利义务的约定及实际履行情况。

公司出于环保、性价比等因素考虑，通常针对表面处理及部分低附加值的五金加工、机加工等工序，委托外部厂商协助生产。公司将待加工半成品交付给外协厂商，外协厂商根据公司提出的加工要求、技术参数等对产品进行加工，完成后交付公司。公司按相关

行业标准或国际规范标准及技术要求对其检查、验收，产品质量责任由外协供应商承担。公司委托外协厂商所实施的表面处理、机加工等工序属于技术含量较低、可替代性较强，非公司产品核心工序。

与外协供应商通过签订《产品加工合同》约定双方的权利义务，包括价格、交期、质量标准，验收标准、违约责任、费用负担等。公司在实际履行过程中严格遵守合同条款，在报告期间，未与外协供应商发生诉讼或其他重大纠纷。

### 3、其他披露事项

适用 不适用

### 三、与业务相关的关键资源要素

#### （一）主要技术

√适用 □不适用

序号	技术名称	技术特色	技术来源	技术应用情况	是否实现规模化生产
1	无酸环保除锈技术	公司采用新型物理（抛丸）除锈技术代替原来的化学（盐酸）除锈技术，杜绝因酸洗引起的产品氢脆质量问题，同时避免酸洗除锈造成的环境污染，彻底消除废水、废酸、废泥、废气等污染，降低企业除锈成本。该技术在国内外整个紧固件行业做了很好的减污增效的带头作用。	自主创新	紧固件螺帽生产	是
2	高强度表面处理技术	针对碳钢材质紧固件表面处理技术中存在的淬火后生锈、变形、开裂、镀锌层不匀等技术问题，公司采用先淬火，低温介质中冷却的特殊处理工艺，保证产品淬火均匀性克服淬火后生锈、避免大规格碳钢材质紧固件产生淬火软点。技术水平达到国内领先地位。	自主创新	紧固件螺帽生产	是
3	螺纹精度控制技术	针对国内常见的螺纹攻牙多采用立式攻牙机，垂直攻螺纹，导致需要先夹具对螺帽进行定位、再攻螺纹，螺纹精度无法控制且生产效率低的问题，螺纹精度控制技术通过国内首次实现了集螺帽坯料自动排列、连续性推送并攻牙、自动落料为一体的自动化，突破国内现有技术中螺帽攻牙机的稳定性较低、定位不精准的技术难题。该技术已获得国家发明专利。	自主创新	紧固件螺帽生产	是
4	冷镦一次成型技术	针对国内螺帽生产多采用冷镦成凸缘胚料，再经车床加工，生产过程中需要对螺帽进行转存摆放及多次固定，操作工序繁琐，且极易产生加工误差的问题，冷镦一次成型技术通过将前冲成型模、缓冲弹簧、调节座、内孔成型冲模、内孔成型冲模套、成型冲模垫、顶针、弹簧、螺钉创新组合设计，能够使螺帽在冷镦成凸缘胚料的过程中，直接冷镦出合适的异形面，免去了车床再加工的麻烦，极大提高了生产效率，对国内紧固件冷镦技能水平的提高具有较大的影响力。	自主创新	紧固件螺帽生产	是
5	自动筛选检测技术	随着汽车紧固件“零缺陷”要求的逐步推进，主机厂对汽车紧固件的品质要求保持在 60~90PPm 水平，该指标非常严苛。传统企业按照非常严格的水平进行人工挑选，一般仅可控制	自主创新	紧固件螺帽生产	是

		在 150~200PPm 水平。公司自主研发的全过程全自动涡流检测筛选机或各类传感器,可对零部件的缺陷和裂纹增加探伤功能自动甄别,达到“零缺陷”的目标管理。			
6	热锻自动化技术	该技术代替传统的人工生产方式,大大提高生产效率和产品质量,实现热锻产品全自动化生产目标。	自主创新	紧固件螺帽生产	是
7	履带螺帽生产技术	该技术针对工程机械专用的履带螺帽代替传统的热锻成型,设计开发出专用的技术和设备,实现大批量产业化,提高产品质量和生产效率,降低成本。	自主创新	紧固件螺帽生产	是
8	轮毂螺帽铆接技术	该技术代替传统的冲床半自动铆接方式,通过自动化轮毂螺帽的铆接技术,提高生产效率和产品质量。	自主创新	紧固件螺帽生产	是

其他事项披露

适用 不适用

## (二) 主要无形资产

### 1、 专利

公司正在申请的专利情况:

适用 不适用

序号	专利申请号	专利名称	类型	公开(公告)日	状态	备注
1	2021107045412	一种热锻后螺母接料装置	发明	2021年6月24日	等待实审提案	
2	2021107045431	一种锁紧母帽用攻丝装置	发明	2021年6月24日	等待实审提案	
3	2020105799726	一种螺母冷镦攻牙一体装置	发明	2020年6月23日	等待实审提案	
4	2020105804048	一种焊接螺母表面清洗流水线	发明	2020年6月23日	等待实审提案	
5	2020105804052	一种螺母防松垫圈加工自动化设备	发明	2020年6月23日	等待实审提案	
6	201910139503X	一种高强度螺母的无水冷镦装置	发明	2019年2月26日	等待实审提案	
7	2019101395152	一种下料攻牙一体装置	发明	2019年2月26日	等待实审提案	
8	2019101395167	一种自动热镦装置	发明	2019年2月26日	等待实审提案	
9	2018108648330	一种超声波螺母清洗装置	发明	2018年8月1日	等待实审提案	

序号	专利申请号	专利名称	类型	公开（公告）日	状态	备注
10	2018108648754	一种垫圈一体型防盗盖形螺帽	发明	2018年8月1日	等待实审提案	
11	2017103917020	一种螺母自动筛选包装机	发明	2017年5月27日	等待实审提案	
12	201710377421X	一种螺帽清洗装置	发明	2017年5月25日	等待实审提案	
13	2017103774243	一种防松螺母	发明	2017年5月25日	等待实审提案	
14	2017103775161	一种防盗型螺帽	发明	2017年5月25日	等待实审提案	
15	2017103775208	一种螺母上料装置	发明	2017年5月25日	等待实审提案	
16	2016111996157	一种螺母自动输送机构	发明	2016年12月22日	等待实审提案	

公司已取得的专利情况：

适用 不适用

序号	专利号	专利名称	类型	授权日	申请人	所有权人	取得方式	备注
1	2020211848674	一种自调位抗震螺母	实用新型	2021年5月28日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
2	2020211851925	一种螺母防松垫圈加工自动化设备	实用新型	2021年2月26日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
3	2020211852415	一种压字打点一体机	实用新型	2021年4月2日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
4	202021185267X	一种防松螺母的丝锥	实用新型	2021年4月2日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
5	2020211853028	一种螺母冷镦攻牙一体装置	实用新型	2021年2月26日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
6	2020211855428	一种建筑钢筋连接直管螺母	实用新型	2021年6月1日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
7	2020211855875	一种螺母自动上料打标机	实用新型	2021年4月2日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
8	2020211865843	一种焊接螺母表面清洗流水线	实用新型	2021年2月26日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
9	2020211866174	一种十二角防松防	实用新型	2021年6月1日	宇星股份	宇星股份	原始取得	

		盗螺母						
10	2020211866193	一种线材抛丸装置	实用新型	2021年4月2日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
11	2020211866422	一种摩擦系数稳定剂浸涂装置	实用新型	2021年4月2日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
12	2019202373654	一种高强度的无水冷镦装置	实用新型	2019年11月29日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
13	201920237413X	一种自动热镦装置	实用新型	2019年12月10日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
14	2019202374197	一种冷镦机的冷却装置	实用新型	2019年11月29日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
15	2019202374233	一种自动下料装置	实用新型	2019年12月10日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
16	2019202374337	一种上料夹料一体装置	实用新型	2020年1月21日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
17	2019202374553	一种自动攻牙装置	实用新型	2019年11月29日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
18	2019202375024	一种改良型攻牙丝锥	实用新型	2019年11月29日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
19	2016111982436	一种高稳定性螺母攻牙机	发明	2018年7月6日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
20	2016111989628	一种扭矩检测筛分攻牙机	发明	2018年12月7日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
21	2015102894145	一种打点机	发明	2017年7月11日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
22	2014102452126	螺母自动包装机	发明	2015年9月16日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
23	2018212281565	一种超声波螺母清洗装置	实用新型	2019年4月9日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
24	2018212284879	一种垫圈一体型螺帽	实用新型	2019年4月9日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
25	201821229129X	一种螺母清洗装置	实用新型	2019年4月9日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
26	2018212304035	一种螺母用烘干装置	实用新型	2019年4月9日	宇星股份	宇星股份	原始取得	

27	2018212324876	一种垫圈一体型防盗盖形螺帽	实用新型	2019年6月7日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
28	2018212329920	一种防盗螺母	实用新型	2019年6月7日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
29	201720613991X	一种螺母自动筛选包装机	实用新型	2018年1月2日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
30	2017205907211	一种防盗型螺帽	实用新型	2018年1月2日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
31	2017205907226	一种防松螺母	实用新型	2018年1月2日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
32	2017205907673	一种螺母上料装置	实用新型	2018年1月2日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
33	2017205907796	一种连接紧固的防松螺母	实用新型	2018年1月2日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
34	2017205914380	一种组合式螺母	实用新型	2018年1月2日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
35	201720598770X	一种螺帽清洗装置	实用新型	2018年2月13日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
36	2016106799017	一种船舶艉轴液压螺母的安装装置	发明	2018年10月23日	宇星股份	宇星股份	继受取得	
37	2015103755366	一种多工位自动抛光机的执行工位	发明	2018年1月23日	宇星股份	宇星股份	继受取得	
38	2015203583596	一种防滑螺母	实用新型	2015年10月28日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
39	2015203584014	一种卡珠式防滑螺母	实用新型	2015年10月28日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
40	2015203585144	一种打点机上的蓄能装置	实用新型	2015年11月11日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
41	2015203618735	一种打点机	实用新型	2015年10月28日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
42	2015203621329	一种可携带打点机构	实用新型	2015年11月11日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
43	2015203623108	一种附挡环卡珠式防滑螺母	实用新型	2015年10月28日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
44	2015203630474	一种稳固防松螺母	实用新型	2015年11月11日	宇星股份	宇星股份	原始取得	

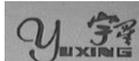
				日				
45	2014202924279	用于螺母包装的自动封包装置	实用新型	2014年9月24日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
46	2014202930462	便于螺母除油的油分离器	实用新型	2014年9月24日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
47	2014202930477	一种用于螺母包装的称料装置	实用新型	2014年9月24日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
48	2014202935324	一种螺母除油清洗除屑防锈上油一体机	实用新型	2014年10月1日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
49	201420294849X	用于螺母除屑的振动除屑机	实用新型	2014年10月22日	宇星股份	宇星股份	原始取得	
50	2014202954452	螺母清洗机	实用新型	2014年9月24日	宇星股份	宇星股份	原始取得	

## 2、著作权

适用 不适用

## 3、商标权

适用 不适用

序号	商标图形	商标名称	注册号	核定使用类别	有效期	取得方式	使用情况	备注
1		宇星	50992171	第6类	2021-07-07至2031-07-06	原始取得	正常使用	
2		宇星	580895	第6类	2012-01-30至2032-01-29	受让取得	正常使用	受让自海盐螺帽总厂

## 4、域名

适用 不适用

序号	域名	首页网址	网站备案/许可证号	审核通过时间	备注
1	yuxingnuts.com	yuxingnuts.com	浙ICP备11029774号-1	2020年4月2日	

## 5、土地使用权

适用 不适用

序号	土地权证	性质	使用人	面积(平方米)	位置	取得时间-终止日期	取得方式	是否抵押	用途	备注
1	浙(2021)	工业	宇星	6,424.0	海盐县西塘	2021.3.1	受让	是	工业	

序号	土地权证	性质	使用人	面积(平米)	位置	取得时间-终止日期	取得方式	是否抵押	用途	备注
	海盐县不动产权第0008204号	用地	股份	0	桥街道翁金公路西塘桥段398号	4至2069.09.15	取得		用地	
2	浙(2021)海盐县不动产权第0027626号	工业用地	宇星股份	68,179.80	海盐县西塘桥街道翁金公路西塘桥段398号	2021.8.26至2057.05.07	受让取得	否	工业用地	
3	浙(2020)海盐县不动产权第0005138号	城镇住宅用地	宇星股份	15.73	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢502室	2020.3.24至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
4	浙(2020)海盐县不动产权第0005139号	城镇住宅用地	宇星股份	15.73	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢503室	2020.3.24至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
5	浙(2020)海盐县不动产权第0005140号	城镇住宅用地	宇星股份	15.73	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢203室	2020.3.24至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
6	浙(2020)海盐县不动产权第0005141号	城镇住宅用地	宇星股份	15.73	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢103室	2020.3.24至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
7	浙(2020)海盐县不动产权第0005142号	城镇住宅用地	宇星股份	15.50	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢104室	2020.3.24至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
8	浙(2020)海盐县不动产权第0005143号	城镇住宅用地	宇星股份	15.73	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢402室	2020.3.24至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
9	浙(2020)海盐县不动产权第0005144号	城镇住宅用地	宇星股份	15.50	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢304室	2020.3.24至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
10	浙(2020)海盐县不动产权第0005145号	城镇住宅用地	宇星股份	14.54	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓	2020.3.24至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	

序号	土地权证	性质	使用人	面积(平米)	位置	取得时间-终止日期	取得方式	是否抵押	用途	备注
	号				2幢201室					
11	浙(2020)海盐县不动产权第0005146号	城镇住宅用地	宇星股份	15.73	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢102室	2020.3.24至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
12	浙(2020)海盐县不动产权第0005147号	城镇住宅用地	宇星股份	15.50	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢204室	2020.3.24至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
13	浙(2020)海盐县不动产权第0005148号	城镇住宅用地	宇星股份	14.54	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢401室	2020.3.24至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
14	浙(2020)海盐县不动产权第0005149号	城镇住宅用地	宇星股份	15.50	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢504室	2020.3.24至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
15	浙(2020)海盐县不动产权第0005150号	城镇住宅用地	宇星股份	15.73	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢202室	2020.3.24至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
16	浙(2020)海盐县不动产权第0005151号	城镇住宅用地	宇星股份	14.54	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢301室	2020.3.24至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
17	浙(2020)海盐县不动产权第0005152号	城镇住宅用地	宇星股份	15.50	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢404室	2020.3.24至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
18	浙(2020)海盐县不动产权第0005153号	城镇住宅用地	宇星股份	15.73	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢403室	2020.3.24至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
19	浙(2020)海盐县不动产权第0005154号	城镇住宅用地	宇星股份	15.73	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢302室	2020.3.24至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
20	浙(2020)	城镇	宇星	15.73	海盐县西塘	2020.3.2	受让	否	员工	

序号	土地权证	性质	使用人	面积 (平米)	位置	取得时间-终止日期	取得方式	是否抵押	用途	备注
	海盐县不动产权第0005155号	住宅用地	股份		桥街道海港大道1383号创业公寓2幢303室	4至2081.07.04	取得		宿舍	
21	浙(2020)海盐县不动产权第0005156号	城镇住宅用地	宇星股份	14.54	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢101室	2020.3.24至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
22	浙(2020)海盐县不动产权第0005157号	城镇住宅用地	宇星股份	12.13	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓11幢401室	2020.3.24至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
23	浙(2020)海盐县不动产权第0005158号	城镇住宅用地	宇星股份	12.13	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓11幢501室	2020.3.24至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
24	浙(2020)海盐县不动产权第0005268号	城镇住宅用地	宇星股份	11.95	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓11幢406室	2020.3.25至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
25	浙(2020)海盐县不动产权第0005270号	城镇住宅用地	宇星股份	10.87	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓11幢405室	2020.3.25至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
26	浙(2020)海盐县不动产权第0005272号	城镇住宅用地	宇星股份	10.87	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓11幢305室	2020.3.25至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
27	浙(2020)海盐县不动产权第0005275号	城镇住宅用地	宇星股份	11.95	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓11幢306室	2020.3.25至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
28	浙(2020)海盐县不动产权第0005276号	城镇住宅用地	宇星股份	10.87	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓11幢404室	2020.3.25至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
29	浙(2020)海盐县不动产权第	城镇住宅用地	宇星股份	10.87	海盐县西塘桥街道海港大道1383	2020.3.25至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	

序号	土地权证	性质	使用人	面积 (平米)	位置	取得时间-终止日期	取得方式	是否抵押	用途	备注
	0005278号				号创业公寓11幢304室					
30	浙(2020)海盐县不动产权第0005279号	城镇住宅用地	宇星股份	10.87	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓11幢303室	2020.3.25至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
31	浙(2020)海盐县不动产权第0005281号	城镇住宅用地	宇星股份	10.87	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓11幢302室	2020.3.25至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
32	浙(2020)海盐县不动产权第0005284号	城镇住宅用地	宇星股份	12.13	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓11幢301室	2020.3.25至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
33	浙(2020)海盐县不动产权第0005285号	城镇住宅用地	宇星股份	10.87	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓11幢502室	2020.3.25至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
34	浙(2020)海盐县不动产权第0005286号	城镇住宅用地	宇星股份	10.87	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓11幢505室	2020.3.25至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
35	浙(2020)海盐县不动产权第0005287号	城镇住宅用地	宇星股份	11.95	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓11幢506室	2020.3.25至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
36	浙(2020)海盐县不动产权第0005288号	城镇住宅用地	宇星股份	10.87	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓11幢504室	2020.3.25至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
37	浙(2020)海盐县不动产权第0005289号	城镇住宅用地	宇星股份	11.95	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓11幢606室	2020.3.25至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
38	浙(2020)海盐县不动产权第0005290号	城镇住宅用地	宇星股份	10.87	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓11幢503室	2020.3.25至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	

序号	土地权证	性质	使用人	面积 (平米)	位置	取得时间-终止日期	取得方式	是否抵押	用途	备注
39	浙(2020)海盐县不动产权第0005291号	城镇住宅用地	宇星股份	14.54	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢501室	2020.3.25至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
40	浙(2020)海盐县不动产权第0005292号	城镇住宅用地	宇星股份	10.87	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓11幢402室	2020.3.25至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	
41	浙(2020)海盐县不动产权第0005293号	城镇住宅用地	宇星股份	10.87	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓11幢403室	2020.3.25至2081.07.04	受让取得	否	员工宿舍	

## 6、软件产品

适用 不适用

## 7、账面无形资产情况

适用 不适用

序号	无形资产类别	原始金额(元)	账面价值(元)	使用情况	取得方式
1	土地使用权	20,367,119.48	16,545,371.03	在用	购置
2	软件	1,705,758.84	1,429,136.17	在用	购置
合计		<b>22,072,878.32</b>	<b>17,974,507.20</b>	-	-

注：上述无形资产情况为截至2021年8月末数据

## 8、报告期内研发投入情况

### (1) 基本情况

适用 不适用

单位：元

研发项目	研发模式	2021年1月—8月	2020年度	2019年度
重型卡车专用高强度六角螺帽的研发	自有研发			31,420.00
风电高强度螺帽的研发	自有研发			266,472.87
建筑专用珠型牙纹高强度螺帽的研发	自有研发			426,317.09
工程机械履带高强度方形螺帽的研发	自有研发			1,429,506.52
高强度尼龙自锁螺帽的研发	自有研发			1,534,918.57
重型汽车负重部位专用高强度螺帽的研发	自有研发			1,407,386.38
达锥面防松螺帽的研发	自有研发		177,472.55	1,343,710.51
高强度防盗螺帽的研发	自有研发		195,266.15	1,261,881.02
塑封电机端盖的紧固螺帽的研	自有研发		281,704.48	1,205,533.42

发				
防锈注油螺帽的研发	自有研发		340,513.24	1,182,560.05
高效开槽螺帽的研发	自有研发		363,993.65	1,087,080.40
新型高扭防松螺帽的研发	自有研发		1,613,032.68	
卸载式自调位抗振螺帽的研发	自有研发		1,553,601.12	
粘结式密封游动自锁螺帽的研发	自有研发		1,603,919.58	
电力铁塔用不可拆卸型防盗螺帽的研发	自有研发		1,467,183.57	
高铁护栏用防盗螺帽的研发	自有研发		1,384,737.38	
双变牙型双防松螺帽的研发	自有研发	289,692.23	1,289,729.21	
建筑钢筋连接直管螺帽的研发	自有研发	301,905.60	1,222,801.75	
双面导向焊接螺帽的研发	自有研发	476,259.57	1,052,497.25	
新型密封压铆螺帽的研发	自有研发	1,039,271.13		
风力发电机组主轴轴承用锁紧螺帽的研发	自有研发	1,177,574.49		
高精度汽车轮毂防滑螺帽的研发	自有研发	1,304,776.80		
高速列车轨道用防松螺帽的研发	自有研发	1,332,814.27		
高锁螺帽的冷镦技术及装置的研发	自有研发	984,661.11		
石油化工装备大规格螺帽热锻工艺及装置的研发	自有研发	982,378.62		
吊桥专用高强度螺帽的研发	自有研发	945,183.51		
自锁法兰盘六角螺帽的研发	自有研发	731,049.30		
耐低温高强度螺帽的研发	自有研发	641,879.85		
其中：资本化金额	-	-	-	-
当期研发投入占收入的比重	-	3.57%	3.08%	2.77%
<b>合计</b>	-	<b>10,207,446.48</b>	<b>12,546,452.61</b>	<b>11,176,786.83</b>

## (2) 合作研发及外包研发情况

□适用 √不适用

## 9、其他事项披露

□适用 √不适用

## (三) 公司及其子公司取得的业务许可资格或资质

√适用 □不适用

序号	资质名称	注册号	持有人	发证机关	发证日期	有效期
1	安全生产标准化证书	嘉 AQBXX111202101211	宇星股份	嘉兴市应急管理局	2022年1月19日	2022.1-2025.1
2	对外贸易经营者备案登记表	04347558	宇星股份	对外贸易经营者备案登记	2001年3月21日	2001.3.21 至长期

3	职业健康安全管理体系认证证书	15/21S0004R00	宇星股份	杭州万泰认证有限公司	2021年1月4日	2021.1.4-2024.1.3
4	环境管理体系认证证书	15//21S0003R00	宇星股份	杭州万泰认证有限公司	2021年1月4日	2021.1.4-2024.1.3
5	质量管理体系认证	2013/54744.5	宇星股份	AFNOR	2021年8月14日	2021.8.14-2024.8.13
6	汽车行业质量管理体系	54745	宇星股份	AFNOR	2021年8月14日	2021.8.14-2024.8.13
7	排污许可证	91330424727602408X001Q	宇星股份	嘉兴市生态环境局	2019年8月29日	2019.8.29-2022.8.28
8	城镇污水排入排水管网许可证	浙盐排字第 2020048K 号	宇星股份	浙江省海盐县住房和城乡建设部	2020年9月8日	2020.9.8-2025.9.7
9	高新技术产业	GR201933001416	宇星股份	国家税务总局浙江省税务局	2019年12月3日	2022年12月3日
10	海关进出口货物收发货人备案回执	3304960184	宇星股份	嘉兴海关	2020年1月15日	长期
11	浙江制造认证证书	CZJM2020P1034101R0M	宇星股份	杭州万泰认证有限公司	2020年10月22日	2026年10月21日
12	对外贸易经营者备案登记表	04282890	海盐华特	对外贸易经营者备案登记处	2019年1月17日	长期
13	海关进出口货物收发货人备案回执	33049609N1	海盐华特	嘉兴海关	2001年7月3日	长期
是否具备经营业务所需的全部资质		是				
是否存在超越资质、经营范围的情况		否				

其他情况披露：

适用 不适用**（四）与创新属性相关的认定情况**适用 不适用

“专精特新”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input checked="" type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级

“高新技术企业”认定	√是
“科技型中小企业”认定	√是
“技术先进型服务企业”认定	□是
其他与创新属性相关的认定情况	2014年，嘉兴市科学技术局认定公司研发部门为市级高新技术研究开发中心。2018年1月，浙江省科学厅认定公司研发部门为省级高新技术企业研究开发中心。2020年3月，浙江省科学厅、浙江省发展和改革委员会、浙江省经济和信息化厅认定公司研发部门为省级企业研究院。-
详细情况	2019年5月，工业和信息化部认定公司为第一批专精特新“小巨人”企业。 2019年12月，浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局继续认定公司为高新技术企业。 2014年，浙江省科学技术厅认定公司为浙江省科技型中小企业。

#### （五） 特许经营权情况

□适用 √不适用

#### （六） 主要固定资产

##### 1、 固定资产总体情况

固定资产类别	账面原值（元）	累计折旧（元）	账面净值（元）	成新率
房屋及建筑物	49,001,245.68	18,052,693.07	30,948,552.61	63.16%
机器设备	121,617,224.49	76,062,809.05	45,554,415.44	37.46%
运输工具	9,187,188.75	6,674,462.00	2,512,726.75	27.35%
电子及其他设备	2,531,112.12	2,016,121.10	514,991.02	20.35%
<b>合计</b>	<b>182,336,771.04</b>	<b>102,806,085.22</b>	<b>79,530,685.82</b>	<b>43.62%</b>

##### 2、 主要生产设备情况

√适用 □不适用

设备名称	数量	资产原值（元）	累计折旧（元）	资产净值（元）	成新率	是否闲置
冷镦机	71	48,895,949.28	36,685,515.90	12,210,433.38	24.97%	否
攻牙机	212	11,870,693.88	6,910,445.05	4,960,248.83	41.79%	否
数控车床	82	4,824,005.53	1,906,722.76	2,917,282.77	60.47%	否
抛丸机	2	4,247,863.23	2,812,230.08	1,435,633.15	33.80%	否
网带炉	2	3,598,290.68	2,274,925.34	1,323,365.34	36.78%	否
自动滚镀锌设备	1	3,539,822.86	504,424.80	3,035,398.06	85.75%	是
回火炉	4	3,329,593.16	3,156,550.66	173,042.50	5.20%	否
变压器配电柜	5	3,011,337.64	1,955,173.37	1,056,164.27	35.07%	否
行车	36	2,097,037.20	1,423,869.57	673,167.63	32.10%	否
盖帽机	37	2,093,040.02	1,988,387.96	104,652.06	5.00%	否
<b>合计</b>	-	<b>87,507,633.48</b>	<b>59,618,245.49</b>	<b>27,889,387.99</b>	<b>31.87%</b>	-

公司自动滚镀锌设备转固后，出于环保问题考虑在试生产后未投入使用，公司拟购置相关的配套环保设备后投入使用。公司预计，该自动滚镀锌设备预计2023年投入使用

用，可满足公司大部分产品的镀锌需求，大幅减少委外镀锌加工数量，提升产品效益。

### 3、房屋建筑物情况

√适用 □不适用

序号	产权编号	地理位置	建筑面积 (平米)	产权证取得日期	用途
1	浙(2021)海盐县不动产权第0008204号	海盐县西塘桥街道翁金公路西塘桥段398号	16,122.09	2021年3月14日	工业用地
2	浙(2021)海盐县不动产权第0027626号	海盐县西塘桥街道翁金公路西塘桥段398号	33,868.54	2021年8月26日	工业用地
3	浙(2020)海盐县不动产权第0005138号	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢502室	85.28	2020年3月24日	成套住宅
4	浙(2020)海盐县不动产权第0005139号	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢503室	85.28	2020年3月24日	成套住宅
5	浙(2020)海盐县不动产权第0005140号	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢203室	85.28	2020年3月24日	成套住宅
6	浙(2020)海盐县不动产权第0005141号	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢103室	85.28	2020年3月24日	成套住宅
7	浙(2020)海盐县不动产权第0005142号	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢104室	83.98	2020年3月24日	成套住宅
8	浙(2020)海盐县不动产权第0005143号	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢402室	85.28	2020年3月24日	成套住宅
9	浙(2020)海盐县不动产权第0005144号	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢304室	83.98	2020年3月24日	成套住宅
10	浙(2020)海盐县不动产权第0005145号	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢201室	78.78	2020年3月24日	成套住宅
11	浙(2020)海盐县不动产权第0005146号	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢102室	85.28	2020年3月24日	成套住宅
12	浙(2020)海盐县不动产权第0005147号	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢204室	83.98	2020年3月24日	成套住宅
13	浙(2020)海盐县不动产权第0005148号	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢401室	78.78	2020年3月24日	成套住宅
14	浙(2020)海盐县不动产权第0005149号	海盐县西塘桥街道海港大道1383号创业公寓2幢504室	83.98	2020年3月24日	成套住宅

15	浙（2020）海盐县不动产权第 0005150 号	海盐县西塘桥街道海港大道 1383 号创业公寓 2 幢 202 室	85.28	2020 年 3 月 24 日	成套住宅
16	浙（2020）海盐县不动产权第 0005151 号	海盐县西塘桥街道海港大道 1383 号创业公寓 2 幢 301 室	78.78	2020 年 3 月 24 日	成套住宅
17	浙（2020）海盐县不动产权第 0005152 号	海盐县西塘桥街道海港大道 1383 号创业公寓 2 幢 404 室	83.98	2020 年 3 月 24 日	成套住宅
18	浙（2020）海盐县不动产权第 0005153 号	海盐县西塘桥街道海港大道 1383 号创业公寓 2 幢 403 室	85.28	2020 年 3 月 24 日	成套住宅
19	浙（2020）海盐县不动产权第 0005154 号	海盐县西塘桥街道海港大道 1383 号创业公寓 2 幢 302 室	85.28	2020 年 3 月 24 日	成套住宅
20	浙（2020）海盐县不动产权第 0005155 号	海盐县西塘桥街道海港大道 1383 号创业公寓 2 幢 303 室	85.28	2020 年 3 月 24 日	成套住宅
21	浙（2020）海盐县不动产权第 0005156 号	海盐县西塘桥街道海港大道 1383 号创业公寓 2 幢 101 室	78.78	2020 年 3 月 24 日	成套住宅
22	浙（2020）海盐县不动产权第 0005157 号	海盐县西塘桥街道海港大道 1383 号创业公寓 11 幢 401 室	58.18	2020 年 3 月 24 日	成套住宅
23	浙（2020）海盐县不动产权第 0005158 号	海盐县西塘桥街道海港大道 1383 号创业公寓 11 幢 501 室	58.18	2020 年 3 月 24 日	成套住宅
24	浙（2020）海盐县不动产权第 0005268 号	海盐县西塘桥街道海港大道 1383 号创业公寓 11 幢 406 室	57.31	2020 年 3 月 25 日	成套住宅
25	浙（2020）海盐县不动产权第 0005270 号	海盐县西塘桥街道海港大道 1383 号创业公寓 11 幢 405 室	52.15	2020 年 3 月 25 日	成套住宅
26	浙（2020）海盐县不动产权第 0005272 号	海盐县西塘桥街道海港大道 1383 号创业公寓 11 幢 305 室	52.15	2020 年 3 月 25 日	成套住宅
27	浙（2020）海盐县不动产权第 0005275 号	海盐县西塘桥街道海港大道 1383 号创业公寓 11 幢 306 室	57.31	2020 年 3 月 25 日	成套住宅
28	浙（2020）海盐县不动产权第 0005276 号	海盐县西塘桥街道海港大道 1383 号创业公寓 11 幢 404 室	52.15	2020 年 3 月 25 日	成套住宅
29	浙（2020）海盐县不动产权第 0005278 号	海盐县西塘桥街道海港大道 1383 号创业公寓 11 幢 304 室	52.15	2020 年 3 月 25 日	成套住宅
30	浙（2020）海盐县不动产权第 0005279 号	海盐县西塘桥街道海港大道 1383 号创业公寓 11 幢 303 室	52.15	2020 年 3 月 25 日	成套住宅

31	浙（2020）海盐县不动产权第 0005281 号	海盐县西塘桥街道海港大道 1383 号创业公寓 11 幢 302 室	52.15	2020 年 3 月 25 日	成套住宅
32	浙（2020）海盐县不动产权第 0005284 号	海盐县西塘桥街道海港大道 1383 号创业公寓 11 幢 301 室	58.18	2020 年 3 月 25 日	成套住宅
33	浙（2020）海盐县不动产权第 0005285 号	海盐县西塘桥街道海港大道 1383 号创业公寓 11 幢 502 室	52.15	2020 年 3 月 25 日	成套住宅
34	浙（2020）海盐县不动产权第 0005286 号	海盐县西塘桥街道海港大道 1383 号创业公寓 11 幢 505 室	52.15	2020 年 3 月 25 日	成套住宅
35	浙（2020）海盐县不动产权第 0005287 号	海盐县西塘桥街道海港大道 1383 号创业公寓 11 幢 506 室	57.31	2020 年 3 月 25 日	成套住宅
36	浙（2020）海盐县不动产权第 0005288 号	海盐县西塘桥街道海港大道 1383 号创业公寓 11 幢 504 室	52.15	2020 年 3 月 25 日	成套住宅
37	浙（2020）海盐县不动产权第 0005289 号	海盐县西塘桥街道海港大道 1383 号创业公寓 11 幢 606 室	57.31	2020 年 3 月 25 日	成套住宅
38	浙（2020）海盐县不动产权第 0005290 号	海盐县西塘桥街道海港大道 1383 号创业公寓 11 幢 503 室	52.15	2020 年 3 月 25 日	成套住宅
39	浙（2020）海盐县不动产权第 0005291 号	海盐县西塘桥街道海港大道 1383 号创业公寓 2 幢 501 室	78.78	2020 年 3 月 25 日	成套住宅
40	浙（2020）海盐县不动产权第 0005292 号	海盐县西塘桥街道海港大道 1383 号创业公寓 11 幢 402 室	52.15	2020 年 3 月 25 日	成套住宅
41	浙（2020）海盐县不动产权第 0005293 号	海盐县西塘桥街道海港大道 1383 号创业公寓 11 幢 403 室	52.15	2020 年 3 月 25 日	成套住宅

截至本公开转让说明书签署日，公司尚有部分房屋建筑物需办理但暂未办妥产权证书，具体情况如下：

公司存在一处建设于1984年的办公楼，由于建设时间早于1990年，历史原因无产权证书，亦不属于违章建筑，无需补办产权证书；公司存在违章建筑需补充办理产权证书的情况，该类房屋合计面积13,969.04平方米，公司已于2021年1月5日取得主管部门出具的《涉企违法建筑确权补办部门审查意见表》（涉及违建面积为8,692.64平方米），于2022年1月20日取得主管部门出具的《涉企违法建筑确权补办部门审查意见表》（涉及违建面积为5,276.40平方米），证明经相关部门审查同意对上述房产确权补办，截至本公开转让说明书出具日，上述房产产权证书尚在办理过程中。

公司已取得海盐县自然资源和规划局的《专项证明》文件，文件中确认上述房产账

面金额较小且非宇星股份主要生产场所，影响较小，不属于重大违法违规事项，且海盐县自然资源和规划局不会因上述房产事项给与宇星股份行政处罚。

上述房产重要性较低，搬迁或拆除对公司的经营产生的影响较小，且被要求搬迁或拆除的可能性较小，主管部门不会因上述房产事项对公司进行处罚；如需搬迁，搬迁时间预计不超过3个月，费用预计不超过300万元，将由公司自行承担。

#### 4、 租赁

适用 不适用

#### 5、 其他情况披露

适用 不适用

### （七） 公司员工及核心技术人员情况

#### 1、 员工情况

##### （1） 按照年龄划分

年龄	人数	占比
50 岁以上	241	48.10%
41-50 岁	103	20.56%
31-40 岁	94	18.76%
21-30 岁	54	10.78%
21 岁以下	9	1.80%
合计	501	100.00%

##### （2） 按照学历划分

学历	人数	占比
博士	0	0.00%
硕士	3	0.60%
本科	18	3.59%
专科及以下	480	95.81%
合计	501	100.00%

##### （3） 按照工作岗位划分

工作岗位	人数	占比
管理人员	19	3.79%
研发人员	80	15.97%
生产人员	379	75.65%
销售人员	18	3.59%
财务人员	5	1.00%
合计	501	100.00%

#### 2、 核心技术人员情况

适用 不适用

### （八） 劳务分包、劳务外包、劳务派遣情况劳动用工

事项	是或否	是否合法合规/不适用
----	-----	------------

是否存在劳务分包	否	不适用
是否存在劳务外包	否	不适用
是否存在劳务派遣	是	是

报告期内，公司不存在劳务分包和劳务外包情况。公司在 2021 年存在劳务派遣情况，具体情况如下：当公司遇到较大生产压力时，为更好地完成生产任务，满足生产需要，公司与嘉兴锦福人力资源有限公司签订协议，由嘉兴锦福人力资源有限公司派遣员工在宇星股份指导下进行生产经营活动。2021 年公司劳务派遣人数共 14 人，未超过公司总人数的 10%。目前公司仅与嘉兴锦福人力资源有限公司签订协议，市场上符合要求的劳务派遣公司较多，公司必要时亦可与其他劳务派遣公司合作以保障运营管理，公司对该劳务派遣单位不存在依赖性。该劳务派遣单位与公司、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员不存在关联关系。

其他情况披露：

适用 不适用

（九）其他体现所属行业或业态特征的资源要素

适用 不适用

#### 四、公司主营业务相关的情况

（一）收入构成情况

##### 1、按业务类型或产品种类划分

单位：元

产品或业务	2021 年 1 月—8 月		2020 年度		2019 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
螺帽	273,028,445.33	95.37%	390,750,911.36	95.88%	390,093,870.97	96.65%
其中：						
商品紧固件	118,580,392.97	41.42%	170,650,973.98	41.87%	235,887,390.65	58.44%
特种行业件	154,448,052.36	53.95%	220,099,937.38	54.01%	154,206,480.32	38.21%
其他	13,246,777.36	4.63%	16,799,066.47	4.12%	13,519,368.51	3.35%
合计	<b>286,275,222.69</b>	<b>100.00%</b>	<b>407,549,977.83</b>	<b>100.00%</b>	<b>403,613,239.48</b>	<b>100.00%</b>

##### 2、其他情况

适用 不适用

（二）产品或服务的主要消费群体

报告期内公司的主营业务为螺帽系列产品的研发、销售及生产。公司产品分为商品紧固件以及特种行业件。商品紧固件为公司直接根据行业标准生产的紧固件产品，可在市场上直接流通，无特殊要求，通常可被用于多种领域。特种行业件为公司下游根据主机厂的行业要求、安装要求等特殊需求，在行业标准的基础上，对抗拉据力、抗扭矩力、

表面材料处理等有特殊要求进行特殊处理，专门用于特定下游的紧固件产品。公司特种行业件的下游行业主要包括汽车、风电、工程机械等行业。

### 1、报告期内前五名客户情况

#### 2021年1月—8月前五名销售客户情况

单位：元

业务类别		商品紧固件及特种行业件销售			
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例
1	山东高强紧固件有限公司	否	特种行业件	44,510,222.72	15.55%
2	BRIGHTON-BEST INTERNATIONAL (TAIWAN) INC.	否	商品紧固件	32,761,841.94	11.44%
3	WURTH 集团	否	商品紧固件	29,004,130.27	10.13%
4	浙江库柏特纳紧固件有限公司	否	特种行业件	21,091,940.07	7.37%
5	富奥汽车零部件股份有限公司紧固件分公司	否	特种行业件	14,059,086.31	4.91%
合计		-	-	<b>141,427,221.31</b>	<b>49.40%</b>

#### 2020年度前五名销售客户情况

单位：元

业务类别		商品紧固件及特种行业件销售			
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例
1	山东高强紧固件有限公司	否	特种行业件	50,688,510.86	12.44%
2	WURTH 集团	否	商品紧固件	46,522,052.09	11.42%
3	BRIGHTON-BEST INTERNATIONAL (TAIWAN) INC.	否	商品紧固件	32,908,113.20	8.07%
4	浙江库柏特纳紧固件有限公司	否	特种行业件	28,876,447.50	7.09%
5	富奥汽车零部件股份有限公司紧固件分公司	否	特种行业件	25,037,318.82	6.14%
合计		-	-	<b>184,032,442.47</b>	<b>45.16%</b>

#### 2019年度前五名销售客户情况

单位：元

业务类别		商品紧固件及特种行业件销售			
序号	客户名称	是否关联方	销售内容	金额	占营业收入比例
1	WURTH 集团	否	商品紧固件	46,370,503.31	11.49%
2	BRIGHTON-BEST INTERNATIONAL (TAIWAN) INC.	否	商品紧固件	43,527,027.34	10.78%
3	山东高强紧固件有限公司	否	特种行业件	37,110,051.04	9.19%
4	浙江库柏特纳紧固件有限公司	否	特种行业件	33,402,857.36	8.28%

5	富奥汽车零部件股份有限公司紧固件分公司	否	商品紧固件	19,182,290.17	4.75%
<b>合计</b>		-	-	<b>179,592,729.22</b>	<b>44.50%</b>

注：WURTH 集团中包括 WURTH GULF FZE、WURTH INDUSTRI DANMARK A/S、WURTH INDUSTRIE SERVICE GMBH&CO.,KG、Wuerth Industrial Services Malaysia Sdn. Bhd、ARVID NILSSON AB LOGISTICS、WURTH INDUSTRI SVERIGE AB、Wurth Industrie Service Endustriyel Turkey、KELLNER & KUNZ AG、THOMAS WARBURTON PTY LTD、RECA NORM GMBH、ADOLF WUERTH GMBH & CO.KG、FERROMETAL OY、WUERTH OY 以及 WURTH INTERNATIONAL AG。

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5% 以上股份的股东在主要客户中占有权益情况：

适用 不适用

## 2、客户集中度较高

适用 不适用

## 3、其他情况

适用 不适用

### (1) 新冠疫情对销售影响

2020 年 1 月以来，国内外爆发了新型冠状病毒疫情。为保证各地人民群众的生命健康安全，全国各地采取了隔离、推迟复工、交通管制、禁止人员聚集等防疫管控措施，各行各业均受到不同程度的影响。受疫情影响，2020 年上半年公司生产、销售规模有所下降。2020 年下半年，随着我国新型冠状病毒情形好转，公司生产经营恢复正常。同时随着海外疫情的加重，海外需求旺盛，进一步刺激国内生产。公司总体经营情况受疫情的影响较小。

### (2) 中美贸易战影响

报告期内，公司海外业务关税变化情况如下：2019 年 9 月 1 日美国宣布对中国出口 A 清单中的产品（其中含螺帽系列产品）加征 15% 的关税，2020 年 2 月 14 日美国宣布将加征的关税下调至 7.5%。受此影响，美国客户的采购成本将因关税上涨而增加，从而要求公司降低相应产品价格，导致公司毛利随之下降。

但随着 2020 年 3 月中国财政部宣布将螺帽产品的出口退税率从 9% 提升至 13%，出口退出税率的提高冲减了海外关税提高的影响。由于公司目前经营重点主要围绕国内特种行业件，因此中美贸易战对公司总体经营情影响较小。

### (三) 供应商情况

#### 1、报告期内前五名供应商情况：

报告期内，公司采购的主要原材料为盘元、直条等钢材。原材料供应商大都为大型

金属生产商或贸易商，国内该类原材料生产厂家众多，市场供给充足。公司在生产制造过程中需要使用的电能和热能，主要由国网浙江省电力有限公司嘉兴供电公司提供。

### 2021年1月—8月前五名供应商情况

单位：元

业务类别		原材料采购、电力采购			
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例
1	邢台市建龙邢钢科技有限责任公司	否	盘元	30,684,953.90	11.88%
2	河南济源钢铁（集团）有限公司	否	盘元/直条	19,720,695.21	7.64%
3	江阴市华西高速线材有限公司	否	盘元	18,674,711.54	7.23%
4	杭州金马特钢供应链有限公司	否	盘元/直条	13,946,322.66	5.40%
5	国网浙江省电力有限公司嘉兴供电公司	否	电力	10,195,666.92	3.95%
合计		-	-	<b>93,222,350.23</b>	<b>36.09%</b>

### 2020年度前五名供应商情况

单位：元

业务类别		原材料采购、电力采购			
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例
1	邢台钢铁有限责任公司	否	盘元	47,671,232.69	15.91%
2	江阴市华西高速线材有限公司	否	盘元	23,002,746.08	7.68%
3	杭州金马特钢供应链有限公司	否	盘元	19,478,526.21	6.50%
4	国网浙江省电力有限公司嘉兴供电公司	否	电力	15,159,429.04	5.06%
5	晋江市安盛机械工业有限公司	否	螺帽坯	11,344,478.13	3.79%
合计		-	-	<b>116,656,412.15</b>	<b>38.93%</b>

### 2019年度前五名供应商情况

单位：元

业务类别		原材料采购、电力采购			
序号	供应商名称	是否关联方	采购内容	金额	占采购总额的比例
1	邢台钢铁有限责任公司	否	盘元	35,903,788.42	12.39%
2	江阴市华西高速线材有限公司	否	盘元	34,495,338.77	11.91%
3	中天钢铁集团有限公司	否	盘元	19,807,435.53	6.84%
4	海盐龙希紧固件有限公司	是	螺帽	19,327,036.95	6.67%
5	浙江优钢供应链管理有限公司	否	盘元	16,910,098.47	5.84%

合计	-	-	126,443,698.14	43.64%
----	---	---	----------------	--------

公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员、主要关联方或持有公司 5%以上股份的股东在主要供应商中占有权益情况：

√适用 □不适用

序号	姓名	与公司关系	占有权益供应商	权益内容
1	沈黎明	董事	海盐龙希紧固件有限公司	螺帽采购
2	祝跃群	董事配偶	海盐龙希紧固件有限公司	螺帽采购

## 2、 供应商集中度较高

□适用 √不适用

## 3、 其他情况披露

√适用 □不适用

### 原材料采购价格情况说明

紧固件行业的上游主要为各类钢材生产企业。目前我国钢铁生产企业众多，产能充足。公司主要供应商包括中天钢铁集团有限公司、邢台钢铁有限责任公司、江阴市华西高速线材有限公司等国内生产企业。报告期内，钢材价格总体呈上升趋势。2019 年到 2020 年下半年期间，钢铁价格保持平稳。2020 年下半年起，由于国际政治及市场需求等宏观因素，钢材价格重新攀升至高点，并于 2021 年 5 月攀升至最高峰，随后钢材价格有所下降，并稳定至高位回落。报告期内钢材具体价格走势如下图所示：



### 主要供应商集中度较低说明：

公司生产所需的主要原材料为钢材、辅材等，其中钢材供应商主要为大型金属生产商或贸易商，国内该类原材料生产厂家众多，市场供给充足且竞争相对充分，可供选择的供应商较多，致使供应商提供的产品质量及货款结算方式均会影响供应商的选择，较多供应商提供货物属于行业内比较普遍的采购方式，供应商集中度也因此相对较低。

公司与同行业可比公司前五大供应商采购金额占比情况对比如下：

可比公司	前5大供应商采购金额占比	
	2020年度	2019年度
晋亿实业	45.26%	37.70%
飞沃科技	49.34%	42.63%
上海底特	27.71%	61.56%
七丰精工	38.23%	32.90%
四家可比公司平均	40.14%	43.70%
宇星股份	38.93%	43.64%

数据来源：可比公司公开披露的招股说明书或定期报告

由上表可知，公司2019年及2020年前5大供应商采购金额占比分别为43.64%、38.93%，可比公司2019年及2020年前5大供应商平均采购金额占比分别为43.70%、40.14%，公司前五大供应商采购金额占比与上述可比公司平均采购金额占比基本一致。2019年上海底特前五大供应商占比较高，主要由于上海底特2019年第一大供应商江苏协盛建设工程有限公司提供建设工程服务较多所致。

因此，报告期内公司供应商集中度相对较低符合行业特征，具有合理性。

报告期内各期，公司前五大供应商分别为：

序号	供应商名称	是否新增供应商	采购内容	金额（万元）	占采购总额的比例（%）
2021年1-8月					
1	邢台市建龙邢钢科技有限责任公司	是	盘元	3,068.50	11.88
2	河南济源钢铁（集团）有限公司	否	盘元/直条	1,972.07	7.64
3	江阴市华西高速线材有限公司	否	盘元	1,867.47	7.23
4	杭州金马特钢供应链有限公司	否	盘元/直条	1,394.63	5.40
5	国网浙江省电力有限公司嘉兴供电公司	否	电力	1,019.57	3.95
2020年度					
1	邢台钢铁有限责任公司	否	盘元	4,767.12	15.91
2	江阴市华西高速线材有限公司	否	盘元	2,300.27	7.68
3	杭州金马特钢供应链有限公司	否	盘元	1,947.85	6.50
4	国网浙江省电力有限公司嘉兴供电公司	否	电力	1,515.94	5.06
5	晋江市安盛机械工业有限公司	否	螺帽坯	1,134.45	3.79
2019年度					
1	邢台钢铁有限责任公司	否	盘元	3,590.38	12.39
2	江阴市华西高速线材有限公司	否	盘元	3,449.53	11.91
3	中天钢铁集团有限公司	否	盘元	1,980.74	6.84
4	海盐龙希紧固件有限公司	否	螺帽	1,932.70	6.67

5	浙江优钢供应链管理有限公司	否	盘元	1,691.01	5.84
---	---------------	---	----	----------	------

2020年邢台钢铁有限责任公司因生产经营陷入困境，后被建龙集团托管，公司2021年改与邢台市建龙邢钢科技有限责任公司合作。

报告期内，公司与主要供应商合作稳定，对单一供应商不存在重大依赖。

#### （四） 主要供应商与主要客户重合的情况

适用 不适用

#### （五） 收付款方式

##### 1. 现金或个人卡收款

适用 不适用

单位：元

项目	2021年1月—8月		2020年度		2019年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
现金收款	5,545.00	0.68%	9,191.40	0.45%	121,072.55	2.39%
个人卡收款	806,045.00	99.32%	2,037,259.50	99.55%	4,942,393.00	97.61%
合计	<b>811,590.00</b>	<b>100.00%</b>	<b>2,046,450.90</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,063,465.55</b>	<b>100.00%</b>

具体情况披露：

报告期内，公司存在通过个人卡收取部分废料交易所得款项情形，上述款项已经入账，所涉税款已经全部结清。

报告期内，公司销售人员通过现金收款方式直接向公司客户收取小额销售款项，之后再通过个人银行卡转账方式交给公司。财务人员核对应收款与实际收回金额无误后入账。上述款项已经全部计入帐中，所涉税款已经全部结清。

报告期间，公司不存在使用个人账户代公司付款的情况，公司存在通过个人卡收取部分废料交易所得款项情形，相关使用个人账户收款的账号及收款具体情况如下：

持卡人姓名	卡号	银行名称	2019年个人卡收款金额	2019年个人卡收款次数	2019年个人卡收款占收入比(%)
李金秀	6228480341268996814	农业银行	2,357,167.00	23	0.58
王成先	621669620 002900539	中国银行	2,462,177.00	136	0.61
沈婷	6013826203000634518	中国银行	123,049.00	6	0.03
		合计	4,942,393.00	165	1.22

持卡人姓名	卡号	银行名称	2020年个人卡收款金额	2020年个人卡收款次数	2020年个人卡收款占收入比(%)
李金秀	6228480341268996814	农业银行	417,650.00	9	0.10
王成先	6216696200002900539	中国银行	1,619 690.50	121	0.40

		合计	2,037,340.50	130	0.50
持卡人姓名	卡号	银行名称	2021年1-8月 个人卡收款 金额	2021年1-8月 个人卡收款次 数	2021年1-8 月个人卡收 款占收入比 (%)
李金秀	6228480341268996814	农业银行	79,350.00	1	0.03
王成先	6216696200002900539	中国银行	726,695.00	27	0.25
		合计	<b>806,045.00</b>	<b>28</b>	<b>0.28</b>

王成先银行卡为沈婷代用之银行卡。

上述相关个人卡除代收款项外，主要用于与公司业务无关的个人日常收支、理财、消费等事项，相关个人卡非专为公司业务所开立。公司个人卡收款及后续整改规范情况如下：

1) 公司已于2021年上半年停止个人账户代收款的资金交易，并对相关交易事项进行梳理。报告期内，上述三张个人卡主要流水对应的交易事项均已按照权责发生制入账。公司对财务报表进行了还原，并计提利息，截至报告期末，所涉及款项已经全部收回。

2) 沈婷、王成先、李金秀的上述相关个人卡账户已完成销户，销户时间分别为2021年12月25日、2021年9月26日及**2022年2月25日**。公司不存在其他关键人员个人卡收付款但未注销的情形。

3) 公司管理层已认识到内部控制建设对企业长期发展的重要性，公司完善了《财务流程管理制度》管理制度，公司已针对性地制定了切实有效内控制度进行约束，涉及代收废料收入的人员出具承诺，主要内容包括：所有涉及代公司收取货款的个人银行流水均已提供，所涉及的款项与客户、公司均不存在纠纷或潜在纠纷，并承诺今后不再通过或委托任何第三方使用个人银行卡账户为公司收取/支付货款。

除前述个人卡收款及整改情况外，公司不存在通过个人账户挪用公司资金或虚增销售及采购的情形、不存在利用个人账户隐瞒收入或偷逃税款等情形。

经整改，公司严格按照完善后的内部控制制度执行，规范公司账户的管理，公司各内控制度有效进行。报告期后，公司未新发生相关不规范事项。

报告期内，公司不涉及与个人账户付款相关的事项，与个人账户收款相关的收入均系废料销售款，相关收入真实、准确、完整。

## 2. 现金付款或个人卡付款

适用 不适用

## （六）报告期内对持续经营有重大影响的业务合同及履行情况

### 1、销售合同

序号	合同名称	客户名称	关联关系	合同内容	合同金额（万元）	履行情况
1	采购协议	山东高强紧固件有限公司	无关联关系	螺帽销售	2019年框架协议	履行完毕
2	采购协议	山东高强紧固件有限公司	无关联关系	螺帽销售	2020年框架协议	履行完毕
3	采购协议	山东高强紧固件有限公司	无关联关系	螺帽销售	2021年框架协议	正在履行
4	框架采购合同	浙江库伯特纳紧固件有限公司	无关联关系	螺帽销售	2021年框架协议	正在履行
5	买卖合同	富奥汽车零部件股份有限公司紧固件分公司	无关联关系	螺帽销售	2019年框架协议	履行完毕
6	买卖合同	富奥汽车零部件股份有限公司紧固件分公司	无关联关系	螺帽销售	2020年框架协议	履行完毕
7	买卖合同	富奥汽车零部件股份有限公司紧固件分公司	无关联关系	螺帽销售	2021年框架协议	正在履行
8	浙江迪特采购订单	浙江迪特高强度螺栓有限公司	无关联关系	螺帽销售	513.6	履行完毕
9	库存配置协议书	BRIGHTON-BEST INTERNATIONAL (TAIWAN) INC	无关联关系	螺帽销售	长期采购框架协议	正在履行

### 2、采购合同

序号	合同名称	供应商名称	关联关系	合同内容	合同金额（万元）	履行情况
1	建筑工程施工合同	嘉兴瑞达建设有限公司	无关联关系	建筑合同	1,080.00	履行完毕
2	产品购销合同	河南济源钢铁（集团）有限公司	无关联关系	盘元	790.40	履行完毕
3	产品购销合同	河南济源钢铁（集团）有限公司	无关联关系	盘元	585.00	履行完毕
4	工矿产品购销合同	江阴市华西高速线材有限公司	无关联关系	盘元	538.00	履行完毕
5	工矿产品购销合同	江阴市华西高速线材有限公司	无关联关系	盘元	538.00	履行完毕
6	精品钢销售协议（生产厂家）	邢台钢铁有限责任公司	无关联关系	盘元	2019年采购协议	履行完毕
7	精品钢销售协议（生产厂家）	邢台钢铁有限责任公司	无关联关系	盘元	2020年采购协议	履行完毕
8	精品钢销售协议	邢台钢铁有	无关联关系	盘元	2021年采购协议	正在履行

	(生产厂家)	限责任公司				
9	南方品种钢销售协议	邢台市建龙邢钢科技有限公司	无关联关系	盘元	采购框架协议	正在履行

### 3、借款合同

√适用 □不适用

序号	合同名称	贷款人	关联关系	合同金额(万元)	借款期限	担保情况	履行情况
1	网贷通循环借款合同	中国工商银行股份有限公司海盐支行	无	660	2018年2月27日至2019年1月18日	抵押	履行完毕
2	流动资金借款合同	中国银行股份有限公司海盐支行	无	500	2018年3月8日至2019年2月13日	抵押	履行完毕
3	流动资金借款合同	中国银行股份有限公司海盐支行	无	400	2018年5月8日至2019年5月7日	抵押	履行完毕
4	流动资金借款合同	中国银行股份有限公司海盐支行	无	300	2018年5月10日至2019年5月7日	抵押	履行完毕
5	流动资金借款合同	中国银行股份有限公司海盐支行	无	400	2018年5月21日至2019年5月7日	抵押	履行完毕
6	流动资金借款合同	浙江海盐农村商业银行股份有限公司西塘桥支行	无	200	2018年6月8日-2019年2月13日	信用	履行完毕
7	流动资金借款合同	浙江海盐农村商业银行股份有限公司西塘桥支行	无	100	2018年8月6日至2019年2月13日	信用	履行完毕
8	流动资金借款合同	中国银行股份有限公司海盐支行	无	100	2018年8月10日至2019年5月7日	抵押	履行完毕
9	网贷通循环借款合同	中国工商银行股份有限公司海盐开发区支行	无	1,000	2019年1月18日至2020年1月6日	抵押	履行完毕
10	网贷通循环借款合同	中国工商银行股份有限公司海盐开发区支行	无	1,466	2019年4月30日至2020年4月20日	抵押	履行完毕
11	流动资金借款合同	中国银行股份有限公司海盐支行	无	1,000	2019年7月26日至2020年3月5日	抵押	履行完毕
12	流动资金信用借款合同	浙江海盐农村商业银行股份有限公司西塘	无	500	2020年1月19日至2020年3月3日	信用	履行完毕

		桥支行					
13	流动资金借款合同	中国银行股份有限公司海盐支行	无	1,000	2020年3月3日至2020年12月2日	抵押	履行完毕
14	人民币流动资金借款合同	中国建设银行股份有限公司海盐支行	无	500	2020年7月10日至2021年6月21日	信用	履行完毕
15	小企业借款合同	中国工商银行股份有限公司海盐支行	无	300	2020年10月12日至2021年4月9日	抵押	履行完毕
16	网贷通循环借款合同	中国工商银行股份有限公司海盐支行	无	500	2020年12月17日至2021年4月9日	抵押	履行完毕
17	网贷通循环借款合同	中国工商银行股份有限公司海盐开发区支行	无	1,000	2021年5月10日至2021年8月23日	抵押	履行完毕
18	杭州银行股份有限公司借款合同	杭州银行嘉兴分行	无	1,000	2021年5月25日至2022年5月24日	信用	正在履行
19	网贷通循环借款合同	中国工商银行股份有限公司海盐开发区支行	无	500	2021年6月25日至2021年8月23日	抵押	履行完毕
20	人民币流动资金借款合同	中国建设银行股份有限公司海盐支行	无	1,000	2021年8月20日至2022年8月19日	抵押	正在履行

#### 4、担保合同

√适用 □不适用

序号	合同编号	借款人	贷款银行	借款金额（万元）	借款期限	担保方式	履行情况
1	571XY2021024806-01	宇星股份	招商银行股份有限公司嘉兴分行	1,000	2021.07.30-2022.07.29	保证	正在履行

#### 5、抵押/质押合同

√适用 □不适用

序号	合同编号	抵/质押权人	担保债权内容	抵/质押物	抵/质押期限	履行情况
1	JX 海盐 2015 人抵 048	中国银行股份有限公司海盐支行	为宇星股份抵押期限内所发生的借款及其他授信业务提供担保	厂房及土地使用权	2015.12.30-2018.12.30	履行完毕

序号	合同编号	抵/质押权人	担保债权内容	抵/质押物	抵/质押期限	履行情况
2	JX 海盐 2015 人抵 050	中国银行 股份有限 公司海盐 支行	为宇星股份抵 押期限内所发 生的借款及其 他授信业务提 供担保	厂房及 土地使 用权	2015.12.30-2018.12.30	履行 完毕
3	JX 海盐 2016 人抵 029	中国银行 股份有限 公司海盐 支行	为宇星股份抵 押期限内所发 生的借款及其 他授信业务提 供担保	设备	2016.12.27-2019.12.27	履行 完毕
4	JX 海盐 2018 人抵 001	中国银行 股份有限 公司海盐 支行	为宇星股份抵 押期限内所发 生的借款及其 他授信业务提 供担保	设备	2018.1.18-2021.1.17	履行 完毕
5	JX 海盐 2018 人抵 056	中国银行 股份有限 公司海盐 支行	为宇星股份抵 押期限内所发 生的借款及其 他授信业务提 供担保	厂房及 土地使 用权	2018.11.22-2021.11.21	履行 完毕
6	JX 海盐 2018 人抵 057	中国银行 股份有限 公司海盐 支行	为宇星股份抵 押期限内所发 生的借款及其 他授信业务提 供担保	厂房及 土地使 用权	2018.11.22-2021.11.21	履行 完毕
7	JX 海盐 2018 人抵 034	中国银行 股份有限 公司海盐 支行	为宇星股份抵 押期限内所发 生的借款及其 他授信业务提 供担保	厂房及 土地使 用权	2018.6.21-2021.6.21	履行 完毕
8	JX 海盐 2018 人抵 035	中国银行 股份有限 公司海盐 支行	为宇星股份抵 押期限内所发 生的借款及其 他授信业务提 供担保	厂房及 土地使 用权	2018.6.21-2021.6.21	履行 完毕
9	JX 海盐 2018 人抵 058	中国银行 股份有限 公司海盐 支行	为宇星股份抵 押期限内所发 生的借款及其 他授信业务提 供担保	设备	2018.11.22-2021.11.21	履行 完毕
10	JX 海盐 2020 人抵 007	中国银行 股份有限 公司海盐 支行	为宇星股份抵 押期限内所发 生的借款及其 他授信业务提 供担保	生产设 备	2020.3.4-2023.3.3	履行 完毕

序号	合同编号	抵/质押权人	担保债权内容	抵/质押物	抵/质押期限	履行情况
11	JX 海盐 2020 人抵 008	中国银行 股份有限公司海盐 支行	为宇星股份抵 押期限内所发 生的借款及其 他授信业务提 供担保	厂房及 土地使 用权	2020.3.4-2023.3.3	履 行 完 毕
12	JX 海盐 2020 人抵 029	中国银行 股份有限公司海盐 支行	为宇星股份抵 押期限内所发 生的借款及其 他授信业务提 供担保	厂房及 土地使 用权	2020.6.18-2023.6.18	履 行 完 毕
13	2020 年海盐（抵） 字 0216 号	中国工商 银行股份有 限公司海盐 支行	为宇星股份抵 押期限内所发 生的借款及其 他授信业务提 供担保	不动 产 权 证	2020.6.28-2030.6.28	履 行 完 毕
14	HTC330637100Z GDB202100004	中国建设 银行股份有 限公司海盐 支行	甲方以抵押资 产清单所列财 产设定抵押	厂房及 不动 产 权 证	2021.5.27-2029.5.27	正 在 履 行
15	9722ATMG 202100003	杭州银行 股份有限 公司	以资产管家中 的各类资产及 资产管家保证 金账户内保证 金设定最高额 质押	票据、保 证金等	2021.5.19-2024.5.18	正 在 履 行
16	2021 信杭嘉盐银最权 质字第 ZZ011 号	中信银行 股份有限 公司嘉兴 海盐支行	以持有的票据 以及回款保证 金账户中保证 金作为履行债 务提供质押担 保	票据、保 证金	2021.7.20-2022.6.8	正 在 履 行
17	721Z200127	交通银行 股份有限 公司嘉兴 海盐分行	以质押票据池 中的所有票据 为主合同项下 的债券设定汇 票质押担保	票据	2020.4.10-2020.10.10	履 行 完 毕
18	721Z200134	交通银行 股份有限 公司嘉兴 海盐分行	以质押票据池 中的所有票据 为主合同项下 的债券设定汇 票质押担保	票据	2020.4.29-2020.10.29	履 行 完 毕
19	721Z200129	交通银行 股份有限 公司嘉兴 海盐分行	以质押票据池 中的所有票据 为主合同项下 的债券设定汇 票质押担保	票据	2020.4.17-2020.10.17	履 行 完 毕

序号	合同编号	抵/质押权人	担保债权内容	抵/质押物	抵/质押期限	履行情况
20	721Z200064	交通银行股份有限公司嘉兴海盐分行	以质押票据池中的所有票据为主合同项下的债券设定汇票质押担保	票据	2020.10.21-2021.4.21	履行完毕
21	721Z200145	交通银行股份有限公司嘉兴海盐分行	以质押票据池中的所有票据为主合同项下的债券设定汇票质押担保	票据	2020.7.1-2021.1.1	履行完毕
22	721Z200157	交通银行股份有限公司嘉兴海盐分行	以质押票据池中的所有票据为主合同项下的债券设定汇票质押担保	票据	2020.9.28-2021.3.28	履行完毕
23	721Z200126	交通银行股份有限公司嘉兴海盐分行	以质押票据池中的所有票据为主合同项下的债券设定汇票质押担保	票据	2020.3.31-2020.9.30	履行完毕
24	571XY2021022804-01	招商银行股份有限公司嘉兴支行	以未到期银行承兑汇票、电子承兑汇票、商业承兑汇票、保证金、存单等进行质押	汇票、电子承兑、商业承兑汇票、保证金、存单	2021.07.30 至 571XY2021022804 号《授信协议》债权诉讼时效届满之日	正在履行

## 6、其他情况

适用 不适用

## 五、经营合规情况

### （一）环保情况

事项	是或否或不适用
是否属于重污染行业	否
是否取得环评批复与验收	是
是否取得排污许可	是
日常环保是否合法合规	是
是否存在环保违规事项	是

具体情况披露：

#### 1、公司不属于重污染行业

依据《企业环境信用评价办法》（环发〔2013〕150号）第三条第二款之规定，重

污染行业包括：火电、钢铁、水泥、电解铝、煤炭、冶金、化工、石化、建材、造纸、酿造、制药、发酵、纺织、制革和采矿业 16 类行业，以及国家确定的其他污染严重的行业。

公司及其子公司的主营业务为螺帽系列产品的研发、销售及生产。依据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司及子公司主营业务属于“34 通用设备制造业”之“348 通用零部件制造”之“3482 紧固件制造”，不属于《企业环境信用评价办法》（环发[2013]150 号）规定的重污染行业。”

## 2、公司已投产项目的环评批复及验收情况

(1) 2004 年 9 月 13 日，公司技改项目收到“海盐县环境保护局关于海盐宇星螺帽有限责任公司技改项目环境影响报告表的批复”（盐环经发[2004]121 号）。该项目建成时间较久，验收文件缺失，公司已补充验收程序并取得了《海盐宇星螺帽有限责任公司技改项目竣工环境保护验收意见》。

(2) 2006 年 11 月 28 日，公司异型螺帽生产技改项目收到“海盐县环境保护局关于海盐宇星螺帽有限责任公司异型螺帽生产技改项目环境影响报告表的批复”（盐环经发[2006]210 号）。该项目于 2009 年 7 月 16 日由海盐县环境保护局验收，验收文件号为建设项目竣工环境保护验收申请登记卡[2009]64 号。

(3) 2009 年 5 月 11 日，公司年产 5000 吨 8.8 级以上六角螺帽生产技改项目收到“海盐县环境保护局关于海盐宇星螺帽有限责任公司年产 5000 吨 8.8 级以上光六角螺帽生产技改项目环境影响报告表的批复”（盐环经发[2009]38 号）。该项目建成时间较久，验收文件缺失，公司已补充验收程序并取得了《海盐宇星螺帽有限责任公司年产 5000 吨 8.8 级以上光六角螺帽生产技改项目竣工环境保护验收意见》。

(4) 2013 年 3 月 28 日，公司年产 7000 吨 12 级及以上螺帽生产线技改项目收到“海盐县环境保护局关于海盐宇星螺帽有限责任公司年产 7000 吨 12 级以上螺帽生产线技改项目环境影响报告表的批复”（盐环建[2013]57 号）。该项目于 2013 年 12 月 20 日由海盐县环境保护局验收，验收文件号为海盐县环境保护局关于海盐宇星螺帽有限责任公司年产 7000 吨 12 级以上螺帽生产线技改项目竣工环境保护验收意见的函（盐环验[2013]42 号）。

(5) 2014 年 8 月 25 日，公司年产 8500 吨 10 级以上螺帽技改项目收到“《海盐县

环境保护局关于海盐宇星螺帽有限责任公司年产 8500 吨 10 级以上螺帽技改项目环境影响报告表的批复》”（盐环建[2014]107 号）。该项目于 2019 年 7 月 15 日由宇星股份自主验收，验收文件为“海盐宇星螺帽有限责任公司年产 8500 吨 10 级以上螺帽技改项目竣工环境保护验收意见”。

（6）2019 年 8 月，公司年产 5000 吨 8.8 级以上螺母生产线技改项目收到“嘉环盐建登备【2019】48 号”环评批复。该项目于 2020 年 8 月 3 日由宇星股份自主验收，验收文件为“海盐宇星螺帽有限责任公司年产 5000 吨 8.8 级以上螺母生产线技改项目竣工环境保护验收意见”。

（7）2020 年 10 月，公司年产 3000 吨 8 级以上螺母技改项目收到“嘉环盐建登备【2020】78 号”环评批复。公司已取得了《宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司年产 3000 吨 8 级以上螺母技改项目竣工环境保护先行验收意见》。

### 3、排污许可情况

公司于 2019 年 8 月 29 日取得了嘉兴市生态环境局核发的编号为 91330424727602408X001Q《排污许可证》，行业类别为紧固件制造，金属表面处理及热处理加工，有效期自 2019 年 8 月 29 日至 2022 年 8 月 28 日。

依据 2018 年 1 月 10 日原国家环境保护部出台的《排污许可管理办法》（试行）第三条，“未纳入固定污染源排污许可分类管理名录的排污单位，暂不需申请排污许可证”，同时根据《排污许可证名录》（2017 版），公司所属行业“紧固件制造”不属于《排污许可证名录》（2017 版）第一至第三十二类行业的企业事业单位和其他生产经营者，亦不涉及《排污许可证名录》（2017 版）第三十三类通用工序中的锅炉、工业炉窑、电镀、生活污水和工业废水集中处理等工序，故报告期内在上述规定生效期间，公司无需取得排污许可证。

依据 2019 年 12 月 20 日生态环境部下发的《固定污染源排污许可分类管理名录》（2019 年版）第三条“本名录依据《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017）划分行业类别”及第六条“属于本名录第 1 至 107 类行业的排污单位，按照本名录第 109 至 112 类规定的锅炉、工业炉窑、表面处理、水处理等通用工序实施重点管理或者简化管理的，只需对其涉及的通用工序申请取得排污许可证，不需要对其他生产设施和相应的排放口等申请取得排污许可证”。公司属于《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017）中的“34 通用设备制造

业”，及《固定污染源排污许可分类管理名录》（2019年版）中的“二十九、通用设备制造业”，故公司需对涉及的通用工序取得排污许可证。公司已于2019年8月29日取得《排污许可证》，符合上述规定。

#### 4、合规情况

2018年9月14日，海盐县环境保护局就东星标准件有限责任公司利用原有酸洗生产线设备，未经环保审批，开始建设一条磷化生产线的违规事项给予6,400元处罚。企业已于2019年缴纳上述罚款。目前，该生产线目前已经整改完成，公司取得了嘉兴市生态环境局海盐分局出具《专项证明》。依据该《专项证明》，上述行为不构成重大违法行为，对东星标准件的上述处罚亦不构成重大行政处罚事项。除此以外，公司无其他环保违规事项。

2021年10月19日，嘉兴市生态环境局海盐分局出具《证明》，确认“宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司自2019年1月1日至证明出具之日，生产经营活动符合环境保护的要求，环保状况符合国家有关环境保护的标准，未出现过重大的环保责任纠纷，没有因违反环境保护方面的法律、法规而被处罚的情形”。

#### （二） 安全生产情况

事项	是或否或不适用
是否需要取得安全生产许可	不适用
是否存在安全生产违规事项	否

具体情况披露：

宇星股份主营业务为螺帽系列产品的研发、销售及生产。不属于矿山企业、建筑施工企业和危险化学品、烟花爆竹、民用爆炸物品生产企业，不属于《安全生产许可证条例》规定需取得安全生产许可证的企业。

#### （三） 质量监督情况

事项	是或否或不适用
是否通过质量体系认证	是
是否存在质量监督违规事项	否

具体情况披露：

公司目前通过的主要境内质量体系认证包括：

2022年1月19日，公司获得了国家安全生产监督管理局发放的安全生产标准化

证书，有效期至**2025年1月**。

2021年1月4日，公司获得了杭州万泰认证有限公司发放的职业健康安全管理体系认证证书以及环境管理体系认证证书。有效期至2024年1月3日。

2021年8月14日，公司获得了AFNOR认证公司的质量管理体系以及汽车行业质量管理体系认证证书。有效期至2024年8月13日。

#### （四）其他经营合规情况

适用 不适用

### 六、商业模式

#### 1、采购模式

公司主要执行“以产定购”的采购模式，即在维持一定的安全库存基础上，根据生产计划采购原材料以便减少存货资金占用，提高周转效率。

公司采购的主要原材料为各种型号钢材，上游供应商主要为大型金属生产及贸易企业，原材料供应充足、稳定。报告期内，公司采购的主要原材料为盘元、直条等钢材。原材料供应商大都为大型金属生产商或贸易商。国内该类原材料生产厂家众多，市场供给充足。

公司采购部门会考察供应商的资质、产品质量、行业信誉情况、可持续性经营情况等并经过多部门会议将其列为备选供应商。在采购前，公司将多家备选供应商的产品和价格进行比较，最终确定供应商，以保证公司原材料的质量以及成本的控制。

#### 2、生产模式

公司主要执行“以销定产”的生产模式，根据客户的采购订单制定生产计划，同时额外生产部分库存产品以及时响应客户的临时采购需求。公司在表面处理等非核心工艺环节存在外协加工的情形。

公司注重运用高新技术和先进管理工具改造传统产业，利用先进的自动控制及信息技术来逐步实现工厂自动化。公司已导入ERP管理系统，实现财务业务一体化的智能管理方式。公司结合先进的自动数控设备、热处理生产流水线，实现物流、信息流和资金流的三位一体，对公司产品进行高效、动态、有序管理，保证产品订单能够按时、按量、按质的完成和交货。

公司为客户提供定制化的产品生产服务，在销售部门获得客户对产品的需求之后，将会同公司研发部门、生产部门设计开发样品及相应的生产工艺，在样品质量获得客户认可之后，生产部门开始批量生产定制化产品，通过将生产工艺标准化的方式降低生产成本，提升生产效率，实现为客户稳定、批量供应螺帽产品。公司在生产过程中严格执行生产管理制度，有效保证了公司生产作业的规范性及产品质量的可靠性，为公司持续提升产品竞争力提供了有效保障。

### 3、销售模式

公司销售包括外销和内销。内销客户主要分布在江浙沪、山东等地；外销客户主要分布在美国、欧洲。公司在行业内具有一定的规模和获得良好的口碑，形成了强有力的市场竞争力。

公司下游客户包括汽车、工程机械、风电等各大领域。公司销售部门通过积极参加国内外订货会、展览会接触客户并通过合同谈判等方式积极获取项目。

公司与客户签订销售合同时，主要采取两种合同方式：一种是先与客户确定采购意向，包括供货品种和大致的年供货量，再与客户签订框架合同，合同期限一般为一年。具体生产时由客户根据需求通过电话、邮件、传真等方式下达订单，公司根据客户提供的出货计划下发生产任务书并由生产部门组织生产和安排仓库出货。另外一种是直接接收到客户的订单，公司对订单进行评审，双方签订合同后，通知生产部安排生产，最后根据合同或者客户的要求安排出货。

## 七、 所处行业、市场规模及基本风险特征

### （一） 公司所处行业的基本情况

#### 1、行业主管单位和监管体制

序号	行业主管单位	监管内容
1	国家发改委	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 宏观上组织拟订高技术产业发展、产业技术进步的战略、规划和重大政策，协调解决重大技术装备推广应用等方面的重大问题；</li> <li>● 承担规划重大建设项目和生产能力布局的责任；</li> <li>● 拟定全社会固定资产投资总规模和投资结构的调控目标、政策及措施，衔接平衡需要安排中央政府投资和涉及重大建设项目的专项规划推进经济结构战略性调整。</li> </ul>
2	工信部	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 拟订实施行业规划、产业政策和标准；</li> <li>● 监测工业行业日常运行；</li> <li>● 组织领导和协调振兴装备制造业，编制国家重大技术装备规划，推动重大技术装备发展和自主创新，指导推进信息化建</li> </ul>

		设。
3	中国机械通用零部件工业协会紧固件专业协会	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 对行业改革和发展情况进行调研，为政府制定政策提出建议；</li> <li>● 组织市场及技术发展调研，为行业内企业开拓市场服务；</li> <li>● 组织修订、制定标准、组织质量监督和推荐优秀新产品。</li> </ul>
4	全国紧固件标准化技术委员会	<ul style="list-style-type: none"> <li>● 承担国际标准化组织相应技术委员会（ISO/TC2 紧固件）对口的标准化技术业务工作；</li> <li>● 审查我国提案和国际标准的中文译稿，参加国际标准化组织相应技术委员会会议提出对外开展标准化技术交流活动的建议。</li> </ul>

## 2、主要法规和政策

序号	文件名	文号	颁布单位	颁布时间	主要涉及内容
1	《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲》	无	国务院	2021年3月	实施产业基础再造工程，加快补齐基础零部件及元器件、基础软件、基础材料、基础工艺和产业技术基础等瓶颈短板。依托行业龙头企业，加大重要产品和关键核心技术攻关力度，加快工程化产业化突破。实施重大技术装备攻关工程，完善激励和风险补偿机制，推动首台（套）装备、首批次材料、首版次软件示范应用。
2	《首台（套）重大技术装备推广应用指导目录（2019年版）》	工信部装函（2019）428号	工信部	2019年12月	将强度高于10.9级（含），用于铁道列车、汽车发动机、海上风电、核电等的高强度紧固件列为重大技术装备的关键配套基础件，旨在加快促进首台（套）推广应用，不断提高重大技术装备创新水平。
3	《产业结构调整指导目录》（2019年本）	中华人民共和国国家发展和改革委员会令 第29号	发改委	2019年10月	将合金钢、不锈钢、耐候钢高强度紧固件、钛合金、铝合金紧固件和精密紧固件等列为鼓励类。
4	《鼓励外商投资产业指导目录》	2019年第27号令	发改委、商务部	2019年6月	将高强度、高精度（12.9级以上）异形、组合类紧固件列入鼓励外商投资产业目录
5	《增强制造业核心竞争力三年行动计划（2018-2020年）》	发改产业（2017）2000号	发改委	2017年11月	提升重大技术装备关键零部件及工艺设备配套能力。加快基础零部件、基础工艺和关键配套产品的研制及产业化，发展专用生产和检测装备，攻克基础工艺、试验验证等基础共性技术，建立健全基础数据库，完善技术标准体系和工业试验验证条件，构建重大技术装备关键零部件及工艺设备配套供给体系。
6	《“十三五”先进制造技术领域科技创新专项规划》	国科发高（2017）89号	科学技术部	2017年5月	明确“十三五”期间，我国关键基础零部件的基础研究、关键技术研究、关键工艺研究需进行科技创新、掌

					握核心技术突破制造业绿色产品设计、环保材料、绿色回收处理等关键技术，支持制造业可持续发展，针对制造业基础能力薄弱和产品质量不高的问题，重点攻克核心基础零部件，研发工业库、材料参数库和制造过程核心软件产品。
7	《工业强基工程实施指南（2016-2020年）》	无	工信部、发改委等多部	2016年11月	遴选170种左右标志性核心基础零部件（元器件）、关键基础材料和先进基础工艺组织开展工程化、产业化突破，包括轨道交通装备和关键基础材料等。
8	《中国制造2025》	（国发[2015]28号）	国务院	2015年5月	加快推动新一代信息技术与制造技术融合发展，把智能制造作为两化深度融合的主攻方向；着力发展智能装备和智能产品，推进生产过程智能化，培育新型生产方式，全面提升企业研发、生产、管理和服务的智能化水平；统筹推进“四基”（核心基础零部件（元器件）、先进基础工艺、关键基础材料和产业技术基础）发展，加强“四基”创新能力建设，推动整机企业和“四基”企业协同发展；在促进大中小企业协调发展方面，激发中小企业创业创新活力，发展一批主营业务突出、竞争力强、成长性好、专注于细分市场的专业化“小巨人”企业。
9	《机械基础零部件产业振兴实施方案》	无	工信部	2010年10月	突破一批基础零部件制造关键技术，产品技术水平达到21世纪初国际先进水平。研发一批关键基础零部件，掌握一批拥有自主知识产权的核心技术，重大装备基础零部件配套能力提高到70%以上。调整产业和产品结构，发展一批高附加值产品，培育一批具有国际竞争力的专业化强的基础零部件企业级知名品牌。

### 3、行业发展概况和趋势

#### （1）行业发展概况

公司所处行业为紧固件行业，主要从事螺帽系列产品的研发、生产及销售。紧固件是国民经济各部门应用范围最广、使用数量最多的机械基础件。紧固件运用领域覆盖汽车制造、电子电器、工程机械、化工、风电等行业，可用在各种机械、设备、车辆、船舶、铁路、桥梁、建筑、结构、工具、仪器和仪表等上面，是各类产品所需的基本零件，

素有“工业之米”之称。紧固件的品种和质量对产品的水平和质量具有重要的影响，是装备制造业不可或缺的重要组成部分。紧固件的质量决定着重大装备和主机产品的性能、水平、质量和可靠性，在工业生产中占有重要的地位。紧固件产品品种规格繁多，性能用途各异，标准化、系列化、通用化的程度也极高。

我国紧固件行业的起步相比于国外较晚，但是经过多年发展，我国紧固件行业已经形成门类较齐全、规模较大、具有一定竞争力的产业体系。在我国紧固件行业的发展过程中陆续表现出现以下主要问题：

一是科技创新能力薄弱。我国紧固件行业对材料、工艺缺乏系统研究与应用，基础性技术研发和实验投入少且分散，技术基础薄弱，原创技术和专利产品少，导致产品早期故障率高、使用寿命短、可靠性差，与世界先进水平相比存在较大差距。

二是产业结构不合理。紧固件产业市场进入门槛低，行业内缺乏有效行业监管和企业自律。中低端基础零部件产品低价恶性竞争严重，具有国际竞争力的企业及知名品牌少，高端基础零部件研发、制造能力严重不足。

三是工艺装备落后。我国紧固件行业落后现象长期存在，工艺基础数据积累不足，过程控制能力和工艺保证能力不均衡，制造技术与检测手段落后，致使产品的一致性和稳定性不能满足主机配套需求，严重影响了产品制造水平的提升。

四是新产品进入市场难。检验认证体系不够完备，新产品缺乏实验验证和应用业绩，加上用户和主机企业因受责任风险等因素影响，对使用基础零部件新产品缺乏信心。同时部分用户对新产品质量差的惯性思维，增加了新产品进入市场的难度。我国紧固件行业发展初期，大部分生产企业规模较小，生产技术落后，装备较差，生产出口的紧固件产品大部分为低强度、低档次的产品，行业低水平产品生产能力过剩，而高档产品供不应求。

目前我国紧固件的市场已日趋庞大，频频出现的产品质量、环境污染等事件给国内紧固件的发展带来了巨大的挑战与机遇。虽然部分紧固件还需进口，但从发展趋势看，基础装备工业选用的紧固件在国内已经基本满足。近年来，我国紧固件行业以设备和原材料为突破口，加快技术进步和技术改进，原材料的材质、新设备比重、工艺及检测水平、研发水平和人才管理等方面均有提升，我国紧固件企业的国际竞争力在不断提高。国内紧固件企业虽然与国外先进水平相比虽然还在紧固件强度、紧固件精度等方面存在

明显差距，但是我国紧固件业经过长期的发展，具备了一定的产业基础和优势。

## （2）紧固件发展趋势

### ①智能制造

随着科技水平发展，劳动力成本的不断上升，产品质量要求的不断提高，需求多样性日益突出，紧固件行业实现智能化制造的需求越来越迫切。智能制造是机械制造自动化、数字化、网络化和智能化发展的必然结果，也是未来紧固件行业发展的方向。智能制造将大大提高紧固件的生产率和效益，降低企业的劳动力成本，改善工人的作业环境和劳动强度，提高产品质量和可靠性。

### ②融合制造

融合制造是指多学科的交叉融合，多种工艺的复合，是新时期的发展趋势。机械制造技术与信息技术及各种高新技术的融合，机械与材料的融合，技术与文化的融合，将为紧固件发展不断注入新活力。融合技术的应用将产生新的紧固部件、制造工艺、加工设备和系统，大大丰富紧固件的产品体系，扩展产品的功能。工艺复合是指原有多种工艺、多种工序复合集成到一台设备上，大大减少了工序环节以及场地占用，提高工作效率，从而提高产品质量。集成创新即是将各种融合转化为科技成果进而转化为生产力的创新活动，是融合型制造的重要途径，是当前紧固件技术创新的主要类型。融合型制造方面的众多创新成果，将直接促进紧固件行业技术的快速发展。

## 4、行业竞争格局

紧固件行业内以中小型民营企业为主，呈现“多而弱”、“小而散”的竞争格局，但随着国民宏观经济的发展，从紧固件产业地区分布来看，针对各个行业下游的紧固件产业集群也得以快速发展，现已基本形成宁波、海盐、温州、永年等若干个产业基地。产业集群具有区域的集中性、产业的主导性、产品的关联性和专业的配套性等特征，能够有效降低配套成本和物流成本，形成集群竞争优势。

## 5、行业壁垒

### （1）客户资源壁垒

紧固件产品品质与下游客户产品质量息息相关。紧固件产品的原材料质量、防腐性

能、抗拉据力、螺纹精细度会直接影响下游产品的质量及安全性。公司紧固件产品主要应用于汽车、风电设备、机械工程等大型主机上，因此螺帽质量问题所造成的经济及安全影响更为巨大。因此下游客户对潜在供应商的审核要求较为严格，需要对供应商的研发设计能力、产品质量稳定性、供货能力、及时交付能力、价格等多方面综合考量。新进入者很难在短期内符合上述要求，并获得下游客户的信任。下游客户与供应商关系一旦确立，为避免转换风险一般不会轻易替换，因此两者合作关系会保持一定稳定性，对后续市场进入者形成一定壁垒。

### **（2）技术及人才壁垒**

紧固件产品的性能要求和生产技术难度根据其所应用的具体机械设备的不同存在较大差异。公司所生产主要产品被广泛使用于汽车、风电设备、机械工程等领域，所使用的紧固件不仅需要能够满足高强度下的使用要求，还对紧固件的防腐能力，原材料质量上也具有较高要求，技术门槛较高。特别是工程履带、风电塔筒等关键部位，每平方米上千牛顿的压力工作环境极易导致紧固件的松动脱落，因而对于紧固件产品加工的抗压强度等性能要求较高，需要生产企业具备精密加工、检测和精细化生产管理的能力。同时，因为高强度、高腐蚀的外在环境，对于紧固件产品的抗拉屈服强度、耐摩擦、耐腐蚀等性能要求也相应较高，需要生产企业掌握全面的热处理、表面处理等重要技术。新进入者难以仅凭市场购买相应技术并迅速投入生产当中，从而形成了较高的技术壁垒。

紧固件产品的研发、生产、销售对原材料质量管理、原材料储备管理、产品技术开发、产品生产制造、安全质量管控、产品销售以及物流运输等一系列生产制造环节具有较高的要求。由于在紧固件行业中经常存在批量大、时间要求紧的订单，并在生产制造环节中，需要根据生产情况随时对模具进行调整，各个环节上均对人员素质、能力以及团队默契具有较高的要求，这要求企业员工需要在企业中经过长期生产管理的实践和锻炼才能胜任岗位。新进入者难以仅凭市场化招聘个别的专业人士而建立高素质专业人才团队，从而形成了较高的人才壁垒。

### **（3）质量和体系认证壁垒**

紧固件属于大批量生产的产品，产品品类复杂、规格繁多、应用环境复杂多变。紧固件特别是高端紧固件的质量与下游产品的稳定性和可靠性直接相关。这对紧固件供应

商的质量控制能力以及质量控制意识具有较高的要求。紧固件供应商须获得 ISO9001 等质量体系认证，以保证在采购、生产、检验等质量控制环节达到先进的管理水平；同时，紧固件供应商还需要面临下游客户全面、严格的质量考核指标。因此紧固件行业存在着较高的质量和体系认证壁垒。

#### **(4) 资金壁垒**

紧固件行业属于资金密集型行业，生产流程较长，涉及工序繁多。不同下游行业产品对应的工序不同，因此对应的生产设备有所不同。目前紧固件行业主要生产设备包括热处理设备、冷镦设备、拉丝、滚丝、搓丝设备、球化设备以及配套的检测设备、环境保护设备等。因此，只有具备充裕资金支持的企业才具有为下游大中型客户按时、按质、按量供货的能力，新进入者往往在短期内难以达到相应的规模和质量要求。

## **(二) 市场规模**

### **1、紧固件市场规模**

紧固件是国民经济各部门应用范围最广、使用数量最多的机械基础件，素有“工业之米”之称。紧固件的品种和质量对主机的水平和质量具有重要的影响，在工业生产中占有重要的地位。近三十年来，随着冶金工业、机械工业、电子工业等的迅猛发展，带动了全球紧固件产品的升级换代和紧固件工业的不断进步。

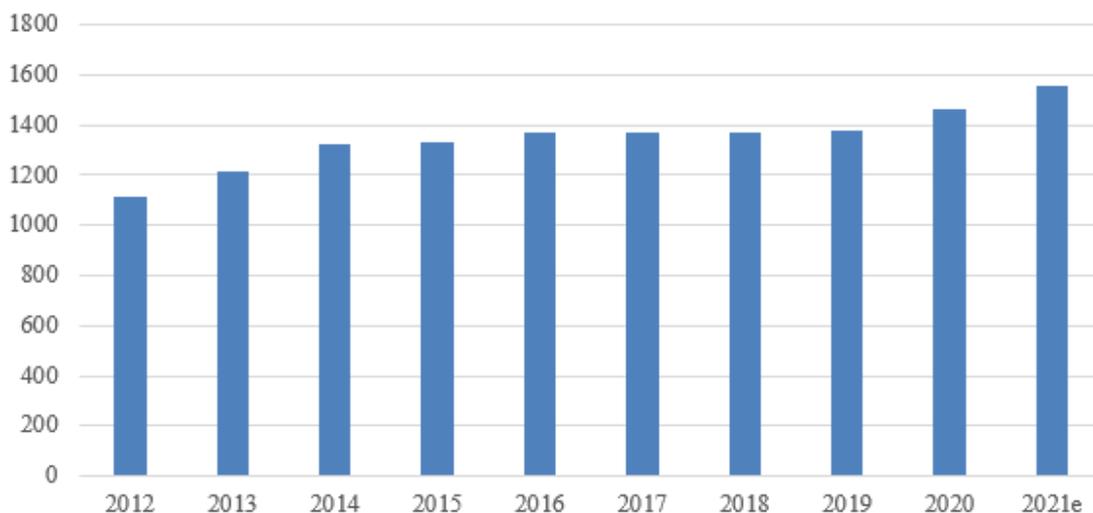
从紧固件市场分布看，目前全球对紧固件的需求主要集中在三大市场：北美、欧洲、亚洲，每个市场的年需求量都在 100 亿美元以上。根据《2020-2025 年全球工业紧固件市场展望与预测》报告，2019-2025 年期间，全球工业紧固件市场的复合年增长率预计保持在 4%-5% 左右。到 2025 年，工业紧固件市场产值预计达到 1,170 亿美元。尽管受到新冠疫情的影响，全球紧固件市场在 2020 年前两个季度受到一定影响，但是，随着新冠疫情影响的降低，全球工业紧固件市场增长仍将非常迅速。

### **2、我国紧固件市场规模**

紧固件行业是国内较早步入市场经济的行业，也是率先实现所有制改革的行业，至今 95% 以上的企业已实现了民营化和股份制，目前紧固件生产企业主要为民营企业、国有企业 and 外资企业。根据东莞证券研究报告显示，我国紧固件市场规模从 2015 年的 1,118 亿元增长至 2020 年的 1,466 亿元，年复合增长率约为 5.6%。2021 年，中国报告

大厅预计我国的紧固件市场销量约在 1,553.4 亿元，由此可见我国紧固件行业市场规模仍处于稳健增长阶段。

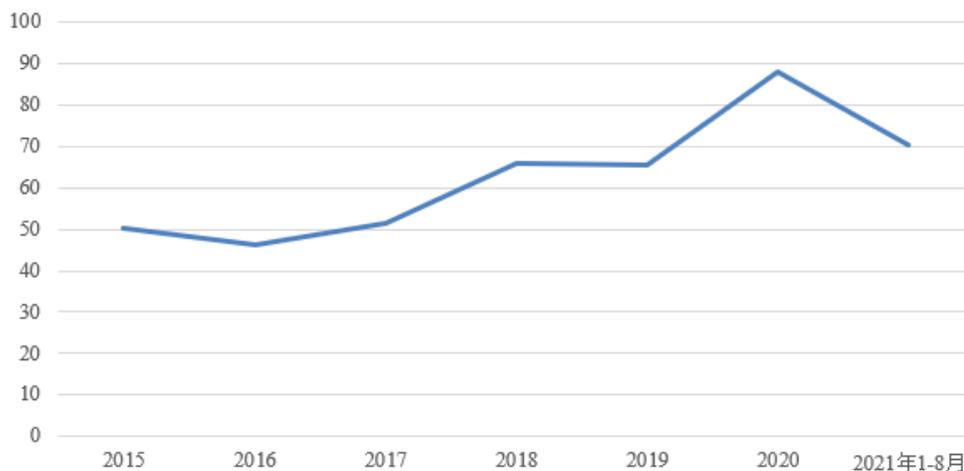
中国2012-2021年紧固件制造业收入预测统计



数据来源：东莞证券研究报告、中国报告大厅

根据中国海关总署统计数据显示，我国紧固件行业出口总额上升，贸易顺差逐步增长。按照出口金额统计，2020年，中国紧固件行业出口总额为 87.92 亿美元而 2015 年同期数据为 50.25 亿美元，年复合增长率约为 11.84%。2021 年 1-8 月，我国紧固件行业出口金额在 70.24 亿美元，较去年上升 19.84% 左右。在疫情影响下，海外需求上升，我国紧固件行业也迎来了新的机会。

我国紧固件行业出口统计汇总表



数据来源：海关总署

我国高端紧固件主要供给航空航天、高铁、风电、核电、汽车及船舶等领域，此领域多属于高端装备制造业。高端装备制造业处于价值链高端和产业链核心环节，是决定着整个产业链综合竞争力的战略性新兴产业。近年来，我国高端装备制造业发展迅速，2013 年我国高端装备制造占装备制造业产值的比重约为 10%，到 2017 年该比重提升至 20%，高端紧固件产品需求也随之上升。2015 年高端紧固件市场规模为 450 亿元，而 2020 年我国高端紧固件市场规模已经达到 639.87 亿元，复合增长比率约为 7.3%。高端紧固件的增长率高于紧固件整体行业 5.6% 的增长率，体现了高端紧固件行业的蓬勃发展。伴随着航空航天、轨道交通、海洋工程装备、核电、风电以及汽车等行业的快速发展，高端紧固件的市场规模预计将持续走高。2021 年，我国高端紧固件的市场规模预计将达到 691.09 亿元，中高端紧固件市场规模的增长将成为推动紧固件行业整体发展的主要动力。



数据来源：安信证券研究报告

### （3）行业下游分布情况

紧固件广泛运用于各类机械、设备、车辆、船舶、铁路、桥梁、建筑、结构、工具、仪器仪表等领域，是各类产品所需的基本零件，下游行业极其广阔。其中汽车工业是紧固件行业最大的下游行业，需求量约占紧固件行业总销量的 23.2%。在汽车工业市场上，汽车专用紧固件几乎可以被应用在每一个子系统上，例如：发动机、车轮悬挂系统、底盘系统、安全气囊、自动防抱死刹车系统等。随着市场竞争的日趋激烈，加上汽车对紧固件产品品质，诸如轻量化、环保、长寿命等方面要求的不断提高，汽车紧固件企业的装备将会继续更新改造。可见，汽车行业将持续作为紧固件行业的重要下游行业。

其次，维修行业市场 and 建筑工业市场、电子工业以及工程机械行业分别占比达到为 20.00%、16.60% 和 16.20%，也是紧固件行业的重要下游。风电行业用量相对较小，但



产品附加值较高，也是较为重要的细分应用领域。

### （三） 行业基本风险特征

#### 1、原材料价格波动风险

紧固件行业主要原材料为钢材。上游钢铁供应商所提供的钢材价格易受国际政治经济形势以及宏观经济政策等因素影响。如果钢铁价格持续或短期内大幅单向波动，由于钢铁价格波动的风险传导机制存在一定的滞后性，无法短时间内反应到下游客户的商品价格。钢铁价格的波动将对企业的盈利能力产生较大影响，尤其是在钢铁价格持续或短期内急剧上涨的情况下，行业内的企业存在利润大幅下滑的风险。

#### 2、国外市场环境、政策波动的风险

近年来紧固件行业出口量持续保持高位，出口国家遍布美国、欧洲等主要国家。若未来受到经济危机等外部经济环境重大不利变化的影响，导致市场需求下滑，或出现与行业主要终端产品出口国发生单边或多边国际贸易摩擦等情况，将会对行业海外销售业绩产生不利影响，亦会间接对行业内销售业绩产生不利影响。

### （四） 公司面临的主要竞争状况

#### 1、公司在行业竞争中的地位

公司成立于 2001 年，自成立以来始终专注于螺帽系列产品的研发、生产及销售。

经过多年发展经营，公司相继获得“浙江省名牌产品”、“浙江省著名商标”等荣誉称号。公司是工信部评选的第一批专精特新“小巨人”企业，获得了“县重点出口工业企业”、“浙江省隐形冠军企业”等荣誉，品牌建设成效显著。公司产品质量过硬，产品通过 ISO:9001 质量体系认证、CE 认证、汽车行业质量管理体系认证，能生产中国 GB 标准、国际 ISO 标准、德国 DIN 标准、美国 ANSI 标准、英国 BS 标准、意大利 UNI 标准及各种异型螺帽。长期以来，公司向客户提供优质的产品以及售后服务。宇星品牌的商品质量也获得客户及终端使用者的认可。公司在行业内逐渐形成了一定的规模和获得良好的口碑，形成了强有力的市场竞争力。

## 2、公司的竞争优势

### （1）生产制造优势

公司生产设备齐全，性能良好，能够充分满足生产需求。凭借公司生产、研发等部门的多年的合作协调经验，能够在短时间内根据客户需求进行高效生产，保质保量完成生产任务。在效率方面，公司近两年大量引进国内外先进设备，实行“机器换人”，注重运用高新技术和先进管理工具改造传统产业，利用先进的自动控制及信息技术来逐步实现工厂自动化。目前已引进的主要设备包括德国先进抛丸机、全自动红打设备、数控设备、自动包装机、影像螺帽筛选机、超声波清洗机等，是中高端产品制造质量的基本保障。通过工厂“机器换人”，不仅可以提升生产效率，降低工人劳动强度，节省大量的人工成本和设备占用面积，还能减少工序间的物流时间及周转中的二次碰伤，更好地保证产品稳定性。此外，公司于导入 ERP 管理系统，结合先进的自动数控设备、热处理生产流水线，实现物流、信息流和资金流的三位一体，对公司产品的高效、动态、有序管理，为品质管理、成本管理、持续改善打下坚实的基础，使公司产品在同行业里更具竞争力。

### （2）产品质量和品牌优势

作为连接、紧固设备工件的关键零部件，紧固件的质量直接影响机械设备性能，特别是对于承载大重量的机械设备，对紧固件产品的质量有着更高的要求。公司始终把产品质量作为企业生存发展的根本。公司已通过 ISO9001 质量管理体系认证、CE 产品认证等多项认证，受到国内国际众多客户的认可。

公司通过完善的制度、明确的职责保证质量控制工作的有效推行。公司先后编制了

《产品质量先期策划管理规范》、《产品安全法律法规要求管理流程》及《标识和可追溯性管理规范》用于产品安全相关管理。公司的质量管理手册对公司的生产、采购、检测、溯源等进行了明确，其中包括：法律法规识别、安全性能识别、控制计划、反应计划、职责明确、培训计划、采购计划、溯源计划、新产品导入计划等。

在公司多年积累的成熟产品制造工艺、比较充足的生产技术质量资源储备及建立的较为完备和周到的后续服务体系基础上，公司凭借产品质量优势与客户建立“互帮互助、合作共赢”的紧密关系，既降低了客户资源的变动风险，又使公司在客户新项目的获取和原有产品规模的扩增方面具有较好优势。

### **(3) 产品种类优势**

公司自成立以来一直专注于紧固件行业中螺帽系列产品的研发、制造与销售。公司在专精螺帽细分行业的同时，积极开拓下游应用行业，目前公司主要下游应用行业包括汽车、工程机械、风电等，产品结构丰富。公司产品配套齐全，可生产规格从 M5~M72，各个国家标准的各类等级的螺帽系列产品，可最大限度满足客户的多样化采购需求。产品的可供应性、及时交货能力以及质量均表现优秀，受到国内外客户的广泛好评。

### **(4) 研发优势**

#### **1) 研发体系健全**

发行人具备健全的研发体系以及完善的组织架构。公司于 2018 年通过嘉兴市级企业技术中心认定，布局明确，结构合理，设立有企业技术委员会、专家咨询委员会，下设信息技术部、产品工艺设计部、工模具研发部、检测实验室、中试车间等多个部门。技术中心充分利用企业内外技术资源，为企业发展提供技术支撑和增强企业竞争能力。宇星紧固件为高新技术企业，公司拥有自身的模具加工车间，可快速反应，根据客户需要制作相应模具，投入生产，并根据生产结果对模具进行调节。

#### **2) 核心技术能力突出**

公司目前拥有 50 项专利，其中，其中发明 6 项，实用新型专利 44 项。公司的技术中心先后完成螺帽清洗装置、高稳定性螺母攻牙机、螺母自动包装机、打点机等设备创新、研发的抛丸表面处理、合金钢冷镦技术、高强度螺帽的螺纹精度控制技术为核心工艺，使企业占据技术创新的行业先发优势。公司研发项目的实施将产品研发、技术创新

与生产实践紧密结合，快速实现技术向标准转化，第一时间将技术成果转化为企业的现实生产力。

### 3、发行人的竞争劣势

宇星股份作为紧固件行业螺母细分的龙头企业之一，在加快产品周转、提高技术水平、引进优秀人才和拓展市场等方面均迫切需要大量的资金支持，但公司目前仅仅依靠自身内部积累和贷款融资，大大限制了公司在生产规模、产品研发、技术开发、营销推广等方面的投入。缺乏多层次的融资渠道，在一定程度上已成为制约公司发展的主要瓶颈之一。

### 4、公司主要竞争对手的简要情况

#### (1) 晋亿实业股份有限公司（股票代码：601002）

晋亿实业股份有限公司成立于 1995 年 11 月，注册资本 95,122.8 万元，2007 年 1 月在上海证券交易所上市（证券简称：晋亿实业）。晋亿实业是国内大型紧固件生产企业，其产品应用领域较为广泛，主要应用于机械制造、轨道交通、电力、通讯、石化、船舶、汽车等行业。根据晋亿实业披露的年度报告，该公司 2019 年度至 2020 年度紧固件产品销售收入分别为 27.50 亿元和 22.54 亿元。

#### (2) 上海底特精密紧固件股份有限公司（股票代码：430646）

上海底特精密紧固件股份有限公司成立于 2001 年，注册资本 5,236.33 万元，于 2014 年 2 月在全国中小企业股份转让系统挂牌（证券简称：上海底特）。上海底特主要从事汽车紧固件的研发、生产、销售，其主要客户包括上海依维柯红岩商用车有限公司、一汽解放汽车有限公司、中国重汽集团等。根据上海底特披露的年度报告，该公司 2019 年度至 2020 年度主营业务收入分别为 1.82 亿元和 2.14 亿元。

#### (3) 七丰精工科技股份有限公司（股票代码：873169）

七丰精工科技股份有限公司成立于 2001 年，注册资本 5,855.00 万元，于 2019 年 1 月在全国中小企业股份转让系统挂牌（证券简称：七丰精工）。七丰精工主要从事中高端紧固件的研发、生产、销售，其主要客户 Vossloh AG、PHOENIX STAMPING、HANWA.CO., LTD 等境外客户。根据七丰精工披露的年度报告，该公司 2019 年度至 2020 年度主营业务收入分别为 1.48 亿元和 1.69 亿元。

**(4) 湖南飞沃新能源科技股份有限公司（股票代码：839826）**

湖南飞沃新能源科技股份有限公司成立于 2012 年 7 月，注册资本 4,021.74 万元，主要从事风电行业紧固系统部件及部分其他行业紧固部件（包括汽车、军工、高铁、石油等行业）的研发、生产与销售。公司主要产品有预埋螺套、整机螺栓、锚栓组件。2019 年 5 月，公司荣获中华人民共和国工业和信息化部授予的“专精特新‘小巨人’企业”的称号。其主要客户包括中车株洲电力机车研究所有限公司、远景能源有限公司、艾尔姆（LM）、三一重工等。该公司 2019 年度至 2020 年度主营业务收入分别为 5.26 亿元和 11.96 亿元。

**(五) 其他情况**

无

**八、 公司持续经营能力**

事项	是或否
公司是否在每一个会计期间内都存在与同期业务相关的持续营运记录	是
公司最近两个完整会计年度的营业收入是否累计不低于1000万元	是
公司是否存在因研发周期较长，最近两个完整会计年度的营业收入累计低于1000万元，但最近一期末净资产不少于3000万	否
公司期末股本是否不少于500万元	是
公司期末每股净资产是否不低于1元/股	是

公司主要从事螺帽系列产品的生产、研发以及销售业务。报告期内，公司形成与同期业务相关的持续营运记录，公司营业收入主要来自于主营业务，且未发生变更；公司最近两个完整会计年度的营业收入合计为 81,116.32 万元，累计不低于 1,000 万元；截至报告期末，公司股本为 3,949.36 万元，不少于 500 万元；报告期末每股净资产为 8.37 元/股，不低于 1 元/股。因此，公司财务情况符合《全国中小企业股份转让系统股票挂牌条件适用基本标准指引》的相关要求。公司不存在依据《公司法》第一百八十一条规定解散的情形，或法院依法受理重整、和解或者破产申请。公司业务在报告期内有持续的营运记录，并按照《企业会计准则》的规定编制并披露报告期内的财务报表，由中汇会计师事务所（特殊普通合伙）出具标准无保留意见的《审计报告》。公司具备生产经营所需的资质、许可，其业务遵守法律、行政法规和规章的规定，符合国家产业政策以及质量等要求。公司基于报告期内的生产经营状况，在可预见的将来，有能力按照既定目标持续经营。

### 第三节 公司治理

#### 一、 公司股东大会、董事会、监事会的建立健全及运行情况

股东（大）会、董事会、监事会健全	是/否
股东（大）会依照《公司法》、《公司章程》运行	是
董事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行	是
监事（会）依照《公司法》、《公司章程》运行	是
职工代表监事依照《公司法》、《公司章程》履行责任	是

具体情况：

股份公司成立后，建立了较为完善的治理机制。公司依据《公司法》、《非上市公司监督管理办法》、《非上市公司监管指引第3号—章程必备条款》及其他相关法律法规及规范性文件，制定了《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《投资者关系管理制度》《信息披露管理办法》等公司治理制度。

上述《公司章程》及各项内部管理制度从制度层面上保证了现有公司治理机制能为所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权。完善了公司法人治理结构，建立了公司规范运作的内部控制环境。

股份公司设立以来，共计召开 11 次股东大会、11 次董事会及 10 次监事会。公司三会会议召开程序、决议内容能够按照《公司法》等法律法规、《公司章程》和三会议事规则的规定规范运作，会议记录、决议齐备。

公司股东大会由全体股东组成；董事会由 9 名董事组成，沈家华担任董事长；监事会由 3 名监事组成，其中张钟琴为监事会主席、职工代表监事。

公司在历次三会会议中，公司股东、董事、监事均能按照要求出席参加相关会议，并履行相关权利义务。公司职工代表监事能够履行职工代表监事职责，出席会议并行使表决权。

#### 二、表决权差异安排

适用 不适用

#### 三、 董事会对现有公司治理机制的讨论与评估

项目	是/否	规范文件
治理机制给所有股东提供合适的保护，保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利	是	《公司章程》、《股东大会议事规则》

投资者关系管理	是	《公司章程》、《投资者关系管理制度》
纠纷解决机制	是	《公司章程》
累计投票制	否	无
独立董事制度	是	《独立董事工作细则》
关联股东和董事回避制度	是	《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《关联交易管理办法》
财务管理、风险控制相关的内部管理制度	是	《公司章程》、《对外担保管理制度》、《关联交易管理制度》、《财务管理制度》、《内部审计制度》、《内部控制制度》
董事会对现有公司治理机制的评估意见	公司已经依据《公司法》、行业规范，结合公司的实际情况，建立了能给所有股东提供合适保护的公司治理机制，相应公司制度能保证股东尤其是中小股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。自股份公司设立以来，公司在整体上较好的执行了各项公司治理制度。公司股东、董事、监事及高级管理人员将进一步加强相关法律法规和公司治理制度的学习，深化对公司治理理念的理解、强化对制度的执行，依法保护公司和投资者的合法权益。	

#### 四、 公司及控股股东、实际控制人、下属子公司最近 24 个月内存在的违法违规及受处罚情况

(一) 最近 24 个月内公司及控股股东、实际控制人、下属子公司存在的违法违规及受处罚的情况

适用 不适用

(二) 失信情况

事项	是或否
公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
公司法定代表人是否被纳入失信联合惩戒对象	否
下属子公司是否被纳入失信联合惩戒对象	否
控股股东是否被纳入失信联合惩戒对象	否
实际控制人是否被纳入失信联合惩戒对象	否

具体情况：

适用 不适用

(三) 其他情况

适用 不适用

#### 五、 公司与控股股东、实际控制人的分开情况

具体方面	是否分开	具体情况
业务	是	公司是一家专业从事螺帽系列产品的研发、生产及销售的高新技术企业，主要产品为各种型号的螺帽。公司拥有独立的产、供、销系统，具有完整的业务流程、独立的经营场所以及供应、销售部门和渠道。公司独立获取业务收入和利润，具有独立自主的经营能力。公司与持有 5% 以上股份的股东及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易，与实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争。公司业务独立。
资产	是	公司具备与生产经营有关的经营设备和配套设施，合法拥有与生产经营

		有关的主要土地、房屋、机器、设备以及专利权。公司资产独立。
人员	是	公司的董事、监事和高级管理人员均严格按照《公司法》、《公司章程》等规定的程序产生。公司的总经理及其他高级管理人员均没有在持有5%以上股份的股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，也不存在在持有5%以上股份的股东及其控制的企业处领薪的情况。公司的财务人员未在持有5%以上股份的股东及其控制的其他企业中兼职。公司人员独立。
财务	是	公司建立了独立的财务部门，配备了相关财务人员，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度；公司有独立的银行账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司已办理了税务登记并独立申报纳税，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业混合纳税的情形。公司财务独立。
机构	是	公司已建立健全了股东大会、董事会、监事会、高级管理层等公司治理结构并制定了完善的议事规则及内部管理制度；公司具有健全的内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未有机混同的情形；公司已经建立健全了内部经营管理机构，独立行使经营管理职权，独立于持有公司5%以上股份的股东及其控制的其他企业，不存在机构混同的情形；公司的生产经营和办公场所独立于股东单位，不存在混合经营、合署办公的情形。公司机构独立。

## 六、 公司同业竞争情况

### （一） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业从事相同或相似业务的

适用 不适用

### （二） 公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似业务的

适用 不适用

序号	公司名称	经营范围	公司业务	控股股东、实际控制人的持股比例
1	海盐宇星控股有限责任公司	实业投资（不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等业务）；企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	持股平台，除持有发行人股权外不存在其他投资。	100%
2	海盐宇星企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	企业管理咨询；实业投资。	持股平台，除持有发行人股权外不存在其他投资。	100%
3	上海效羽管理咨询有限公司	一般项目：企业管理咨询、财务咨询，市场营销策划，会务会展服务。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）	无实际经营	100%

### （三） 避免同业竞争采取的措施

为避免日后发生潜在同业竞争，公司的控股股东、实际控制人出具了《关于减少和

规范关联交易、避免同业竞争的承诺函》，具体内容如下：

“1、本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业目前未直接或间接从事与公司存在同业竞争的业务及活动；

2、本人/本公司愿意促使本人/本公司控制的其他企业将来不直接或通过其他任何方式间接从事构成与公司业务有同业竞争的经营活动；

3、本人/本公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动或拥有与公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或委派人员在该经济实体、机构、经济组织中担任董事、高级管理人员；

4、未来如有在公司经营范围内相关业务的商业机会，本人/本公司将介绍给公司；对公司已进行建设或拟投资兴建的项目，本人/本公司将在投资方向与项目选择上避免与公司相同或相似；

5、如未来本人/本公司所控制的其他企业拟进行与公司相同或相似的经营业务，本人/本公司将行使否决权，避免其与公司发生同业竞争，以维护公司的利益；

6、本人/本公司将切实履行上述承诺及其他承诺，如未能履行承诺的，则本人/本公司同时采取或接受以下措施：（1）在有关监管机关要求的期限内予以纠正；（2）在股东大会及证券监管部门指定报刊上向股东和社会公众投资者道歉；（3）停止在公司处获得股东分红（如有）、领取薪酬（如有）；（4）造成投资者损失的，依法赔偿损失；（5）有违法所得的，予以没收；（6）其他根据届时规定可以采取的其他措施。

7、上述承诺在本人/本公司作为公司控股股东、实际控制人或能够产生重大影响的期间内持续有效且不可变更或撤销。”

#### （四） 其他情况

适用 不适用

#### 七、 最近两年内公司资源被控股股东、实际控制人占用情况

##### （一） 控股股东、实际控制人及其控制的其他企业占用公司资金、资产或其他资源的情况

适用 不适用

单位：元

占用者	与公司关联关系	占用形式	2021年8月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	报告期后是否发生资金占	是否在申报前归还或规范

						用	
沈婷	实际控制人	资金		3,703,162.25	1,556,251.13	否	是
总计	-	-	-	3,703,162.25	1,556,251.13	-	-

**（二） 为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担保情况**

适用 不适用

**（三） 为防止股东及其关联方占用或者转移公司资金、资产及其他资源所采取的具体安排**

公司已建立了《关联交易管理制度》，并在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》及《关联交易管理制度》等规定中明确了关联交易公允决策的程序。同时，公司控股股东、实际控制人和其他股东出具了《不占用公司资金的承诺》如下：

**公司控股股东、实际控制人承诺如下：**

“1、截至本承诺函出具之日，本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业不存在占用公司资金的情况；

2、本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业自承诺函出具之日将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用公司之资金，且将严格遵守中国证监会、全国股转公司关于非上市公众公司法人治理的有关规定，避免与公司发生除正常业务外的一切资金往来；

3、如果公司因与本人/本公司及本人/本公司控制的其他企业之间发生相互借款行为而遭受经济损失或被政府主管部门处罚，本人/本公司愿意对其经济损失及处罚损失予以全额补偿。”

**公司全体股东承诺如下：**

“本公司 / 本人及本人控制的企业不以任何直接或间接的形式占用股份公司资金，不与股份公司发生非经营性资金往来。

如果本公司 / 本人及本人控制的企业违反上述承诺，与股份公司发生非经营性资金往来，需在持有股份公司 1% 以上的股东要求时立即返还资金，并按照银行同期贷款利率计付利息。”

**（四） 其他情况**

适用 不适用

**八、 公司董事、监事、高级管理人员的具体情况**

**（一） 董事、监事、高级管理人员及其近亲属持有本公司股份的情况**

√适用 □不适用

序号	姓名	职务	与公司的关联关系	持股数量（股）	直接持股比例	间接持股比例
1	沈家华	董事长	实际控制人	720,000	1.8231%	68.8647%
2	李金秀	采购部职员	实际控制人	720,000	1.8231%	7.6516%
3	沈婷	总经理助理	实际控制人	2,689,524	6.8100%	-
4	沈华	董事、副总经理	股东	540,000	1.3673%	-
5	沈黎明	董事	股东	540,000	1.3673%	-

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

√适用 □不适用

沈家华系公司董事长，李金秀系沈家华配偶，沈婷系沈家华与李金秀之女。沈家华、李金秀、沈婷系公司实际控制人。公司董事沈华、沈黎明系沈家华兄弟。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员相互间及与控股股东、实际控制人之间不存在其他关联关系。

**（三） 董事、监事、高级管理人员与公司签订重要协议或作出重要承诺：**

√适用 □不适用

公司与高级管理人员签订了《劳动合同》或《劳务合同》，并与全体董事、监事、高级管理人员签订了《商业秘密保护和竞业禁止协议》，对商业秘密、保密义务、竞业禁止和知识产权归属等方面的保密义务作了严格的规定。

截至本说明书签署之日，上述合同履行正常，不存在违约情形。

**（四） 董事、监事、高级管理人员的兼职情况**

√适用 □不适用

姓名	职务	兼职公司	兼任职务	是否存在与公司利益冲突	是否对公司持续经营能力产生不利影响
沈家华	董事长	宇星控股	执行董事、经理	否	否
		宇星管理	执行事务合伙人	否	否
		华特紧固件	执行董事	否	否
		海盐县紧固件产业创新服务有限公司	监事会主席	否	否
袁铭	董事、总经理	海盐润德贸易有限公司	执行董事、总经理	否	否
		福州莱凯姆贸易有限公司	监事	否	否
		万庭餐饮（浙江）有限公司	监事	否	否

沈华	董事、副总经理	华特紧固件	监事	否	否
黄飞	董事	海盐金星纸箱厂[注]	总经理	否	否
蔡翔	董事	上海斐君投资管理中心（有限合伙）	董事总经理	否	否
陈华锋	独立董事	北京京都（上海）律师事务所	律师、合伙人	否	否
孟晓俊	独立董事	浙江宝鼎科技股份有限公司	独立董事	否	否
		杭州电子科技大学	教授	否	否
郑成福	独立董事	浙江汇隆新材料股份有限公司	董事会秘书、副总经理	否	否
		宁波一彬电子科技股份有限公司	独立董事	否	否
		青蛙泵业股份有限公司	独立董事	否	否
张虓虎	董事会秘书、副总经理、财务负责人	北京筑家美商贸有限公司	经理	否	否

#### （五）董事、监事、高级管理人员的对外投资情况

√适用 □不适用

姓名	职务	对外投资单位	持股比例	主营业务	是否存在与公司利益冲突	是否对公司持续经营能力产生不利影响
沈家华	董事长	宇星控股	90.00%	实业投资（不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等业务）；企业管理咨询。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	否	否
		宇星管理	90.00%	企业管理咨询；实业投资。	否	否
袁铭	董事、总经理	海盐润德贸易有限公司	80.00%	预包装食品、酒类批发、零售；初级食用农产品批发、零售；货物进出口和技术进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。	否	否
		福州莱凯姆贸易有限公司	30.00%	批发、代购代销；预包装食品、乳制品（含婴幼儿配方乳粉）、计算机软、硬件及辅助设备、电子产品及通讯器材、五金交电（不含电动自行车）、日用百货、家用电器、服装鞋帽、办公用品、建筑材料、装饰材料；自营和代理各类商品和技术的进出口，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品和技术除外。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	否	否

		上海特毅奇网络科技有限公司	22.50%	网络、计算机软硬件科技领域内的技术服务、技术开发，网站建设，网络工程，设计、制作、代理各类广告，图文设计、制作，舞台灯光设计，企业形象策划，市场营销策划，摄影服务。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	否	否
		万庭餐饮（浙江）有限公司	10.00%	许可项目：餐饮服务；烟草制品零售；食品经营（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：餐饮管理；农副产品销售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。	否	否
沈黎明	董事	海盐龙希贸易有限公司	50.00%	一般项目：服装服饰批发；市场营销策划；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。	否	否
蔡翔	董事	宁波斐君元顺股权投资合伙企业（有限合伙）	13.89%	股权投资及相关信息咨询服务。（未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务）	否	否
		宁波永戊投资管理合伙企业（有限合伙）	6.26%	投资管理，投资咨询。（未经金融等监管部门批准不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务）	否	否
		共青城永谦创业投资合伙企业（有限合伙）	5.17%	一般项目：创业投资，项目投资，投资管理，实业投资。（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财、向社会公众集（融）资等金融业务）（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）	否	否
黄飞	董事	海盐金星纸箱厂	100.00%	包装装潢、其他印刷品印刷（印刷经营许可证有效期至2017年底）纸箱的制造、加工	否	否
陈华锋	独立董事	上海晋行文化传播有限公司	70.00%	文化艺术交流策划，文具用品、体育用品、计算机、软件及辅助设备、包装材料、办公设备、五金交电、日用百货、电子产品、数码产品、机械设备及配件、机电设备、工艺品（象牙及其制品除外）、健身器材、玩具、户外装备的销售。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】	否	否
张虢虎	董事	北京筑家美	100.00%	销售建筑材料、五金交电（不含电	否	否

会秘书、副总经 理、财务 负责人	商贸有限公司		动自行车)、机械设备、电器设备、家具、装饰材料、日用品、针纺织品、工艺品、橡胶制品、塑料制品；打字复印。		
------------------------	--------	--	--	--	--

#### （六） 董事、监事、高级管理人员的适格性

事项	是或否
董事、监事、高级管理人员是否具备《公司法》规定的任职资格、履行《公司法》和公司章程规定的义务	是
董事、监事、高级管理人员最近24个月是否存在受到中国证监会行政处罚的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否被采取证券市场禁入措施且期限尚未届满	否
董事、监事、高级管理人员是否存在全国股份转让系统认定不适合担任挂牌公司董监高的情况	否
董事、监事、高级管理人员是否因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见	否

具体情况：

适用 不适用

#### （七） 董事、监事、高级管理人员的失信情况：

事项	是或否
董事是否被纳入失信联合惩戒对象	否
监事是否被纳入失信联合惩戒对象	否
高级管理人员是否被纳入失信联合惩戒对象	否

具体情况：

适用 不适用

#### （八） 其他情况

适用 不适用

### 九、 近两年内公司董事、监事、高级管理人员变动情况

信息统计	董事长是否发生变动	否
	总经理是否发生变动	否
	董事会秘书是否发生变动	是
	财务总监是否发生变动	是

适用 不适用

姓名	变动前职务	变动类型	变动后职务	变动原因
李淑平	财务部经理、董事	离任	财务部经理	个人原因
黄飞	安保部经理	新任	董事、安保部经理	李淑平离任后补选黄飞为董事
蔡翔	无	新任	董事	嘉兴君科入股后委任的外部董事
沈婷	采购部职员、监事	离任	总经理助理	个人原因

张建兵	车间主任	新任	监事、车间主任	沈婷离任后，补选张建兵为非职工代表监事
张琥虎	无	新任	董事会秘书、副总经理、财务负责人	新聘任

## 十、 财务合法合规性

事项	是或否
公司及下属子公司是否设有独立的财务部门，能够独立开展会计核算、作出财务决策	是
公司及下属子公司的财务会计制度及内控制度是否健全且得到有效执行，会计基础工作是否规范，是否符合《会计法》、《会计基础工作规范》以及《公司法》、《现金管理条例》等其他法律法规要求	是
公司是否按照《企业会计准则》和相关会计制度的规定编制并披露报告期内的财务报表，是否在所有重大方面公允地反映公司的财务状况、经营成果和现金流量，财务报表及附注是否不存在虚假记载、重大遗漏以及误导性陈述	是
公司是否存在申报财务报表未按照《企业会计准则》的要求进行会计处理，导致重要会计政策适用不当或财务报表列报错误且影响重大，需要修改申报财务报表（包括资产负债表、利润表、现金流量表、所有者权益变动表）	否
公司是否存在因财务核算不规范情形被税务机关采取核定征收企业所得税且未规范	否
公司是否存在其他财务信息披露不规范情形	否
公司是否存在个人卡收付款的情形	是
公司是否存在坐支情形	否

具体情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司存在通过个人卡收取废料交易所得款项和销售通过现金收款直接收取小额销售款项，之后通过银行转账方式交给公司的情况，详见本公开转让说明书之“第二节 公司业务”之“四、公司主营业务相关的情况”之“（五）收付款方式”。

公司已将上述款项纳入公司账务核算，所涉税款已经全部结清并取得了税务局出具的《合规证明》。公司已建立并完善了财务制度，对收付款流程进行了规范。

## 第四节 公司财务

### 一、 财务报表

#### （一） 合并财务报表

##### 1. 合并资产负债表

单位：元

项目	2021年8月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	12,171,488.24	24,214,098.29	8,344,076.47
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	19,882,946.37	3,235,671.50	475,000.00
应收账款	104,182,966.57	110,651,274.83	83,286,779.50
应收款项融资	6,391,929.01	11,610,911.64	3,905,836.30
预付款项	15,326,420.07	14,357,836.67	18,328,689.95
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	848,971.21	7,565,014.24	2,366,822.36
买入返售金融资产	-	-	-
存货	139,367,855.80	91,933,759.30	75,253,887.87
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	620,012.91	107,750.94	578,338.69
<b>流动资产合计</b>	<b>298,792,590.18</b>	<b>263,676,317.41</b>	<b>192,539,431.14</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	2,018,678.80	2,018,678.80	1,018,678.80
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	79,530,685.82	79,495,379.09	75,683,880.33
在建工程	12,941,890.86	10,494,413.04	4,525,314.42
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-

无形资产	17,974,507.20	17,035,346.94	17,471,659.19
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	403,448.43	-	-
递延所得税资产	1,627,557.71	1,547,841.84	1,113,703.97
其他非流动资产	5,491,405.80	2,722,614.33	1,003,679.20
<b>非流动资产合计</b>	<b>119,988,174.62</b>	<b>113,314,274.04</b>	<b>100,816,915.91</b>
<b>资产总计</b>	<b>418,780,764.80</b>	<b>376,990,591.45</b>	<b>293,356,347.05</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	16,018,669.44	15,019,337.00	32,046,145.75
向中央银行借款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	7,050,000.00	6,717,000.00	-
应付账款	48,553,969.99	53,158,836.63	38,945,159.82
预收款项	-	-	651,381.54
合同负债	1,752,109.02	1,480,655.81	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付职工薪酬	4,856,000.12	6,345,818.40	6,188,515.93
应交税费	602,566.44	6,585,633.86	7,118,978.15
其他应付款	531,649.32	708,814.47	767,630.73
应付分保账款	-	-	-
保险合同准备金	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	8,932,822.06	3,490,229.18	-
<b>流动负债合计</b>	<b>88,297,786.39</b>	<b>93,506,325.35</b>	<b>85,717,811.92</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>88,297,786.39</b>	<b>93,506,325.35</b>	<b>85,717,811.92</b>
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
股本	39,493,600.00	31,746,032.00	30,000,000.00

其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	200,477,753.57	186,942,251.93	164,846,257.22
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	5,747,146.90	5,747,146.90	391,683.39
一般风险准备			
未分配利润	84,764,477.94	59,048,835.27	10,139,449.96
归属于母公司所有者权益合计	330,482,978.41	283,484,266.10	205,377,390.57
少数股东权益	-	-	2,261,144.56
<b>所有者权益合计</b>	<b>330,482,978.41</b>	<b>283,484,266.10</b>	<b>207,638,535.13</b>
<b>负债和所有者权益总计</b>	<b>418,780,764.80</b>	<b>376,990,591.45</b>	<b>293,356,347.05</b>

## 2. 合并利润表

单位：元

项目	2021年1月—8月	2020年度	2019年度
<b>一、营业总收入</b>	<b>286,275,222.69</b>	<b>407,549,977.83</b>	<b>403,613,239.48</b>
其中：营业收入	286,275,222.69	407,549,977.83	403,613,239.48
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
<b>二、营业总成本</b>	<b>257,706,867.40</b>	<b>349,151,905.42</b>	<b>360,092,838.24</b>
其中：营业成本	234,058,222.51	314,698,920.47	308,616,848.69
利息支出	-	-	-
手续费及佣金支出	-	-	-
退保金	-	-	-
赔付支出净额	-	-	-
提取保险合同准备金净额	-	-	-
保单红利支出	-	-	-
分保费用	-	-	-
税金及附加	739,182.27	1,858,340.06	2,360,489.94
销售费用	2,240,797.55	2,920,883.52	12,409,991.76
管理费用	8,495,249.02	14,303,691.12	24,871,239.47
研发费用	10,207,446.48	12,546,452.60	11,176,786.83
财务费用	1,965,969.57	2,823,617.65	657,481.55
其中：利息收入	14,199.74	20,562.98	24,128.32
利息费用	1,034,360.09	1,221,959.08	1,261,002.81
加：其他收益	617,374.21	3,019,241.45	1,759,156.66
投资收益（损失以“-”号填列）	71,546.95	29,756.83	54,103.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
汇兑收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失	-368,777.93	-1,693,061.88	5,459,601.88

资产减值损失	252,601.68	-1,069,463.12	-2,397,280.15
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）	4,466.57	3,493,329.45	-2,009,896.47
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>29,145,566.77</b>	<b>62,177,875.14</b>	<b>46,386,086.46</b>
加：营业外收入	33,692.59	1,084,524.20	53,383.44
其中：非流动资产处置利得	-	-	-
减：营业外支出	755,062.90	545,120.42	4,168,168.46
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>28,424,196.46</b>	<b>62,717,278.92</b>	<b>42,271,301.44</b>
减：所得税费用	2,708,553.79	8,409,547.95	6,716,177.17
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>25,715,642.67</b>	<b>54,307,730.97</b>	<b>35,555,124.27</b>
其中：被合并方在合并前实现的净利润	-	-	-
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润	25,715,642.67	54,307,730.97	35,555,124.27
2.终止经营净利润	-	-	-
（二）按所有权归属分类：			
1.少数股东损益	-	42,882.15	280,708.35
2.归属于母公司所有者的净利润	25,715,642.67	54,264,848.82	35,274,415.92
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-	-
（一）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	-	-	-
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
4.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
5.金融资产重分类计入其他综合收益的金额	-	-	-
6.其他债权投资信用减值准备	-	-	-
7.现金流量套期储备	-	-	-
8.外币财务报表折算差额	-	-	-
9.其他	-	-	-
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-	-	-
<b>七、综合收益总额</b>	<b>25,715,642.67</b>	<b>54,307,730.97</b>	<b>35,555,124.27</b>
归属于母公司所有者的综合收益总额	25,715,642.67	54,264,848.82	35,274,415.92
归属于少数股东的综合收益总额	-	42,882.15	280,708.35
<b>八、每股收益：</b>			

（一）基本每股收益	0.66	1.50	0.98
（二）稀释每股收益	0.66	1.50	0.98

### 3. 合并现金流量表

单位：元

项目	2021年1月—8月	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	223,032,653.44	249,777,436.38	299,704,089.72
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额	-	-	-
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	-	-	-
收到的税费返还	8,752,927.45	6,014,073.71	4,625,304.31
收到其他与经营活动有关的现金	1,116,051.00	5,289,267.50	5,876,504.77
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>232,901,631.89</b>	<b>261,080,777.59</b>	<b>310,205,898.80</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	208,600,320.79	160,800,964.69	205,951,161.86
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	-	-	-
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	35,113,973.13	42,030,124.70	39,938,460.13
支付的各项税费	9,700,664.33	9,518,356.98	27,359,242.42
支付其他与经营活动有关的现金	5,164,834.77	11,116,204.01	23,485,015.82
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>258,579,793.02</b>	<b>223,465,650.39</b>	<b>296,733,880.23</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-25,678,161.13</b>	<b>37,615,127.20</b>	<b>13,472,018.57</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	71,546.95	29,756.83	54,103.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,813,784.34	140,000.00	11,890,111.14
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	4,584,582.75	1,736,100.00	19,083,680.62
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>8,469,914.04</b>	<b>1,905,856.83</b>	<b>31,027,895.06</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,888,268.70	21,483,299.45	13,659,700.75
投资支付的现金	-	1,000,000.00	150,000.00
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	881,420.49	3,446,911.12	11,326,991.33
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>15,769,689.19</b>	<b>25,930,210.57</b>	<b>25,136,692.08</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-7,299,775.15</b>	<b>-24,024,353.74</b>	<b>5,891,202.98</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	21,283,069.64	27,500,000.00	-
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	-	-	-
取得借款收到的现金	33,000,000.00	49,900,000.00	32,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	6,717,000.00	5,857,014.50	3,300,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>61,000,069.64</b>	<b>83,257,014.50</b>	<b>35,300,000.00</b>
偿还债务支付的现金	32,000,000.00	66,900,000.00	26,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	847,493.38	1,394,503.44	31,970,515.18
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	8,557,776.50	13,716,014.50	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>41,405,269.88</b>	<b>82,010,517.94</b>	<b>58,570,515.18</b>
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>	<b>19,594,799.76</b>	<b>1,246,496.56</b>	<b>-23,270,515.18</b>
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>	<b>-405,250.03</b>	<b>-684,248.20</b>	<b>487,898.09</b>
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>	<b>-13,788,386.55</b>	<b>14,153,021.82</b>	<b>-3,419,395.54</b>
加：期初现金及现金等价物余额	22,497,098.29	8,344,076.47	11,763,472.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>	<b>8,708,711.74</b>	<b>22,497,098.29</b>	<b>8,344,076.47</b>

## 4. 合并所有者权益变动表

2021年1月—8月合并所有者权益变动表

单位：元

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	31,746,032.00	-	-	-	186,942,251.93	-	-	-	5,747,146.90	-	59,048,835.27	-	283,484,266.10
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	31,746,032.00	-	-	-	186,942,251.93	-	-	-	5,747,146.90	-	59,048,835.27	-	283,484,266.10
三、本期增减变动金额 （减少以“-”号填列）	7,747,568.00	-	-	-	13,535,501.64	-	-	-	-	-	25,715,642.67	-	46,998,712.31
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,715,642.67	-	25,715,642.67
（二）所有者投入和减少资本	7,747,568.00	-	-	-	13,535,501.64	-	-	-	-	-	-	-	21,283,069.64
1. 股东投入的普通股	7,747,568.00	-	-	-	13,535,501.64	-	-	-	-	-	-	-	21,283,069.64
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. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>39,493,600.00</b>	-	-	-	<b>200,477,753.57</b>	-	-	-	<b>5,747,146.90</b>	-	<b>84,764,477.94</b>	-	<b>330,482,978.41</b>

2020 年度合并所有者权益变动表

单位：元

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	164,846,257.22	-	-	-	391,683.39	-	10,139,449.96	2,261,144.56	207,638,535.13
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	30,000,000.00	-	-	-	164,846,257.22	-	-	-	391,683.39	-	10,139,449.96	2,261,144.56	207,638,535.13
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	1,746,032.00	-	-	-	22,095,994.71	-	-	-	5,355,463.51	-	48,909,385.31	-2,261,144.56	75,845,730.97
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	54,264,848.82	42,882.15	54,307,730.97
(二)所有者投入和减少 资本	1,746,032.00	-	-	-	22,053,968.00	-	-	-	-	-	-	-	23,800,000.00
1. 股东投入的普通股	1,746,032.00	-	-	-	25,753,968.00	-	-	-	-	-	-	-	27,500,000.00
2. 其他权益工具持有者 投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者 权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-3,700,000.00	-	-	-	-	-	-	-	-3,700,000.00
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	5,355,463.51	-	-5,355,463.51	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	5,355,463.51	-	-5,355,463.51	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东) 的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结 转	-	-	-	-	42,026.71	-	-	-	-	-	-	-2,304,026.71	-2,262,000.00
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	-	-	-	-	42,026.71	-	-	-	-	-	-	-2,304,026.71	-2,262,000.00
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本期末余额</b>	<b>31,746,032.00</b>	-	-	-	<b>186,942,251.93</b>	-	-	-	<b>5,747,146.90</b>	-	<b>59,048,835.27</b>	-	<b>283,484,266.10</b>

2019 年度合并所有者权益变动表

单位：元

	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	8,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	4,050,000.00	-	174,799,268.26	1,980,436.21	188,929,704.47
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	2,000,000.00	-	-	-	-	-	1,935,252.78	-	3,935,252.78
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	8,100,000.00	-	-	-	2,000,000.00	-	-	-	4,050,000.00	-	176,734,521.04	1,980,436.21	192,864,957.25
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	21,900,000.00	-	-	-	162,846,257.22	-	-	-	-3,658,316.61	-	-166,595,071.08	280,708.35	14,773,577.88
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	35,274,415.92	280,708.35	35,555,124.27
(二) 所有者投入和减少资本	-	-	-	-	11,405,400.00	-	-	-	-	-	-	-	11,405,400.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	11,405,400.00	-	-	-	-	-	-	-	11,405,400.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三) 利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	391,683.39	-	-32,578,629.78	-	-32,186,946.39
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	391,683.39	-	-391,683.39	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者(或股东)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-32,186,946.39	-	-32,186,946.39

的分配														
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	21,900,000.00	-	-	-	151,440,857.22	-	-	-	-4,050,000.00	-	-169,290,857.22	-	-	-
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	21,900,000.00	-	-	-	151,440,857.22	-	-	-	-4,050,000.00	-	-169,290,857.22	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>30,000,000.00</b>	-	-	-	<b>164,846,257.22</b>	-	-	-	<b>391,683.39</b>	-	<b>10,139,449.96</b>	<b>2,261,144.56</b>	<b>207,638,535.13</b>	

## (二) 母公司财务报表

## 1. 母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年8月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	10,905,851.20	22,803,926.19	7,346,179.87
交易性金融资产	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	19,882,946.37	3,235,671.50	-
应收账款	100,866,674.65	107,264,773.46	77,419,315.02
应收款项融资	5,215,046.52	9,733,139.24	344,956.30
预付款项	15,282,478.08	14,283,018.91	18,294,633.14
其他应收款	827,371.21	7,496,044.24	2,334,919.36
存货	136,391,106.76	88,494,849.62	73,198,505.83
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	560,686.37	-	553,539.00
<b>流动资产合计</b>	<b>289,932,161.16</b>	<b>253,311,423.16</b>	<b>179,492,048.52</b>
<b>非流动资产：</b>			
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
可供出售金融资产	-	-	-
持有至到期投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	2,612,000.00	6,387,305.17	350,000.00
其他权益工具投资	2,018,678.80	2,018,678.80	1,018,678.80
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	-	-
固定资产	79,385,293.55	77,140,286.13	73,013,793.84
在建工程	12,941,890.86	10,494,413.04	4,525,314.42
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	17,974,507.20	15,562,114.66	15,952,388.43
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	403,448.43	-	-
递延所得税资产	1,620,935.39	1,532,957.61	1,095,271.91
其他非流动资产	5,491,405.80	2,722,614.33	1,003,679.20
<b>非流动资产合计</b>	<b>122,448,160.03</b>	<b>115,858,369.74</b>	<b>96,959,126.60</b>
<b>资产总计</b>	<b>412,380,321.19</b>	<b>369,169,792.90</b>	<b>276,451,175.12</b>
<b>流动负债：</b>			
短期借款	16,018,669.44	15,019,337.00	32,046,145.75
交易性金融负债	-	-	-

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	7,050,000.00	6,717,000.00	-
应付账款	47,007,474.16	50,817,981.40	33,937,483.16
预收款项	-	-	958,514.02
合同负债	1,593,907.48	1,209,701.08	-
应付职工薪酬	4,823,645.71	5,960,331.00	5,551,366.43
应交税费	587,794.42	6,556,662.07	6,527,079.64
其他应付款	1,615,818.75	1,523,566.87	685,542.06
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	8,932,822.06	3,490,229.18	-
<b>流动负债合计</b>	<b>87,630,132.02</b>	<b>91,294,808.60</b>	<b>79,706,131.06</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	-	-
其他非流动负债	-	-	-
<b>非流动负债合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>负债合计</b>	<b>87,630,132.02</b>	<b>91,294,808.60</b>	<b>79,706,131.06</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本	39,493,600.00	31,746,032.00	30,000,000.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	202,211,032.03	188,675,530.39	162,846,257.22
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	5,747,146.90	5,747,146.90	391,683.39
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	77,298,410.24	51,706,275.01	3,507,103.45
<b>所有者权益合计</b>	<b>324,750,189.17</b>	<b>277,874,984.30</b>	<b>196,745,044.06</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>	<b>412,380,321.19</b>	<b>369,169,792.90</b>	<b>276,451,175.12</b>

## 2. 母公司利润表

单位：元

项目	2021年1月—8月	2020年度	2019年度
一、营业收入	279,008,012.37	397,989,698.56	388,058,102.05
减：营业成本	227,398,379.95	306,935,412.66	296,272,333.28
税金及附加	726,135.79	1,790,074.18	2,071,547.56

销售费用	2,084,943.58	2,365,883.52	10,899,916.61
管理费用	8,211,852.97	13,351,887.23	24,216,202.37
研发费用	10,207,446.48	12,546,452.60	11,176,786.83
财务费用	1,959,419.36	2,821,047.62	658,328.37
其中：利息收入	11,702.93	17,883.99	21,533.78
利息费用	1,034,360.09	1,221,959.08	1,258,816.14
加：其他收益	617,374.21	3,019,241.45	1,759,156.66
投资收益（损失以“-”号填列）	71,546.95	29,756.83	54,103.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-	-	-
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-	-	-
信用减值损失	-431,606.24	-2,316,188.86	4,856,014.47
资产减值损失	252,601.68	-1,069,463.12	-2,397,280.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	5,888.23	3,493,329.45	-2,009,896.47
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>	<b>28,935,639.07</b>	<b>61,335,616.50</b>	<b>45,025,084.84</b>
加：营业外收入	33,692.48	1,052,698.70	53,383.44
减：营业外支出	753,512.90	443,184.14	3,637,921.76
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>	<b>28,215,818.65</b>	<b>61,945,131.06</b>	<b>41,440,546.52</b>
减：所得税费用	2,688,940.92	8,390,495.99	6,562,328.28
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>	<b>25,526,877.73</b>	<b>53,554,635.07</b>	<b>34,878,218.24</b>
（一）持续经营净利润	25,526,877.73	53,554,635.07	34,878,218.24
（二）终止经营净利润	-	-	-
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-	-	-
1.重新计量设定受益计划变动额	-	-	-
2.权益法下不能转损益的其他综合收益	-	-	-
3.其他权益工具投资公允价值变动	-	-	-
4.企业自身信用风险公允价值变动	-	-	-
（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.可供出售金融资产公允价值变动损益	-	-	-
6.持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益	-	-	-
7.现金流量套期储备	-	-	-
8.外币财务报表折算差额	-	-	-

9.其他	-	-	-
<b>六、综合收益总额</b>	<b>25,526,877.73</b>	<b>53,554,635.07</b>	<b>34,878,218.24</b>
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益	-	-	-
（二）稀释每股收益	-	-	-

### 3. 母公司现金流量表

单位：元

项目	2021年1月—8月	2020年度	2019年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金	215,397,649.20	229,028,069.26	271,333,532.82
收到的税费返还	8,752,927.45	6,040,048.58	4,611,520.63
收到其他与经营活动有关的现金	932,454.78	5,246,397.90	5,390,815.19
<b>经营活动现金流入小计</b>	<b>225,083,031.43</b>	<b>240,314,515.74</b>	<b>281,335,868.64</b>
购买商品、接受劳务支付的现金	202,160,707.66	145,236,638.74	183,249,769.69
支付给职工以及为职工支付的现金	34,285,133.66	39,268,100.12	37,229,034.41
支付的各项税费	9,686,443.82	8,358,535.25	26,144,272.56
支付其他与经营活动有关的现金	4,566,098.02	10,004,679.31	21,473,418.53
<b>经营活动现金流出小计</b>	<b>250,698,383.16</b>	<b>202,867,953.42</b>	<b>268,096,495.19</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-25,615,351.73</b>	<b>37,446,562.32</b>	<b>13,239,373.45</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金	-	-	-
取得投资收益收到的现金	71,546.95	29,756.83	54,103.30
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,800,510.00	140,000.00	11,850,111.14
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	4,584,582.75	-	16,683,680.62
<b>投资活动现金流入小计</b>	<b>8,456,639.70</b>	<b>169,756.83</b>	<b>28,587,895.06</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,888,268.70	21,470,910.07	13,621,647.65
投资支付的现金	-	6,962,000.00	150,000.00
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	881,420.49	2,146,911.12	8,926,991.33
<b>投资活动现金流出小计</b>	<b>15,769,689.19</b>	<b>30,579,821.19</b>	<b>22,698,638.98</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>	<b>-7,313,049.49</b>	<b>-30,410,064.36</b>	<b>5,889,256.08</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金	21,283,069.64	27,500,000.00	-
取得借款收到的现金	33,000,000.00	49,900,000.00	32,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	6,717,000.00	5,857,014.50	3,300,000.00
<b>筹资活动现金流入小计</b>	<b>61,000,069.64</b>	<b>83,257,014.50</b>	<b>35,300,000.00</b>
偿还债务支付的现金	32,000,000.00	66,900,000.00	26,600,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	847,493.38	1,394,503.44	31,970,515.18
支付其他与筹资活动有关的现金	8,462,776.50	7,574,014.50	-
<b>筹资活动现金流出小计</b>	<b>41,310,269.88</b>	<b>75,868,517.94</b>	<b>58,570,515.18</b>

筹资活动产生的现金流量净额	19,689,799.76	7,388,496.56	-23,270,515.18
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-405,250.03	-684,248.20	481,507.45
五、现金及现金等价物净增加额	-13,643,851.49	13,740,746.32	-3,660,378.20
加：期初现金及现金等价物余额	21,086,926.19	7,346,179.87	11,006,558.07
六、期末现金及现金等价物余额	7,443,074.70	21,086,926.19	7,346,179.87

## 4. 母公司所有者权益变动表

2021年1月—8月母公司所有者权益变动表

单位：元

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	31,746,032.00	-	-	-	188,675,530.39				5,747,146.90		51,706,275.01	277,874,984.30
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	31,746,032.00	-	-	-	188,675,530.39	-	-	-	5,747,146.90	-	51,706,275.01	277,874,984.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	7,747,568.00	-	-	-	13,535,501.64	-	-	-	-	-	25,592,135.23	46,875,204.87
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,526,877.73	25,526,877.73
（二）所有者投入和减少资本	7,747,568.00	-	-	-	13,535,501.64	-	-	-	-	-	-	21,283,069.64
1. 股东投入的普通股	7,747,568.00	-	-	-	13,535,501.64	-	-	-	-	-	-	21,283,069.64
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	-	-	-	-	-	-	-	-	-	65,257.50	65,257.50	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>39,493,600.00</b>	-	-	-	<b>202,211,032.03</b>	-	-	-	<b>5,747,146.90</b>	-	<b>77,298,410.24</b>	<b>324,750,189.17</b>

2020 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	30,000,000.00	-	-	-	162,846,257.22	-	-	-	391,683.39	-	3,507,103.45	196,745,044.06
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	30,000,000.00	-	-	-	162,846,257.22	-	-	-	391,683.39	-	3,507,103.45	196,745,044.06
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	1,746,032.00	-	-	-	25,829,273.17	-	-	-	5,355,463.51	-	48,199,171.56	81,129,940.24
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	53,554,635.07	53,554,635.07
（二）所有者投入和减少资本	1,746,032.00	-	-	-	25,829,273.17	-	-	-	-	-	-	27,575,305.17
1. 股东投入的普通股	1,746,032.00	-	-	-	25,753,968.00	-	-	-	-	-	-	27,500,000.00

2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	75,305.17	-	-	-	-	-	-	75,305.17
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	5,355,463.51	-	-5,355,463.51	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	5,355,463.51	-	-5,355,463.51	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>31,746,032.00</b>	-	-	-	<b>188,675,530.39</b>	-	-	-	<b>5,747,146.90</b>	-	<b>51,706,275.01</b>	<b>277,874,984.30</b>

2019 年度母公司所有者权益变动表

单位：元

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	8,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	4,050,000.00	-	170,498,372.21	182,648,372.21
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	8,100,000.00	-	-	-	-	-	-	-	4,050,000.00	-	170,498,372.21	182,648,372.21
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	21,900,000.00	-	-	-	162,846,257.22	-	-	-	-3,658,316.61	-	-166,991,268.76	14,096,671.85
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34,878,218.24	34,878,218.24
（二）所有者投入和减少资本	-	-	-	-	11,405,400.00	-	-	-	-	-	-	11,405,400.00
1. 股东投入的普通股	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	11,405,400.00	-	-	-	-	-	-	11,405,400.00
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	391,683.39	-	-32,578,629.78	-32,186,946.39
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	391,683.39	-	-391,683.39	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-32,186,946.39	-32,186,946.39
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	21,900,000.00	-	-	-	151,440,857.22	-	-	-	-4,050,000.00	-	-169,290,857.22	-
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	21,900,000.00	-	-	-	151,440,857.22	-	-	-	-4,050,000.00	-	-169,290,857.22	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>四、本年期末余额</b>	<b>30,000,000.00</b>	-	-	-	<b>162,846,257.22</b>	-	-	-	<b>391,683.39</b>	-	<b>3,507,103.45</b>	<b>196,745,044.06</b>

### （三） 财务报表的编制基础、合并财务报表范围及变化情况

#### 1. 财务报表的编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制财务报表。

#### 2. 合并财务报表范围及变化情况

##### （1） 合并财务报表范围

√适用 □不适用

序号	名称	持股比例	表决权比例	至最近一期期末实际投资额（万元）	纳入合并范围的期间	合并类型	取得方式
1	海盐华特紧固件进出口有限责任公司	100%	100%	50	2019年1月至2021年8月	控股合并	受让
2	海盐东星标准件有限责任公司	100%	100%	200	2019年1月至2021年7月	同一控制下企业合并	收购

报告期内，公司合并财务报表范围为华特紧固件及东星标准件两家全资子公司。

##### （2） 民办非企业法人

□适用 √不适用

##### （3） 合并范围发生变更的原因说明

□适用 √不适用

## 二、 审计意见

事项	是或否
公司财务报告是否被出具标准无保留的审计意见	是

公司聘请中汇会计师事务所（特殊普通合伙）对公司包括2019年12月31日、2020年12月31日、2021年8月31日的合并财务报表和母公司财务报表进行了审计，并出具了编号为中汇会审[2021]8163号的标准无保留意见审计报告，审计报告意见：

“我们审计了宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司（以下简称“宇星股份”）财务报表，包括2019年12月31日、2020年12月31日、2021年8月31日的合并及母公司资产负债表，2019年度、2020年度、2021年1-8月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宇星股份 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 8 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2019 年度、2020 年度、2021 年 1-8 月的合并及母公司经营成果和现金流量。”

### 三、 报告期内采用的主要会计政策和会计估计

#### （一） 报告期内采用的主要会计政策和会计估计

##### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2019 年 12 月 31 日、2020 年 12 月 31 日、2021 年 8 月 31 日的财务状况以及 2019 年度、2020 年度、2021 年 1-8 月的经营成果和现金流量。

##### 2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

本申报财务报表的实际会计期间为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 8 月 31 日止。

##### 3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

##### 4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

###### （1）同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

公司在企业合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，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。公司取得的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。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并，合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方与被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## （2）非同一控制下企业合并的会计处理

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

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；对于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。

如果在购买日或合并当期期末，因各种因素影响无法合理确定作为合并对价付出的各项资产的公允价值，或合并中取得被购买方各项可辨认资产、负债的公允价值，合并当期期末，公司以暂时确定的价值为基础对企业合并进行核算。自购买日算起 12 个月内取得进一步的信息表明需对原暂时确定的价值进行调整的，则视同在购买日发生，进行追溯调整，同时对以暂时性价值为基础提供的比较报表信息进行相关的调整；自购买日算起 12 个月以后对企业合并成本或合并中取得的可辨认资产、负债价值的调整，按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的原则进行处理。

公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部

分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。多次交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

属于“一揽子交易”的，将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，在合并财务报表中，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；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

### **（3）企业合并中有关交易费用的处理**

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## **5、合并财务报表的编制方法**

### **（1）合并报表范围的确定原则**

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定。控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本公司及全部子公司。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分、结构化主体等）。

### **（2）合并报表编制的方法**

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则

的确定、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本公司整体财务状况、经营成果和现金流量。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易和往来对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。在报告期内，同时调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报表主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

本期若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。将子公司自购买日至期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至期末的现金流量纳入合并现金流量表。

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

## **6、现金及现金等价物的确定标准**

在编制现金流量表时，将本公司库存现金及可以随时用于支付的存款确认为现金。现金等价物是指企业持有的期限短（一般是指从购买日起3个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## **7、外币业务和外币报表折算**

### **（1）外币交易业务**

对发生的外币业务，采用交易发生日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折合记账本位币记账。但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。

### **（2）外币货币性项目和非货币性项目的折算方法**

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：1）属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；2）用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算的记账本位币金额计量。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

### **（3）外币报表折算**

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示；按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表股东权益项目下的“其他综合收益”项目反映。处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中股东权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。

现金流量表采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列示“汇率变动对现金及现金等价物的影响”项目反映。

## **8、金融工具**

金融工具是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

### **（1）金融工具的分类、确认依据和计量方法**

#### **1) 金融资产和金融负债的确认和初始计量**

本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。对于以常规方式购买金融资产的，本公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债。

金融资产和金融负债在初始确认时以公允价值计量。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，相关的交易费用直接计入当期损益，对于其他类别的金融资产和金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。对于初始确认时不具有重大融资成分的应收账款，按照收入确认方法确定的交易价格进行初始计量。

## 2) 金融资产的分类和后续计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

### ①以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产，是指同时符合下列条件的金融资产：I 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；II 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

该类金融资产在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，所产生的利得或损失在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

对于金融资产的摊余成本，应当以该金融资产的初始确认金额经下列调整后的结果确定：I 扣除已偿还的本金；II 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额；III 扣除累计计提的损失准备。

实际利率法，是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，本公司在考虑金融资产或金融负债所有合同条款（如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等）的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入，但下列情况除外：I 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。II 对于购入或源生的未发生信用

减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，并且这一改善在客观上可与应用上述规定之后发生的某一事件相联系，应转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

### 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

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

该类金融资产在初始确认后以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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定基于单项非交易性权益工具投资的基础上作出，且相关投资从工具发行者的角度符合权益工具的定义。此类投资在初始指定后，除了获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得或损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益。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。

### ③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述①、②情形外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

该类金融资产在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

### 3) 金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、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、财务担保合同及以摊余成本计量的金融负债。

#### ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。在非同一控制下的企业合并中，本公司作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债应当按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债在初始确认后以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失计入当期损益。

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。该金融负债的其他公允价值变动计入当期损益。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。

#### 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

该类金融负债按照金融资产转移的会计政策确定的方法进行计量。

#### ③财务担保合同

财务担保合同，是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

不属于上述 1) 或 2) 情形的财务担保合同，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：I 按照金融工具的减值方法确定的损失准备金额；II 初始确认金额扣除按照收入确认方法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

除上述①、②、③情形外，本公司将其余所有的金融负债分类为以摊余成本计量的

金融负债。

该类金融负债在初始确认后采用实际利率法以摊余成本计量，产生的利得或损失在终止确认或在按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### 4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），减少股东权益。本公司不确认权益工具的公允价值变动额。

金融负债与权益工具的区分：

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### (2) 金融资产转移的确认依据及计量方法

金融资产转移，是指本公司将金融资产（或其现金流量）让与或交付该金融资产发行方以外的另一方。金融资产终止确认，是指本公司将之前确认的金融资产从其资产负债表中予以转出。

满足下列条件之一的金融资产，本公司予以终止确认：1）收取该金融资产现金流量的合同权利终止；2）该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；3）该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产的控制。

若本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且保留了对该金融资产的控制的，则按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

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）被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之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1）终止确认部分在终止确认日的账面价值；2）终止确认部分收到的对价，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之和。对于本公司指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具，整体或部分转移满足终止确认条件的，按上述方法计算的差额计入留存收益。

### **（3）金融负债终止确认条件**

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

#### （4）金融工具的减值

本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、合同资产、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、租赁应收款以及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，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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》规范的交易形成的应收款项或合同资产及租赁应收款，本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工具，本公司按照一般方法计量损失准备，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。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

本公司考虑所有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，确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。对于在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据的金融工具，本公司以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。若本公司判断金融工具在资产负债表日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。

本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务工具投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

### （5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 9、应收款项预期信用损失的确认标准和会计处理方法

### （1）应收票据减值

在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收票据的信用损失。当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，参考历史信用损失经验、结合当前状况以及考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行
商业承兑汇票组合	承兑人为信用风险较高的企业

### （2）应收账款减值

在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收账款的信用损失。当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的应收账款

## 账龄组合预期信用损失率对照表：

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内（含 1 年,下同）	5.00
1—2 年	20.00
2—3 年	50.00
3 年以上	100.00

**（3）应收款项融资减值**

在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量应收款项融资的信用损失。当单项应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	承兑人为信用风险较低的银行

**（4）其他应收款减值**

在资产负债表日，本公司按应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间的差额的现值计量其他应收款的信用损失。当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司根据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况并考虑前瞻性信息，在组合基础上估计预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据
账龄组合	按账龄划分的具有类似信用风险特征的其他应收款
低信用风险组合	应收合并范围内子公司款项、出口退税款、拆迁款

**10、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、在途物资和委托加工物资等。

## （2）发出存货的计价方法

企业取得存货按实际成本计量。

1) 外购存货的成本即为该存货的采购成本，通过进一步加工取得的存货成本由采购成本和加工成本构成。

2) 在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的存货通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入存货的成本。

3) 以同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的存货按公允价值确定其入账价值。

企业发出存货的成本计量采用月末一次加权平均法。

## （3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量。存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响，除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定，其中：

1) 产成品、商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；

2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；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。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或者类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

#### （4）存货的盘存制度

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：低值易耗品按照一次转销法进行摊销

2) 包装物：包装物按照一次转销法进行摊销。

### 10、长期股权投资

#### （1）本部分所指长期股权投资的范围

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。

共同控制和重大影响的判断标准：

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的

当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## （2）投资成本的确定

1) 同一控制下的合并形成的，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现金、转让的非现金资产、所承担债务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。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将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，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或为其他权益工具投资而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并成本为购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为企业合并而发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。本公司将合并协议约定的或有对价作为企业合并转移对价的一部分，按照其在购买日的公允价值计入企业合并成本。通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据企业会计准则判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，将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，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本；原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理；原持有股权投资为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动直接转入留存收益。

3) 除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量：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，与发行权益性证券直接相关的费用，按照《企业会计准则第 37 号——金融工具列报》的有关规定确定；在非货币性资产交换具有商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值和应支付的相关税费确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本以放弃债权的公允价值为基础确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当直接转入留存收益。

### (3) 后续计量及损益确认方法

#### 1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

#### 2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

采用权益法核算的长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。取得长期股权投资后，被投资单位采用的会计政策及会计期间与公司不一致的，按照公司的会计政策及会计期间对被投资单位的

财务报表进行调整，并据以确认投资损益和其他综合收益等。按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

在公司确认应分担被投资单位发生亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失、冲减长期应收项目的账面价值。经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

对于本公司向合营企业与联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或者联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

## **11、固定资产**

### **(1) 固定资产确认条件**

固定资产是指同时具有下列特征的有形资产：

- 1) 为生产商品、提供劳务、出租或经营管理持有的；
- 2) 使用寿命超过一个会计年度。

固定资产同时满足下列条件的予以确认：

- 1) 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- 2) 该固定资产的成本能够可靠地计量。与固定资产有关的后续支出，符合上述

确认条件的，计入固定资产成本；不符合上述确认条件的，发生时计入当期损益。

### (2) 固定资产的初始计量

固定资产按照成本进行初始计量。对弃置时预计将产生较大费用的固定资产，预计弃置费用，并将其现值计入固定资产成本。

### (3) 各类固定资产的折旧方法

#### 1) 固定资产折旧计提方法

固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同的方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率和折旧方法，分别计提折旧。

#### 2) 固定资产折旧年限

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	平均年限法	5.00	4.75
机器设备	平均年限法	5.00	9.50-19.00
电子设备	平均年限法	5.00	19.00-31.67
运输设备	平均年限法	5.00	19.00
其他设备	平均年限法	5.00	19.00-31.67
融资租入固定资产：	-	-	-
其中：融资租入固定资产：			
机器设备			
电子设备			
运输设备			
其他设备			

说明：

(1) 符合资本化条件的固定资产装修费用，在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

(2) 已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算折旧率

(3) 公司至少年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

(4) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法

本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

## 12、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠地计量则予以确认。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结算的，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。

### 13、无形资产与开发支出

#### (1) 无形资产的计价方法

无形资产按成本进行初始计量。外购无形资产的成本，包括购买价、相关税费以及直接归属于该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本为基础确定其入账价值。在非货币性资产交换具备商业实质且换入或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此之外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发构建厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

#### (2) 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50年	土地出让合同
软件	3-5年	预计受益年限

#### (3) 使用寿命不确定的无形资产的判断依据

根据无形资产的合同性权利或其他法定权利、同行业情况、历史经验、相关专家论证等综合因素判断，能合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，作为使用寿命有限的无形资产；无法合理确定无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：1) 运用该资

生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；2）技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；3）以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；4）现在或潜在的竞争者预期采取的行动；5）为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；6）对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；7）与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

#### （4）无形资产减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见本章节“（一）报告期内采用的主要会计政策和会计估计/11 固定资产”。

#### （5）开发阶段研发支出资本化的条件

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

#### （6）内部研究开发项目支出的核算

内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。划分研究阶段和开发阶段的标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

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，可证明其有用性；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。如不满足上述条件的，于发生时计入当期损益；无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### **14、长期待摊费用**

##### **(1) 长期待摊费用的确认标准**

长期待摊费用按实际支出入账，在受益期或规定的期限内平均摊销。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。

##### **(2) 长期待摊费用摊销年限**

2019-2020 年度，预付经营租入固定资产的租金，按租赁合同规定的期限平均摊销。经营租赁方式租入的固定资产改良支出，按剩余租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期限平均摊销。融资租赁方式租入的固定资产符合资本化条件的装修费用，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与固定资产尚可使用年限三者中较短的期限平均摊销。

自 2021 年 1 月 1 日起，租入的固定资产发生的改良支出，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期限平均摊销。租入的固定资产发生的装修费用，对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间与租赁资产剩余使用寿命中较短的期限平均摊销。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，按两次装修间隔期间、剩余租赁期与租赁资产剩余使用寿命三者中较短的期限平均摊销。

#### **15、职工薪酬**

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付

职工薪酬”项目。

### **(1) 短期薪酬的会计处理方法**

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

### **(2) 离职后福利的会计处理方法**

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划：

本公司按当期政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，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。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴纳制度（补充养老保险）或者企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费或者年金计划缴费，相应支出计入当期损益或者相关资产成本。

### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或者裁减建议所提供的辞退福利时，和本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。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本公司将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。正式退休日期之后的经济补偿（如正常

养老退休金），按照离职后福利处理。

#### （4）其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 16、预计负债

#### （1）预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，将其确认为预计负债：

- 1) 该义务是承担的现时义务；
- 2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出；
- 3) 该义务的金额能够可靠地计量。

#### （2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别分以下情况处理：所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值：即上下限金额的平均数确定。所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 17、股份支付

### （1）股份支付的种类

本公司的股份支付是为了获取职工（或其他方）提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### （2）权益工具公允价值的确定方法

1) 存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

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

### （3）确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

### （4）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### 1) 以权益结算的股份支付

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，授予后立即可行权的，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，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，在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以权益结算的股份支付换取其他方服务的，若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；其他方服务的公允价值不能可靠计量但权益工具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

以现金结算的股份支付换取职工服务的，授予后立即可行权的，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。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## 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。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额（将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积）。职工或者其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予权益工具用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对被授予的替代权益工具进行处理。

## 18、收入（新收入准则适用）

本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会[2017]22 号）（以下简称“新收入准则”）。

### (1) 收入的总确认原则

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。

满足下列条件之一的，公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时间点履行履约义务：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的商品；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，但是，履约进度不能合理确定的除外。当履约进度不能合理确定时，公司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。

对于在某一时间点履行的履约义务，公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，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。

合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，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，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而预期有权收取的对价金额。公司代第三方收取的款项以及公司预期将退还给客户的款项，作为负债进行会计处理，不计入交易价格。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。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。

## (2) 本公司收入的具体确认原则

公司是一家专业从事紧固件系列产品的研发、生产及销售的高新技术企业，主要产品为各种型号的螺帽，广泛应用于汽车、风电、工程机械等领域。

报告期内，公司境内销售商品收入确认分为签收确认和领用确认两类。对于签收确认，公司与客户签订销售合同/订单，根据合同/订单约定的交货方式将货物运达客户指定地点，以客户收到货物并签收确认后作为控制权发生转移时点或相关风险报酬转移时点，确认收入。

对于领用确认，公司先发货至客户指定仓库然后由客户根据需要领用，公司以客户领用货物并对账结算确认后作为控制权发生转移时点或相关风险报酬转移时点，确认收入。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司外销产品以商品紧固件螺帽为主，一般通过货代公司报关出口，主要采用 FOB、CIF 模式。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品运抵出口口岸报关，并取得提单且产品销售收入金额已确定，相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认时点一般以货物越过船舷或以装船单即提单日期为确认依据。

## 19、收入（原收入准则适用）

### (1) 收入的总确认原则

#### 1)销售商品

商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；②公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；③收入的金额能够可靠地计量；④相关的经济利益很可能流入企业；⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

#### 2)提供劳务

在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的（同时满足收入的金额能够可靠地计量、相关经济利益很可能流入、交易的完工进度能够可靠地确定、交易中已发生和将发生的成本能够可靠地计量），采用完工百分比法确认提供劳务收入，并按已经发生的成本占估计总成本的比例确定提供劳务交易的完工进度。

在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：若已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本；若已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

### **（3）让渡资产使用权**

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

### **（4）建造合同**

1) 建造合同的结果在资产负债表日能够可靠估计的，根据完工百分比法确认合同收入和合同费用。建造合同的结果在资产负债表日不能够可靠估计的，若合同成本能够收回的，合同收入根据能够收回的实际合同成本予以确认，合同成本在其发生的当期确认为合同费用；若合同成本不可能收回的，在发生时立即确认为合同费用，不确认合同收入。

2) 固定造价合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：合同总收入能够可靠计量、与合同相关的经济利益很可能流入、实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量、合同完工进度和为完成合同尚需发生的成本能够可靠地计量。成本加成合同同时满足下列条件表明其结果能够可靠估计：与合同相关的经济利益很可能流入；实际发生的合同成本能够清楚地区分和可靠地计量。

3) 确定合同完工进度的方法为累计实际发生的合同成本占合同预计总成本的比例测定的完工进度。

4) 当期未完成的建造合同，按照合同收入乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认收入，确认当期合同收入；按照合同预计总成本乘以完工进度扣除以前会计期间累计已确认的费用，确认当期合同费用。当期完成的建造合同，按照实际合同总收入扣除以前会计期间累计已确认收入，确认为当期合同收入；按照累计实际发生的合同成本扣除以前期间累计已确认费用，确认当期合同费用。

5) 资产负债表日, 合同预计总成本超过合同总收入的, 将预计损失确认为当期费用。执行中的建造合同, 按其差额计提存货跌价准备; 待执行的亏损合同, 按其差额确认预计负债。

## (2) 本公司收入的具体确认原则

### 1) 内销产品收入

根据公司与客户的约定, 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, 根据合同约定将产品交付给客户取得签收确认单时确认产品销售收入。

### 2) 外销产品收入

在报关手续办理完毕, 出口货物越过船舷并取得收款权利时确认收入。

## 20、合同资产与合同负债（新收入准则适用）

合同负债是指公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。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。

## 21、政府补助

### (1) 政府补助的分类

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

与资产相关的政府补助, 是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助, 包括购买固定资产或无形资产的财政拨款、固定资产专门借款的财政贴息等; 与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助, 区分不同部分分别进行会计处理; 难以区分的, 整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司在进行政府补助分类时采取的具体标准为:

1) 政府补助文件规定的补助对象用于购建或以其他方式形成长期资产, 或者补助对象的支出主要用于购建或以其他方式形成长期资产的, 划分为与资产相关的政府补助。

2) 根据政府补助文件获得的政府补助全部或者主要用于补偿以后期间或已发生的费用或损失的政府补助，划分为与收益相关的政府补助。

3) 若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将该政府补助款划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助：①政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；②政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

## **(2) 政府补助的确认时点**

本公司对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。但对于期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件预计能够收到财政扶持资金，按照应收的金额计量。按照应收金额计量的政府补助应同时符合以下条件：

1) 所依据的是当地财政部门正式发布并按照《政府信息公开条例》的规定予以主动公开的财政扶持项目及其财政资金管理办法，且该管理办法应当是普惠性的（任何符合规定条件的企业均可申请），而不是专门针对特定企业制定的；

2) 应收补助款的金额已经过有权政府部门发文确认，或者可根据正式发布的财政资金管理办法的有关规定自行合理测算，且预计其金额不存在重大不确定性；

3) 相关的补助款批文中已明确承诺了拨付期限，且该款项的拨付是有相应财政预算作为保障的，因而可以合理保证其可在规定期限内收到；

4) 根据本公司和该补助事项的具体情况，应满足的其他相关条件（如有）。

## **(3) 政府补助的会计处理**

政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；为非货币性资产的，按公允价值计量；非货币性资产公允价值不能可靠取得的，按名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

本公司对政府补助采用的是总额法，具体会计处理如下：

与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益；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，

将相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

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

已确认的政府补助需要退回的，在需要退回的当期分以下情况进行会计处理：

- 1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；
- 2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；
- 3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

政府补助计入不同损益项目的区分原则为：与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## **22、递延所得税资产和递延所得税负债**

### **(1) 递延所得税资产和递延所得税负债的确认和计量**

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

1) 该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

1) 商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

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。

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。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。

**(2) 当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行时，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。**

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

债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

## 23、经营租赁、融资租赁

（以下与租赁有关的会计政策适用于 2019 年度-2020 年度）

### （1）租赁的分类

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。融资租赁以外的其他租赁为经营租赁。

### （2）经营租赁的会计处理

1) 出租人：公司出租资产收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在这个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。或有租金于实际发生时计入当期损益。

2) 承租人：公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。或有租金于实际发生时计入当期损益。

### （3）融资租赁的会计处理

出租人：在租赁期开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。应收融资租赁款扣除未实现融资收益后的余额分别长期债权和一年内到期的长期债权列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

承租人：在租赁期开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中

较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。最低租赁付款额扣除未确认融资费用后的余额分别长期负债和一年内到期的长期负债列示。或有租金于实际发生时计入当期损益。

（以下与租赁有关的会计政策自 2021 年 1 月 1 日起适用）

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，承租人和出租人将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

## （1）承租人

### 1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量，包括：租赁负债的初始计量金额；在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额（扣除已享受的租赁激励相关金额）；发生的初始直接费用；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。

本公司使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本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，租赁资产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

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：固定

付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权；根据公司提供的担保余值预计应支付的款项。本公司采用租赁内含利率作为折现率。无法确定租赁内含利率的，采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：本公司对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致；根据担保余值预计的应付金额发生变动；用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动。在对租赁负债进行重新计量时，本公司相应调整使用权资产的账面价值。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，本公司将剩余金额计入当期损益。

### **3) 短期租赁和低价值资产租赁**

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### **4) 租赁变更**

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算

的现值重新计量租赁负债。

## **(2) 出租人**

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但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。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。

本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本公司选择对原租赁不确认使用权资产和租赁负债，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

### **1) 经营租赁会计处理**

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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) 融资租赁会计处理**

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照“金融工具”（自 2019 年 1 月 1 日起适用的会计政策部分）进行会计处理。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。

## **24、所得税**

### **(1) 所得税费用包括当期所得税和递延所得税**

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。本集团在正常的经

营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

## （2）当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本期度税前会计利润作相应调整后计算得出。

## （二）主要会计政策、会计估计的变更

### 1. 会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	备注
财政部于 2017 年 3 月 31 日分别发布《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（2017 年修订）》（财会[2017]7 号）、《企业会计准则第 23 号——金融资产转移（2017 年修订）》（财会[2017]8 号）、《企业会计准则第 24 号——套期会计（2017 年修订）》（财会[2017]9 号），于 2017 年 5 月 2 日发布了《企业会计准则第 37 号——金融工具列报（2017 年修订）》（财会[2017]14 号）（上述准则以下统称“新金融工具准则”），要求境内上市企业自 2019 年 1 月 1 日起执行新金融工具准则。	[注 1]
财政部于 2017 年 7 月 5 日发布《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》（财会[2017]22 号），本公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则。	[注 2]
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布《企业会计准则第 21 号——租赁（2018 修订）》（财会[2018]35 号，以下简称“新租赁准则”），本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	[注 3]

[注 1]新金融工具准则改变了原准则下金融资产的分类和计量方式，将金融资产分为三类：按摊余成本计量、按公允价值计量且其变动计入其他综合收益、按公允价值计量且其变动计入当期损益。本公司考虑金融资产的合同现金流量特征和自身管理金融资产业务模式进行上述分类。权益类投资需按公允价值计量且其变动计入当期损益，但对非交易性权益类投资，在初始确认时可选择按公允价值计量且其变动计入其他综合收益，该等金融资产终止确认时累计利得或损失从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

新金融工具准则将金融资产减值计量由原准则下的“已发生损失模型”改为“预期信用损失模型”，适用于以摊余成本计量的金融资产、合同资产、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、租赁应收款及财务担保合同。

本公司按照新金融工具准则的相关规定，对比较期间财务报表不予调整，首次执行日执行新准则与原准则的差异追溯调整当期期初留存收益或其他综合收益。

[注 2]原收入准则下，公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。商品销售收入同时满足下列条件时予以确认：（1）公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；（2）公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；（3）收入的金额能够可靠地计量；（4）相关的经济利益很可能流入企业；（5）相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时。

新收入准则下，公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准。公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时确认收入。在满足一定条件时，公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务。合同中包含两项或多项履约义务的，公司在合同开始日，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

新收入准则的实施未引起本公司收入确认具体原则的实质性变化，仅根据新收入准则规定中履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中增加列示合同资产或合同负债。

本公司按照新收入准则的相关规定，对比较期间财务报表不予调整，2020年1月1日执行新收入准则与原准则的差异追溯调整当期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额（公司仅对在首次执行日尚未完成的合同的累积影响数进行调整）。

[注 3]新租赁准则完善了租赁的定义，本公司在新租赁准则下根据租赁的定义评估合同是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日（即2021年1月1日）前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

#### （1）本公司作为承租人

原租赁准则下，本公司根据租赁是否实质上将与资产所有权有关的全部风险和报酬转移给本公司，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

新租赁准则下，本公司不再区分融资租赁与经营租赁，对所有租赁（选择简化处理

方法的短期租赁和低价值资产租赁除外）确认使用权资产和租赁负债。

本公司选择根据首次执行新租赁准则的累积影响数，调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额计量使用权资产，并根据预付租金进行必要调整。本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 对将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 作为使用权资产减值测试的替代，根据《企业会计准则第 13 号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；
- 6) 对首次执行新租赁准则当年年初之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

## （2）本公司作为出租人

在新租赁准则下，本公司作为转租出租人应基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。对于首次执行日前划分为经营租赁且在首次执行日后仍存续的转租赁，本公司在首次执行日基于原租赁和转租赁的剩余合同期限和条款进行重新评估，并按照新租赁准则的规定进行分类。重分类为融资租赁的，本公司将其作为一项新的融资租赁进行会计处理。

除转租赁外，本公司无需对其作为出租人的租赁调整首次执行新租赁准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额。本公司自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

单位：元

期间/时点	会计政策变更的内容	受影响的报表项目名称	原政策下的账面价值	影响金额	新政策下的账面价值
2020年1月1日	执行新收入准则	预收款项	651,381.54	-651,381.54	-
2020年1月1日	执行新收入准则	合同负债	-	576,443.84	576,443.84
2020年1月1日	执行新收入准则	其他流动负债	-	74,937.70	74,937.70

## 2. 会计估计变更

适用 不适用

### （三）前期会计差错更正

适用 不适用

### （四）其他主要会计政策、会计估计和财务报表编制方法

适用 不适用

## 四、报告期内的主要财务指标分析

### （一）盈利能力分析

#### 1. 会计数据及财务指标

项目	2021年1月—8月	2020年度	2019年度
营业收入（元）	286,275,222.69	407,549,977.83	403,613,239.48
净利润（元）	25,715,642.67	54,307,730.97	35,555,124.27
毛利率	18.24%	22.78%	23.54%
期间费用率	8.00%	8.00%	12.17%
净利率	8.98%	13.33%	8.81%
加权平均净资产收益率	8.30%	23.17%	17.35%
扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率	8.33%	20.87%	25.67%
基本每股收益（元/股）	0.66	1.50	0.98
稀释每股收益（元/股）	0.66	1.50	0.98

#### 2. 波动原因分析

##### （1）营业收入

报告期内，公司营业收入分别为 403,613,239.48 元、407,549,977.83 元和 286,275,222.69 元。2020 年营业收入与 2019 年较为接近，2021 年随着下游需求的复苏，2021 年 1-8 月营业收入较 2020 年 1-8 月上涨约 12%。

##### （2）毛利率

报告期内，公司毛利率分别为 23.54%、22.78%和 18.24%，2020 年毛利率与 2019 年接近，2021 年 1-8 月由于钢材价格上涨导致公司毛利率有所下滑。

公司毛利率变动分析及与同行业可比公司毛利率的差异分析详见本节“五、报告期

利润形成的有关情况/（三）毛利率分析”。

### （3） 期间费用率

报告期内，公司期间费用率分别为 12.17%、8.00%、8.00%，2020 年期间费用率较 2019 年大幅下滑，主要由于公司 2019 年实施股权激励计划，计提股份支付 1,140.54 万元，导致公司 2019 年管理费用较高；同时，2019 年公司执行旧收入准则，运输装卸费计入销售费用，导致公司 2019 年销售费用较高。扣除管理费用中股份支付和销售费用中的运输装卸费后，2019 年调整后的期间费用率为 7.28%。

2020 年期间费用率较 2019 年扣除管理费用中股份支付和销售费用中运输装卸费后的期间费用率有所上涨，主要由于：1）公司 2020 年加大研发投入，导致研发费用有所上涨；2）2020 年汇兑损失增加，导致财务费用增加；3）2020 年公司支付供应链管理软件的前期开发服务费，导致管理费用增加。

2021 年 1-8 月期间费用率与 2020 年较为接近，具体分析详见本节五、报告期利润形成的有关情况/（四）主要费用、占营业收入的比重和变化情况/2.期间费用主要明细项目/（2）管理费用”。

### （4） 净利率

报告期内，公司净利率分别为 8.81%、13.33%和 8.98%，2020 年净利润和净利率较 2019 年大幅增长，主要由于 2019 年期间费用率相对较高。

2021 年 1-8 月净利率较 2020 年有所下降，主要由于原材料价格上涨导致公司 2021 年 1-8 月毛利率有所下降。

### （5） 加权平均净资产收益率

报告期内，公司加权平均净资产收益率分别为 17.35%、23.17%、8.30%。

公司 2020 年加权平均净资产收益率较 2019 年大幅上涨，主要由于公司 2019 年期间费用率较高，导致 2019 年净利润相对较低。

公司 2021 年 1-8 月加权平均净资产收益率较 2020 年和 2019 年有所下降，受多因素影响：1）报告期内公司经营收益使净资产总额增加；2）2020 年 11 月和 2021 年 3 月分别取得新股东投入 2,750.00 万元和 2,128.31 万元，使公司 2021 年 1-8 月加权平均净资产增加；3）受原材料价格上涨的影响，公司 2021 年 1-8 月毛利率有所下滑，导致

2021年1-8月净利率有所下降。

报告期内，公司扣除非经常性损益的加权平均净资产收益率分别为 25.67%、20.87%、8.33%，2019年和2020年扣除非经常性损益后加权平均净资产收益率较扣除非经常性损益前相差较大，主要由于2019年和2020年非经常性损益变化较大，具体分析详见本节“五、报告期利润形成的有关情况/（九）非经常性损益情况”。

### （6）每股收益

2020年基本每股收益较2019年大幅增长，主要由于2020年净利润大幅增加。2021年1-8月基本每股收益较2020年大幅下降，主要由于2021年1-8月受原材料价格上涨影响，公司净利率有所下降。

## （二）偿债能力分析

### 1. 会计数据及财务指标

项目	2021年8月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
资产负债率	21.08%	24.80%	29.22%
母公司的资产负债率	21.25%	24.73%	28.83%
流动比率（倍）	3.38	2.82	2.25
速动比率（倍）	1.81	1.84	1.37

### 2. 波动原因分析

#### （1）资产负债率

报告期各期末，公司资产负债率不断下降，主要原因系：1）报告期内公司经营收益使资产总额增加；2）2020年11月和2021年3月分别取得新股东投入2,750.00万元和2,128.31万元，使公司资产总额增加；3）报告期内公司负债总额增长幅度小于资产总额增长幅度。

#### （2）流动比率

报告期各期末，公司流动比率逐年增加，主要原因系：2020年11月和2021年3月分别取得新股东投入2,750.00万元和2,128.31万元，以及公司经营收益使公司流动资产大幅增长，但流动负债同比增长幅度远小于流动资产增长幅度。

#### （3）速动比率

2021年8月末公司速动比率较2020年末有所下降，主要由于公司为了应对2021

年以来的钢材价格上涨，主动增加库存导致 2021 年 8 月末存货余额较 2020 年末大幅增长。

### （三） 营运能力分析

#### 1. 会计数据及财务指标

项目	2021 年 1 月—8 月	2020 年度	2019 年度
应收账款周转率（次/年）	2.67	4.20	4.96
存货周转率（次/年）	2.02	3.76	4.04
总资产周转率（次/年）	0.72	1.22	1.36

#### 2. 波动原因分析

##### （1） 应收账款周转率

报告期内，公司应收账款周转率逐年下降，主要由于公司 2020 年主动调整产品结构，内销客户收入占比大幅提升，其中外销客户账期一般在 1-3 个月，而内销客户账期在 4-6 个月。

##### （2） 存货周转率

2021 年 1-8 月存货周转率较 2020 年大幅下滑，主要由于公司为了应对钢材价格上涨而主动备货，导致公司存货余额由 2020 年末的 91,933,759.30 元增加至 139,367,855.80 元。

2020 年存货周转率较 2019 年小幅下滑，主要由于公司内销业务占比增加，内销产品以特种行业紧固件为主，外销产品以商品紧固件为主，内销产品的单价高于外销产品，在产量未发生重大变化的前提下，内销产品的期末存货余额占比增加，导致 2020 年末库存商品和发出商品余额较 2019 年有所上涨。

##### （3） 总资产周转率

报告期内公司总资产周转率逐年下降，主要由于：1) 报告期内公司经营收益使资产总额增加；2) 2020 年 11 月和 2021 年 3 月分别取得新股东投入 2,750.00 万元和 2,128.31 万元，使公司资产总额增加。

### （四） 现金流量分析

#### 1. 会计数据及财务指标

项目	2021 年 1 月—8 月	2020 年度	2019 年度
经营活动产生的现金流量净额（元）	-25,678,161.13	37,615,127.20	13,472,018.57

投资活动产生的现金流量净额（元）	-7,299,775.15	-24,024,353.74	5,891,202.98
筹资活动产生的现金流量净额（元）	19,594,799.76	1,246,496.56	-23,270,515.18
现金及现金等价物净增加额（元）	-13,788,386.55	14,153,021.82	-3,419,395.54

## 2. 现金流量分析

### （1）经营活动产生的现金流量净额与净利润差异情况

报告期内，公司经营活动现金流量净额分别为 13,472,018.57 元、37,615,127.20 元、-25,678,161.13 元，与公司报告期内的净利润分别存在 22,083,105.70 元、16,692,603.77 元、51,393,803.80 元的差异，主要差异情况如下所示：

项 目	2021 年 1-8 月	2020 年度	2019 年度
净利润	25,715,642.67	54,307,730.97	35,555,124.27
加：资产减值准备	-252,601.68	1,069,463.12	2,397,280.15
信用减值损失	368,778.21	1,693,061.88	-5,459,601.88
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	7,071,221.37	10,241,594.29	10,060,738.47
无形资产摊销	528,328.41	431,135.37	356,212.87
长期待摊费用摊销	13,912.01	-	-
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）	-4,466.57	-3,493,329.45	2,009,896.47
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	5,164.68	102,012.22	76,238.30
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,719,490.07	2,889,925.12	596,969.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-71,546.95	-29,756.83	-54,103.30
净敞口套期损失（收益以“-”号填列）	-	-	-
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-86,398.11	-434,137.87	-240,827.92
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）	-47,312,450.67	-17,749,334.55	-28,313.71
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-7,919,892.66	-36,887,874.28	-12,478,331.22
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-5,453,341.91	25,474,637.21	-30,724,663.55
其他	-	-	11,405,400.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-25,678,161.13</b>	<b>37,615,127.20</b>	<b>13,472,018.57</b>

### （2）经营活动产生的现金流量净额变动分析

2021 年 1-8 月经营活动现金的现金流量净额较 2020 年大幅减少，主要由于 2021 年以来钢材价格不断上涨，公司主动补库存导致 2021 年 8 月末的存货较 2020 年末大幅增加。

2020 年经营活动产生的现金流量净额较 2019 年大幅增加，主要原因如下：1) 2019 年支付的各项税费中包含了补缴以前年度的企业所得税约 1,303.84 万元，2) 支付的其他与经营活动有关的现金中包含了税收滞纳金约 316.02 万元。3) 2020 年公司通过应收票据背书转让支付货款的比例较 2019 年有所提高。

### （3）投资活动产生的现金流量净额变动分析

2021年1-8月和2020年度投资活动产生的现金流量净额，主要为购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金。

2019年投资活动产生的现金流量净额为正，主要来源：投资活动产生的现金流入主要包括收到房产转让款净额1,185.01万元和关联方偿还占用资金1,908.37万元，投资活动产生的现金流出主要包括购建固定资产、无形资产和其他长期资产支出约1,365.97万元和关联方拆借资金1,132.70万元。

### （4）筹资活动产生的现金流量净额变动分析

公司2020年和2021年1-8月通过股权融资收到的投资款分别为2,750万元和2,128.31万元，其中2020年公司筹资活动产生的现金流量净额较小，主要由于公司在收到股权投资款后主动偿还部分短期借款。

2019年筹资活动产生的现金流量净额为-2,327.05万元，主要由于公司2019年分配股利支付现金3,072.05万元。

### （五）其他分析

适用 不适用

## 五、报告期利润形成的有关情况

### （一）营业收入分析

#### 1. 各类收入的具体确认方法

公司是一家专业从事紧固件系列产品的研发、生产及销售的高新技术企业，主要产品为各种型号的螺帽，广泛应用于汽车、风电、工程机械等领域。

#### （1）螺帽

##### 1) 内销

公司内销产品以特种行业件螺帽为主，主要由公司负责运送到客户。

报告期内，公司境内销售商品收入确认分为签收确认和领用确认两类。对于签收确认，公司与客户签订销售合同/订单，根据合同/订单约定的交货方式将货物运达客户指定地点，以客户收到货物并签收确认后作为控制权发生转移时点或相关风险报酬转移时点，确认收入。公司以客户的签收单作为收入确认依据。

对于领用确认，公司先发货至客户指定仓库然后由客户根据需要领用，公司以客户领用货物并对账结算确认后作为控制权发生转移时点或相关风险报酬转移时点，确认收入。公司以与客户的对账单作为收入确认依据。

## 2) 外销

公司外销产品以商品紧固件螺帽为主，一般通过货代公司报关出口，主要采用 FOB、CIF 模式。

外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品运抵出口口岸报关，并取得提单，且产品销售收入金额已确定，相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

外销产品收入确认时点一般以货物越过船舷或以装船单即提单日期为确认依据，一般按照确认收入当月 1 日（或当月第一个工作日）国家外汇管理局公布的汇率中间价进行折算。公司以提单作为收入确认依据。

## (2) 其他

公司其他业务收入，主要包括螺帽生产过程中产生的废料销售收入，占主营业务收入的比例较小。

其他业务收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，货到签收且产品销售收入金额已确定，相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 2. 营业收入的主要构成

### (1) 按产品（服务）类别分类

单位：元

项目	2021 年 1 月—8 月		2020 年度		2019 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
螺帽	273,028,445.33	95.37%	390,750,911.36	95.88%	390,093,870.97	96.65%
其中：						
商品紧固件螺帽	118,580,392.97	41.42%	170,650,973.98	41.87%	235,887,390.65	58.44%
特种行业件螺帽	154,448,052.36	53.95%	220,099,937.38	54.01%	154,206,480.32	38.21%
其他	13,246,777.36	4.63%	16,799,066.47	4.12%	13,519,368.51	3.35%
合计	<b>286,275,222.69</b>	<b>100.00%</b>	<b>407,549,977.83</b>	<b>100.00%</b>	<b>403,613,239.48</b>	100.00%

## 波动分析

报告期内，公司营业收入分别为 403,613,239.48 元、407,549,977.83 元和 286,275,222.69 元，整体保持稳定。

公司与主要客户合作关系稳定，在手订单充足，截至报告期末，公司在手订单金额 11,410.22 万元。

公司自成立以来，始终专注于螺帽系列产品的研发、生产及销售，报告期内公司螺帽产品销售收入分别为 390,093,870.97 元、390,750,911.36 元、273,028,445.33 元，整体波动不大。

公司特种行业件螺帽主要面向内销客户，应用于汽车、风电、工程机械等领域。2020 年公司特种行业件螺帽产品收入占比大幅提升，主要由于公司为了增强盈利能力主动调整产品结构，加大对内销客户的产品研发投入，扩大原有客户的订单，逐步提高特种行业件螺帽产品的销售占比。

公司外销产品以商品紧固件螺帽为主，因技术规格为通用件，毛利率相对较低。而内销产品以特种行业件螺帽为主，大多需要根据客户产品需求定制开发，毛利率相对较高，具体毛利分析详见本节“五/报告期利润形成的情况/(三)毛利率分析/3.其他分类”。

报告期内，公司其他业务收入分别为 13,519,368.51 元，16,799,066.47 元和 13,246,777.36 元，主要包含生产过程中产生的废料销售收入，具体如下：

单位：元

科目	2021 年 1-8 月	2020 年	2019 年
废料	9,603,133.08	13,504,705.90	12,099,412.86
运费和保险费	3,466,065.75	1,557,024.29	-
其他辅料	106,469.58	1,140,069.35	1,380,106.27
技术服务	-	471,698.11	-
利息	71,108.95	103,444.93	10,639.75
其他	-	22,123.89	29,209.63
小计	<b>13,246,777.36</b>	<b>16,799,066.47</b>	<b>13,519,368.51</b>

报告期内，公司存在使用实际控制人及其能够控制的个人卡代收废料收入的情况。截至报告期期末，上述代收废料款已全部归还公司。公司废料核算符合会计准则相关规定。

根据新收入准则，公司外销业务采用 CIF 结算模式的部分，客户未指明特定运输公司及保险公司，公司的运费和保险费构成单项履约义务，2020 年开始确认为其他业务收入。

公司外销业务采用 CIF 结算模式的部分，客户未单独约定运保费金额，也没有指定承运人和保险公司，公司对运输活动和保险活动为主要责任人。

	<p>2020 年技术服务收入为 471,698.11 元，主要由于公司协助一家软件公司为其提供必要场地、设施及人员，协助其软件技术服务在紧固件行业的试行和推广。</p> <p>其他辅料收入主要为公司转让的模配件收入。针对关联方占用资金补提的利息也计入其他业务收入。</p>
--	---

## (2) 按地区分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年 1 月—8 月		2020 年度		2019 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
内销	180,084,022.75	62.91%	258,888,334.35	63.52%	203,282,329.82	50.37%
外销	106,191,199.94	37.09%	148,661,643.48	36.48%	200,330,909.66	49.74%
<b>合计</b>	<b>286,275,222.69</b>	<b>100.00%</b>	<b>407,549,977.83</b>	<b>100.00%</b>	<b>403,613,239.48</b>	<b>100.00%</b>
原因分析	公司内销以特种行业件螺帽为主，外销以商品紧固件螺帽为主。报告期内，公司内销收入变动情况与商品紧固件螺帽和特种行业件螺帽收入的波动基本一致。					

## (3) 按生产方式分类

□适用 √不适用

## (4) 按销售方式分类

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021 年 1 月—8 月		2020 年度		2019 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
直销	286,275,222.69	100.00%	407,549,977.83	100.00%	403,613,239.48	100.00%
<b>合计</b>	<b>286,275,222.69</b>	<b>100.00%</b>	<b>407,549,977.83</b>	<b>100.00%</b>	<b>403,613,239.48</b>	<b>100.00%</b>
原因分析	报告期内，公司销售方式全为直销。					

## (5) 其他分类

□适用 √不适用

## 3. 公司收入冲回情况

√适用 □不适用

单位：元

期间	客户	产品	冲回原因	影响金额	原确认收入时间
2019 年度	上海申光高强度螺栓有限公司	商品紧固件	销售退回	146,331.72	2019 年
2019 年度	上海钻诺信息科技有限公司	商品紧固件	销售退回	106,184.06	2019 年
2019 年度	其他	商品紧固件	销售退回	26,051.57	2019 年
2020 年度	浙江迪特高强度螺栓有限公司	商品紧固件	销售退回	523,510.24	2020 年
2020 年度	湖南申亿五金标准件有限公司	商品紧固件	销售退回	88,817.74	2020 年
2020 年度	浙江库柏特纳紧固	商品紧固件	销售退回	74,573.95	2020 年

	件有限公司				
2020 年度	淄博强大集团有限公司	商品紧固件	销售退回	72,112.57	2020 年
2020 年度	其他	商品紧固件	销售退回	62,668.82	2020 年
2021 年 1-8 月	湖南飞沃新能源科技股份有限公司	商品紧固件	销售退回	715,644.61	2021 年 1-8 月
2021 年 1-8 月	济南涌泉商贸有限公司	商品紧固件	销售退回	602,103.01	2021 年 1-8 月
2021 年 1-8 月	安徽巢湖铸造厂有限责任公司	商品紧固件	销售退回	259,103.76	2021 年 1-8 月
2021 年 1-8 月	桑德兰紧固件（浙江）有限公司	商品紧固件	销售退回	154,160.30	2021 年 1-8 月
2021 年 1-8 月	上海晋固商贸中心	商品紧固件	销售退回	146,445.96	2021 年 1-8 月
2021 年 1-8 月	浙江三板斧五金制品有限公司	商品紧固件	销售退回	128,863.26	2021 年 1-8 月
2021 年 1-8 月	山东一标紧固件有限公司	商品紧固件	销售退回	127,022.26	2021 年 1-8 月
2021 年 1-8 月	上海鲲舟贸易中心	商品紧固件	销售退回	114,279.20	2021 年 1-8 月
2021 年 1-8 月	浙江库柏特纳紧固件有限公司	商品紧固件	销售退回	109,903.99	2021 年 1-8 月
2021 年 1-8 月	浙江迪特高强度螺栓有限公司	商品紧固件	销售退回	96,721.84	2021 年 1-8 月
2021 年 1-8 月	台州恒拓高强度紧固件有限公司	商品紧固件	销售退回	59,756.99	2021 年 1-8 月
2021 年 1-8 月	其他	商品紧固件	销售退回	426,037.05	2021 年 1-8 月
<b>合计</b>	-	-	-	<b>4,040,292.90</b>	-

#### 4. 其他事项

适用 不适用

##### （二） 营业成本分析

##### 1. 成本归集、分配、结转方法

###### （1）螺帽

公司螺帽产品成本主要包括直接材料、人工费用和制造费用等，其中材料成本主要为生产耗用的原材料；人工成本主要为车间生产工人的工资、社保费等；制造费用为生产过程中发生的其他支出，主要是机物料消耗、折旧费、水电费、修理费、委外加工服务等。公司螺帽产品类型多样，生产工序较多，原材料在成本中占比较大。

公司在生产过程中按照不同类型螺帽的标准用量领用材料，然后根据材料的实际使用量结转成本，对于用料差异会在当期根据产量进行分配；发生的人工成本和制造费用（除委外加工服务费之外）只在完工产品中按照实际产量进行分摊；公司委外加工工序主要包括镀锌、拉丝等，发生的委外加工服务费可对应到每批工单，在产品完工入库前，将委外加工服务费计入制造费用，待委外加

工产品完工入库后，再归集到产品的成本中。

公司产品实现销售后，满足企业会计准则收入确认条件即确认为相关销售收入，同时结转销售产品成本，公司存货发出计价方法为月末一次加权平均法，按照销售数量及加权平均成本结转相应销售产品成本。

## （2）其他

对于生产过程中产生的废料，根据废料实际销售产生的收入确认营业成本。

## 2. 成本构成分析

### （1）按照产品（服务）分类构成：

单位：元

项目	2021年1月—8月		2020年度		2019年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
螺帽	221,011,242.23	94.43%	298,524,877.48	94.86%	295,194,143.69	95.65%
其中：						
商品紧固件螺帽	107,441,176.02	45.90%	156,239,227.22	49.65%	199,691,099.47	64.71%
特种行业件螺帽	113,570,066.21	48.52%	142,285,650.26	45.21%	95,503,044.22	30.95%
其他	13,046,980.28	5.57%	16,174,042.99	5.14%	13,422,705.00	4.35%
<b>合计</b>	<b>234,058,222.51</b>	<b>100.00%</b>	<b>314,698,920.47</b>	<b>100%</b>	<b>308,616,848.69</b>	<b>100%</b>
原因分析	报告期内，公司营业成本分别为 308,616,848.69 元、314,698,920.47 元和 234,058,222.51 元，螺帽产品成本占营业成本的比例分别为 95.65%、94.86%和 94.43%，与螺帽收入相匹配；其他业务成本主要包括生产过程中的废料成本。					

### （2）按成本性质分类构成：

单位：元

项目	2021年1月—8月		2020年度		2019年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
直接材料	160,722,044.30	68.67%	198,708,392.77	63.14%	197,504,526.17	64.00%
人工费用	17,138,494.57	7.32%	27,266,412.96	8.66%	25,280,358.76	8.19%
制造费用	47,233,818.00	20.18%	78,332,192.71	24.89%	77,993,580.13	25.27%
其他	8,963,865.64	3.83%	10,391,922.02	3.30%	7,838,383.63	2.54%
<b>合计</b>	<b>234,058,222.51</b>	<b>100.00%</b>	<b>314,698,920.47</b>	<b>100.00%</b>	<b>308,616,848.69</b>	<b>100.00%</b>
原因分析	营业成本主要由直接材料、人工费用、制造费用构成，2019年其他成本主要为出口进项税额转出，2019年公司出口退税率为10%，出口税额低于进项税额的部分计入营业成本；2020年和2021年1-8月其他成本主要为运输装卸费等。  报告期内主营业务成本构成较为稳定，其中直接材料占比较高，2021年1-8月营					

业成本中直接材料占比较高，主要由于 2021 年 1-8 月钢材价格上涨。

报告期内，公司运输装卸费包括内销业务运输装卸费和外销业务运输至报关口岸的运输装卸费，与营业收入对比情况如下所示：

	2021 年 1-8 月	2020 年度	2019 年度
螺帽业务收入	273,028,445.33	390,750,911.36	390,093,870.97
运输装卸费	4,287,125.33	6,319,098.62	5,409,548.89
占比	1.57%	1.62%	1.39%

报告期内，公司运输装卸费占螺帽业务收入的比例分别为 1.39%、1.62%、1.57%，变动幅度不大。

公司的营业成本不包含外购设备，营业成本中的外购服务主要是委外加工服务，报告期委外加工服务的金额及占比如下：

单位：万元

项目	2021 年 1-8 月		2020 年度		2019 年度	
	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)	金额	占比 (%)
委外加工费	2,062.53	8.11%	3,035.36	9.67%	2,678.83	8.73%

公司委托加工费在营业成本占比总体较小，公司按相关行业标准或国际规范标准及技术要求对其检查、验收，产品质量责任由外协供应商承担。公司委托外协厂商所实施的表面处理、机加工等工序属于技术含量较低、可替代性较强，非公司产品核心工序。公司对供应商提供的产品或服务不存在重大依赖。

### (3) 其他分类

√适用 □不适用

单位：元

分类方式	营业成本按照销售区域划分如下。					
项目	2021 年 1 月—8 月		2020 年度		2019 年度	
	金额	占比	金额	占比	金额	占比
内销	137,402,157.45	58.70%	178,797,955.38	56.82%	139,717,485.15	45.27%
外销	96,656,065.06	41.30%	135,900,965.09	43.18%	168,899,363.54	54.73%
合计	<b>234,058,222.51</b>	<b>100.00%</b>	<b>314,698,920.47</b>	<b>100.00%</b>	<b>308,616,848.69</b>	<b>100.00%</b>
原因分析	公司内外销业务营业成本变动趋势与营业收入保持一致。					

### 3. 其他事项

□适用 √不适用

#### (三) 毛利率分析

##### 1. 按产品（服务）类别分类

单位：元

2021年1月—8月			
项目	收入	成本	毛利率
螺帽	273,028,445.33	221,011,242.23	19.05%
其中：			
商品紧固件螺帽	118,580,392.97	107,441,176.02	9.39%
特种行业件螺帽	154,448,052.36	113,570,066.21	26.47%
其他	13,246,777.36	13,046,980.28	1.51%
<b>合计</b>	<b>286,275,222.69</b>	<b>234,058,222.51</b>	<b>18.24%</b>
<b>原因分析</b>	<p>报告期内，公司毛利率分别为 23.54%、22.78%和 18.24%，具体分产品（服务）种类的毛利率如下：</p> <p>（1）螺帽</p> <p>2019 年度和 2020 年度公司螺帽业务毛利率分别为 24.33%和 23.60%。2019 年公司执行旧收入准则，运输装卸费未计入成本，将 2019 年运输装卸费还原至营业成本后，公司 2019 年毛利率变更为 22.19%。</p> <p>2020 年度公司毛利率较 2019 年还原运输装卸费后的毛利率有所上涨，主要由于公司特种行业件螺帽销售占比上升，特种行业件螺帽产品毛利率相对较高；但 2020 年由于商品紧固件螺帽产品毛利率大幅下滑，导致 2020 年螺帽产品综合毛利率较 2019 年调整运输装卸费后并没有大幅增长。</p> <p>2021 年 1-8 月螺帽业务毛利率为 19.05%，较 2020 年有所下滑，主要由于上游钢材价格上涨。</p> <p>1) 商品紧固件螺帽</p> <p>商品紧固件为公司直接根据行业标准生产的紧固件产品，可在市场上直接流通，无特殊要求，通常可被用于多种领域。公司商品紧固件以外销业务为主，按照成本加成逻辑与客户议价，公司根据客户下订单时的原材料市场价格预估产品成本，再加上合理利润额作为产品最终销售价格，对该类客户随行就市的议价能力高于特种行业件客户。</p> <p>报告期内，公司商品紧固件螺帽毛利率分别为 15.34%、8.45%、9.39%，2020 年较 2019 年大幅下降，主要由于商品紧固件产品销售均价同比下滑 10.63%，主要因素包括：</p> <p>①2020 年新冠疫情蔓延导致海外停工停产，进而影响海外市场的终端需求。公司外销客户以贸易商为主，为了刺激外销客户采购需求，公司主动降低外销产品价格；</p>		

②2020年3月中国财政部宣布将螺帽产品的出口退税率从10%提升至13%，出口退税率与进项税率相同，公司无需承担进项税额转出的成本，海外客户进一步要求公司产品降价；

③报告期内，美国地区客户收入占外销收入比例超过40%。2019年9月1日美国宣布对中国出口A清单中的产品（包括螺帽）加征15%的关税，2020年2月14日美国宣布将加征的关税下调至7.5%。美国客户的采购成本因关税上涨而增加，进一步要求公司产品降低。

2021年1-8月商品紧固件螺帽毛利率较2020年略有上涨，该类产品的定价策略一般为参考原材料价格进行合理利润加成，随着2021年上半年以来上游原材料的上涨，为保持合理的利润空间，公司商品紧固件产品的销售价格经与客户议价后亦有所上调，但整体毛利率较2020年并未发生重大变化。

## 2) 特种行业件螺帽

特种行业件为公司下游根据主机厂的行业要求、安装要求等特殊需求，在行业标准的基础上，对抗拉据力、抗扭矩力、表面材料处理等有特殊要求进行特殊处理，专门用于特定下游的紧固件产品。特种行业紧固件下游客户全部为境内企业，主要包括车用螺帽、工程机械螺帽以及风电用螺帽等。

特种行业件螺帽生产工艺更加复杂，对强度等参数要求也更高，毛利率相对较高。公司特种行业件螺帽销售以内销客户为主，一般根据市场行情进行报价。

报告期内，公司特种行业件螺帽产品毛利率分别为38.07%、35.35%、26.47%，2020年较2019年略有下滑，主要由于2019年公司执行旧收入准则，运输装卸费未计入成本。还原运输装卸费后，2019年特种行业件螺帽产品的毛利率约为36.34%。

2021年1-8月特种行业件螺帽产品毛利率较2020年大幅下滑，主要受钢材价格上涨原因影响；同时公司特种行业螺帽产品下游客户以汽车、工程机械、风电等企业为主，上游企业对大型主机厂的议价能力相对较弱，在价格谈判中完全实现向下游传导成本上升的难度较大。

		2021年1-8月	2020年度	2019年度
盘元	采购数量（吨）	24,989.95	35,272.44	34,288.28
	单价（元/吨）	5,335.73	3,692.97	3,641.23
	采购金额（万元）	13,333.96	13,026.00	12,485.14
直条	采购数量（吨）	3,489.08	5,786.76	4,780.30
	单价（元/吨）	5,924.54	4,078.76	3,926.00

	采购金额（万元）	2,067.12	2,360.28	1,876.75
<p>从上表可以发现 2021 年 1-8 月主要原材料盘元采购均价从上年的 3,692.97 元/吨上升至 5,335.73 元/吨，涨幅高达 44%，而直条采购均价也从 4,078.76 元/吨上升至 5,924.54 元/吨，涨幅高达 45%。</p> <p>报告期内，钢材价格总体呈上升趋势。2019 年到 2020 年下半年期间，钢铁价格保持平稳。2020 年下半年起，由于国际政治及市场需求等宏观因素，钢材价格重新攀升至高点，并于 2021 年 5 月攀升至最高峰，随后钢材价格有所下降，并稳定至高位回落。报告期内钢材具体价格走势如下图所示：</p>				
<p>钢材价格棒材和线材（日）价格变动趋势 （数据来源：wind，元/吨）</p>				
<p>公司商品紧固件螺帽产品的定价策略一般为参考原材料价格进行合理利润加成，随着 2021 年上半年以来上游原材料的上涨，为保持合理的利润空间，公司商品紧固件产品的销售价格，经与客户议价后亦有所上调，因此未来商品紧固件的毛利率水平具有可持续性。</p> <p>公司特种行业件螺帽产品以内销客户为主，一般根据市场行情进行报价，下游客户以汽车、工程机械、风电等企业为主，公司对下游客户的议价能力相对较弱，在价格谈判中完全实现向下游传导成本上升的难度较大，但随着钢材价格的回落，公司未来特种行业件螺帽产品的毛利率也将有所上升。</p>				
（2）其他				
<p>公司其他业务毛利主要来源于技术服务、转让模具以及计提的废料资金占用利息。</p>				
单位：元				
<b>2020 年度</b>				
项目	收入	成本	毛利率	
螺帽	390,750,911.36	298,524,877.48	23.60%	
其中：				
商品紧固件螺帽	170,650,973.98	156,239,227.22	8.45%	

特种行业件螺帽	220,099,937.38	142,285,650.26	35.35%
其他	16,799,066.47	16,174,042.99	3.72%
<b>合计</b>	<b>407,549,977.83</b>	<b>314,698,920.47</b>	<b>22.78%</b>
<b>原因分析</b>	详见上表。		
<b>2019 年度</b>			
<b>项目</b>	<b>收入</b>	<b>成本</b>	<b>毛利率</b>
螺帽	390,093,870.97	295,194,143.69	24.33%
其中：			
商品紧固件螺帽	235,887,390.65	199,691,099.47	15.34%
特种行业件螺帽	154,206,480.32	95,503,044.22	38.07%
其他	13,519,368.51	13,422,705.00	0.72%
<b>合计</b>	<b>403,613,239.48</b>	<b>308,616,848.69</b>	<b>23.54%</b>
<b>原因分析</b>	详见上表。		

## 2. 与可比公司毛利率对比分析

公司	2021 年 1 月—8 月	2020 年度	2019 年度
申请挂牌公司	18.24%	22.78%	23.54%
晋亿实业（601002.SH）	24.72%	22.62%	21.51%
上海底特（430646.NQ）	30.87%	29.92%	30.57%
飞沃科技（839826.NQ）	19.11%	27.49%	31.37%
七丰精工（873169.NQ）	26.00%	32.16%	28.91%
<b>平均数</b>	<b>25.18%</b>	<b>28.05%</b>	<b>28.09%</b>
<b>原因分析</b>	<p>注：上表中可比公司的数据为 2021 年 1-6 月公开披露数据</p> <p>（1）2019 年和 2020 年度，公司的整体毛利率略高于晋亿实业，低于上海底特、飞沃科技、七丰精工，主要是由于：</p> <p>1）晋亿实业的紧固件产品应用范围较广，除高端紧固件产品外，还有较多的中低端产品销售，拉低其毛利率水平；</p> <p>2）上海底特主要从事施必牢防松紧固件的研发、生产、销售和服务的高新技术企业，下游客户以汽车行业为主，销售产品以特种行业紧固件为主，且 2020 年内销收入占比超过 90%，毛利率较高；</p> <p>3）飞沃科技主要从事高强度紧固件研发、制造及为客户提供整体紧固系统解决方案的国家高新技术企业，是全球风电紧固件主要生产厂商之一，销售产品以特种行业紧固件为主，且 2020 年内销收入占比超过 85%，毛利率较高；</p> <p>4）七丰精工主要产品为螺栓，产品广泛应用于建筑、轨道交通、仓</p>		

储、汽车、航空航天等领域，以为客户定制生产的非标紧固件为主，毛利率较高。

（2）受原材料价格上涨影响，2021年1-8月公司整体毛利率有所下降，而晋亿实业和上海底特毛利率变化不大，主要由于：晋亿实业和上海底特的存货周转率远低于公司，备货周期较长，受钢材价格上涨影响因素较小。而飞沃科技和七丰精工存货周转率相对较高，2021年1-6月毛利率变动趋势与公司保持一致。

存货周转率	2021年1-6月	2020年度	2019年度
公司	2.02	3.76	4.04
晋亿实业 (601002.SH)	0.69	1.37	1.37
上海底特 (430646.NQ)	0.90	1.89	1.78
飞沃科技 (839826.NQ)	1.39	4.81	4.16
七丰精工 (873169.NQ)	2.27	5.10	5.47

（3）同行业可比公司主营业务中紧固件相关产品毛利率与公司对比如下：

项目	2021年1-6月	2020年	2019年
晋亿实业-紧固件行业	-	23.99%	22.00%
七丰精工-螺母	52.63%	53.64%	39.92%
上海底特-螺母	-	30.97%	31.77%
飞沃科技-整机螺栓	22.90%	28.47%	28.59%
平均值	37.77%	34.27%	30.57%
宇星股份	2021年1-8月	2020年	2019年
螺帽	19.05%	23.60%	24.33%
其中：			
特种行业紧固件螺帽	26.47%	35.35%	38.07%
商品紧固件螺帽	9.39%	8.45%	15.34%

公司主营业务螺帽产品的毛利率低于可比公司，主要原因如下：

1) 晋亿实业紧固件产品毛利率与公司螺帽产品较为接近；

2) 七丰精工主要产品为螺栓，产品广泛应用于建筑、轨道交通、仓储、汽车、航空航天等领域。报告期内，七丰精工螺母产品主要与螺栓结合销售，螺母产品营业收入占比均低于10%，且以为客户定制生产的非标紧固件为主，报告期内七丰精工螺母分行业毛利率如下：

七丰精工-螺母	2021年1-6月	2020年	2019年
建筑行业	26.76%	32.66%	33.91%
轨道交通	85.79%	82.87%	73.15%

	汽车行业	23.32%	33.58%	28.72%
<p>由上表可知，公司特种行业件螺帽产品毛利率低于七丰精工应用于轨道交通领域的螺母产品毛利率，但高于七丰精工应用在建筑行业 and 汽车行业螺母产品的毛利率，整体处于合理范围。</p> <p>3) 由上表可知，上海底特螺母产品毛利率低于公司特种行业件螺帽产品毛利率。其中，上海底特主要从事施必牢防松紧固件的研发、生产、销售和服务的高新技术企业，销售产品以特种行业紧固件为主，销售区域以内销为主，下游客户以汽车行业为主，较下游主机厂的议价能力较弱。</p> <p>4) 由上表可知，飞沃科技整机螺栓产品与公司螺帽属于不同产品，导致毛利率产生差异。</p> <p>综上，公司主营业务毛利率整体处于可比范围内，与可比公司不存在重大差异。</p>				

### 3. 其他分类

√适用 □不适用

单位：元

其他分类方式	毛利率按照销售区域划分如下：		
2021年1月—8月			
项目	收入	成本	毛利率
内销	180,084,022.75	137,402,157.45	23.70%
外销	106,191,199.94	96,656,065.06	8.98%
<b>合计</b>	<b>286,275,222.69</b>	<b>234,058,222.51</b>	<b>18.24%</b>
<b>原因分析</b>	<p>报告期内，公司内销业务毛利率分别为 31.27%、30.94% 和 23.70%，外销业务毛利率分别为 15.69%、8.58% 和 8.98%。公司外销毛利率远低于内销，主要由于外销产品全部为商品紧固件螺帽，内销产品以特种行业件螺帽为主，由上文可知：商品紧固件螺帽的毛利率相对较低；而特种行业件螺帽多为客户定制化生产，生产工艺更加复杂，对强度等参数要求也更高，毛利率相对较高。</p> <p>报告期内，公司内外销业务毛利率变动趋势与商品紧固件螺帽和特种行业件螺帽一致，具体分析详见本节之“五、报告期利润形成有关的情况”之“（三）毛利率分析”之“1、按产品（服务）类别分类”。</p>		
2020年度			
项目	收入	成本	毛利率
内销	258,888,334.35	178,797,955.38	30.94%
外销	148,661,643.48	135,900,965.09	8.58%

合计	407,549,977.83	314,698,920.47	22.78%
原因分析	详见上文。		
<b>2019 年度</b>			
项目	收入	成本	毛利率
内销	203,282,329.82	139,717,485.15	31.27%
外销	200,330,909.66	168,899,363.54	15.69%
合计	403,613,239.48	308,616,848.69	23.54%
原因分析	详见上文。		

## 4. 其他事项

□适用 √不适用

## (四) 主要费用、占营业收入的比重和变化情况

## 1. 期间费用分析

项目	2021 年 1 月—8 月	2020 年度	2019 年度
营业收入（元）	286,275,222.69	407,549,977.83	403,613,239.48
销售费用（元）	2,240,797.55	2,920,883.52	12,409,991.76
管理费用（元）	8,495,249.02	14,303,691.12	24,871,239.47
研发费用（元）	10,207,446.48	12,546,452.60	11,176,786.83
财务费用（元）	1,965,969.57	2,823,617.65	657,481.55
<b>期间费用总计（元）</b>	<b>22,909,462.62</b>	<b>32,594,644.89</b>	<b>49,115,499.61</b>
销售费用占营业收入的比重	0.78%	0.72%	3.07%
管理费用占营业收入的比重	2.97%	3.51%	6.16%
研发费用占营业收入的比重	3.57%	3.08%	2.77%
财务费用占营业收入的比重	0.69%	0.69%	0.16%
<b>期间费用占营业收入的比重总计</b>	<b>8.00%</b>	<b>8.00%</b>	<b>12.17%</b>
原因分析	<p>报告期内，公司期间费用率分别为 12.17%、8.00%、8.00%，2020 年期间费用率较 2019 年大幅下滑，主要由于公司 2019 年实施股权激励计划，计提股份支付 1,140.54 万元，导致公司 2019 年管理费用较高；同时，2019 年公司执行旧收入准则，运输装卸费计入销售费用，导致公司 2019 年销售费用较高。</p> <p>扣除管理费用中股份支付和销售费用中的运输装修费后，2019 年调整后的期间费用率为 7.28%。2020 年期间费用率较 2019 年扣除管理费用中股份支付和销售费用中运输装卸费后的期间费用率有所上涨，主要由于：（1）公司 2020 年加大研发投入，导致研发费用有所上涨；（2）2020 年汇兑损失增加，导致财务费用增加；（3）2020 年公司支付供应链管</p>		

	理软件的前期开发服务费，导致管理费用增加。  2021年1-8月期间费用率与2020年较为接近。
--	--

## 2. 期间费用主要明细项目

### (1) 销售费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021年1月—8月	2020年度	2019年度
运输装卸费及外销代理费	-	-	8,339,133.43
职工薪酬	1,457,963.01	1,761,564.37	1,641,219.06
佣金服务费	377,006.10	720,737.48	1,598,893.48
保险费	127,152.88	253,661.06	262,370.34
其他	278,675.56	184,920.61	568,375.45
<b>合计</b>	<b>2,240,797.55</b>	<b>2,920,883.52</b>	<b>12,409,991.76</b>

#### 原因分析

报告期内，公司销售费用分别为12,409,991.76元、2,920,883.52元和2,240,797.55元，主要由运输装卸费及外销代理费、职工薪酬、佣金服务费构成。自2020年起，公司采用新收入准则，将运输装卸费及外销代理费计入营业成本，导致销售费用大幅下降。

剔除会计准则变化影响，将报告期各期销售费用统一口径后计算在销售收入中的占比如下：

单位：元

项目	2021年1-8月	2020年度	2019年度
销售收入	286,275,222.69	407,549,977.83	403,613,239.48
销售费用 (均不考虑运费)	2,240,797.55	2,920,883.52	4,070,858.33
比例	0.78%	0.72%	1.01%

2020年度销售费用占比较2019年下降了0.29%，主要系佣金服务费下降所致。2021年度销售费用占比较2020年上升了0.06%，整体变化较小。

公司佣金商所对应的客户全部为境外客户，佣金服务费主要用于支付相关中间商为公司获取部分海外客户订单的相关服务费用。报告期内，公司佣金商的家数合计为16家，不存在自然人及关联关系，公司与佣金商结算方式主要为按照订单交易金额及合同约定的佣金比例（一般为1%-3%）计算，在交易完成后，由企业将佣金款项支付给中

	<p>间商。</p> <p>报告期内各期，公司佣金服务费分别为1,598,893.48元、720,737.48元、377,006.10元，占各期收入的比例分别为0.40%、0.18%和0.13%，金额和占比均逐年降低，主要系经过长期供货后，公司与海外终端客户逐步建立了良好的直接合作关系，已逐步取消与部分中间商的合作。</p> <p>公司的相关佣金均系为中间商提供服务而提供的报酬，相关佣金均已入账，不涉及商业贿赂。</p> <p>2020年和2021年1-8月的佣金服务费较2019年大幅下滑，主要由于2019年的佣金服务费包含外销客户的返利，而2020年开始根据新的会计准则，客户返利需冲减销售收入。2020年和2021年1-8月的佣金服务费主要为支付给第三方的外销客户介绍费。</p> <p>受疫情影响，2020年公司承担的社保减少，2020年销售人员薪酬较2019年未发生重大变化；2021年1-8月销售人员薪酬较2020年有所上涨。</p>
--	---

## (2) 管理费用

单位：元

项目	2021年1月—8月	2020年度	2019年度
职工薪酬	3,187,211.62	4,109,063.77	4,170,681.40
折旧与摊销	1,269,702.96	2,153,471.16	2,853,976.91
中介服务费	1,160,051.32	2,384,373.53	1,886,999.82
业务招待费	823,997.79	1,309,444.35	1,735,455.67
办公费	396,369.73	1,474,524.70	924,202.79
交通差旅费	336,530.69	628,151.92	604,517.12
环保费	296,043.86	655,726.05	-
维修费	163,038.90	284,801.40	283,094.30
检测费	31,568.90	186,836.38	91,025.57
残疾人保障金	186,089.46	189,345.47	97,350.70
股份支付	-	-	11,405,400.00
其他	644,643.79	927,952.39	818,535.19
<b>合计</b>	<b>8,495,249.02</b>	<b>14,303,691.12</b>	<b>24,871,239.47</b>
<b>原因分析</b>	<p>报告期各期，公司管理费用主要由职工薪酬、折旧与摊销、中介机构服务费、业务招待费等组成。</p> <p>2020年管理费用较2019年大幅下降，主要由于公司2019年对沈黎明和沈华两位高管进行股权激励，按照评估价格计提股份支付。2019</p>		

	<p>年 9 月 25 日，宇星螺帽召开股东会，同意沈家华将其拥有的公司 1.5% 的股权（出资额 12.15 万元）转让给沈华；同意沈家华将其拥有的公司 1.5% 的股权（出资额 12.15 万元）转让给沈黎明。本次股权转让为无偿转让。沈家华系公司实控人，沈华和沈黎明均系公司高管。该次转让实质上系沈家华以自身股权激励沈华及沈黎明，构成了授予后立即可行权的以权益结算的股份支付事项。依据天源资产评估有限公司出具的天源评报字（2021）第 0319 号评估报告，在评估基准日 2019 年 9 月 30 日，公司公允价值为 38,018.00 万元。彼时公司合计出资额 810 万元，故公司一次性计提了股份支付费用 <math>(38,018/810) * (12.15 * 2) = 1,140.54</math> 万元。相关会计处理符合会计准则中关于股份支付的有关规定。</p> <p>2020 年受疫情影响，公司承担部分社保减少，2020 年职工薪酬较 2019 年略有下滑，2021 年 1-8 月恢复正常后，职工薪酬较 2020 年同比有所上涨。</p> <p>中介服务费主要包括公司为筹备上市支付的中介机构服务费以及精益车间 5S 管理咨询服务费，2020 年中介服务费较 2019 年有所上涨，主要由于公司支付供应链管理软件的后期开发服务费 849,056.60 元。</p> <p>2020 年受疫情影响，业务招待费较 2019 年有所下滑；2021 年 1-8 月业务招待费较 2020 年相比变化不大。</p> <p>2020 年办公费较 2019 年大幅上涨，主要由于公司支付科创咨询费约 23 万元、升级生产车间及产线的咨询费约 25 万元。</p>
--	---

### （3） 研发费用

单位：元

项目	2021 年 1 月—8 月	2020 年度	2019 年度
职工薪酬	5,337,474.56	7,088,936.63	6,580,457.00
直接材料	3,963,246.65	4,264,539.29	3,648,790.80
折旧与摊销	819,590.61	1,064,668.08	882,061.13
其他	87,134.66	128,308.60	65,477.90
<b>合计</b>	<b>10,207,446.48</b>	<b>12,546,452.60</b>	<b>11,176,786.83</b>
原因分析	<p>报告期各期，公司研发费用分别为 11,176,786.83 元、12,546,452.60 元和 10,207,446.48 元，保持上涨趋势。</p> <p>公司紧紧围绕客户需求，积极推进高质量、高强度螺帽的研发项目，随着研发项目的不断增加，研发人员的平均人数不断上涨，职工薪酬不断上涨。</p>		

公司研发部门领用的材料计入研发费用直接材料科目，在研发过程中产生的废料销售收入冲减研发费用。

#### （4） 财务费用

单位：元

项目	2021年1月—8月	2020年度	2019年度
利息支出	1,034,360.09	1,221,959.08	1,261,002.81
减：利息收入	14,199.74	20,562.98	24,128.32
银行手续费	73,144.97	99,991.12	82,453.58
汇兑损益	872,664.25	1,522,230.43	-661,846.52
<b>合计</b>	<b>1,965,969.57</b>	<b>2,823,617.65</b>	<b>657,481.55</b>
<b>原因分析</b>	报告期各期，公司财务费用分别为 657,481.55 元、2,823,617.65 元和 1,965,969.57 元，2020 年较 2019 年大幅上升，主要由于外销业务产生较多汇兑损失所致。		

### 3. 其他事项

适用 不适用

#### （五） 其他收益

适用 不适用

单位：元

项目	2021年1月—8月	2020年度	2019年度
政府补助	578,000.00	2,996,233.58	1,759,003.97
代扣代缴手续费	39,374.21	23,007.87	152.69
<b>合计</b>	<b>617,374.21</b>	<b>3,019,241.45</b>	<b>1,759,156.66</b>

#### 具体情况披露

报告期内，政府补助明细详见本节“五、报告期利润形成的有关情况/（九）非经常性损益情况/2、报告期内政府补助明细表”。

#### （六） 重大投资收益情况

适用 不适用

单位：元

项目	2021年1月—8月	2020年度	2019年度
权益法核算的长期股权投资收益	-	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-	-
处置划分为持有待售资产的长期股权投资产生的投资收益	-	-	-
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-	-

处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	-	-
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-	-
处置持有至到期投资取得的投资收益	-	-	-
可供出售金融资产等取得的投资收益	-	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-	-
交易性金融资产持有期间的投资收益（新准则适用）	-	-	-
其他权益工具投资持有期间取得的股利收入（新准则适用）	65,465.00	29,756.83	54,103.30
债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）	-	-	-
其他债权投资持有期间的利息收益（新准则适用）	-	-	-
债权投资处置收益（新准则适用）	-	-	-
其他债权投资处置收益（新准则适用）	-	-	-
取得控制权后，股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-	-
其他	6,081.95	-	-
<b>合计</b>	<b>71,546.95</b>	<b>29,756.83</b>	<b>54,103.30</b>

具体情况披露：

公司其他权益工具投资持有期间取得的股利收入全部来自于投资企业浙江海盐农村商业银行股份有限公司的股利分配收入。

#### （七） 公允价值变动损益情况

适用 不适用

#### （八） 其他利润表科目

适用 不适用

单位：元

信用减值损失科目			
项目	2021年1月—8月	2020年度	2019年度
应收票据坏账损失	-876,172.36	-145,298.50	-25,000.00
应收账款坏账损失	69,844.48	-1,600,583.09	173,865.25
其他应收款坏账损失	437,549.95	52,819.70	5,310,736.63
<b>合计</b>	<b>-368,777.93</b>	<b>-1,693,061.88</b>	<b>5,459,601.88</b>

具体情况披露

无。

单位：元

资产减值损失科目			
项目	2021年1月—8月	2020年度	2019年度
存货跌价损失	252,601.68	-1,069,463.12	-2,397,280.15
合计	<b>252,601.68</b>	<b>-1,069,463.12</b>	<b>-2,397,280.15</b>
合计			

具体情况披露

无。

单位：元

资产处置收益科目			
项目	2021年1月—8月	2020年度	2019年度
处置未划分为持有待售的非流动资产时确认的收益	4,466.57	3,493,329.45	-2,009,896.47
合计	<b>4,466.57</b>	<b>3,493,329.45</b>	<b>-2,009,896.47</b>

具体情况披露

公司 2019 年资产处置损失来源于公司转让房屋建筑物，2020 年资产处置收益来源于政府收回公司土地和厂房的补偿款。

单位：元

营业外收入科目			
项目	2021年1月—8月	2020年度	2019年度
政府补助	-	1,000,000.00	-
其他	33,692.59	84,524.20	53,383.44
合计	<b>33,692.59</b>	<b>1,084,524.20</b>	<b>53,383.44</b>

具体情况披露

2020 年政府补助来源于海盐县给予公司的企业上市（第二批）财政奖励资金。

单位：元

营业外支出科目			
项目	2021年1月—8月	2020年度	2019年度
违约金	693,859.95	200,297.66	767,805.57
资产报废、毁损损失	5,164.68	102,012.22	76,238.30
对外捐赠	-	100,000.00	150,000.00
税收滞纳金	53,016.09	99,352.05	3,160,240.33
其他	3,022.18	43,458.49	513,884.26
合计	<b>755,062.90</b>	<b>545,120.42</b>	<b>4,168,168.46</b>

具体情况披露

违约金，主要为公司未能向客户按时交货而支付的违约款，2021年1-8月较之前年度上涨，主要由于2021年以来中国出现海运物流不畅、集装箱“一箱难求”的问题，导致公司外销业务无法按期交货。

2019年公司补缴以前年度企业所得税，并支付税收滞纳金，导致2019年营业外支出较高。

### （九）非经常性损益情况

#### 1、非经常性损益明细表：

单位：元

项目	2021年1月—8月	2020年度	2019年度
非流动性资产处置损益	-698.11	3,391,317.23	-2,086,134.77
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	-	-	-
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	578,000.00	3,996,233.58	1,759,003.97
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-	-
非货币性资产交换损益	-	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-	-
债务重组损益	-	-	-
企业重组费用	-	-	-
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	-	-	-
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	82,394.14	-272,219.96
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-	-	-
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	6,081.95	-	-
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	-	-	-
对外委托贷款取得的损益	-	-	-
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的	-	-	-

损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	-	-	
受托经营取得的托管费收入	-	-	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-676,831.53	-335,576.13	-15,443,794.03
<b>非经常性损益总额</b>	<b>-93,447.69</b>	<b>7,134,368.82</b>	<b>-16,043,144.79</b>
减：非经常性损益的所得税影响数	-5,433.70	1,084,941.60	-104,461.01
少数股东权益影响额（税后）		-	-650.00
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-88,013.99</b>	<b>6,049,427.22</b>	<b>-15,938,033.78</b>

报告期内，其他符合非经常性损益定义的损益项目主要情况如下：

（1）2019 年主要为公司补缴以前年度企业所得税支付的税收滞纳金 3,160,240.33 元和公司股份支付 11,405,247.31 元；

（2）2020 年主要为公司收到的企业上市（第二批）财政奖励 1,000,000.00 元。

## 2、报告期内政府补助明细表

√适用 □不适用

单位：元

补助项目	2021 年 1 月—8 月	2020 年度	2019 年度	与资产相关 / 与收益相关	是否为与企业日常活动相关的政府补助	备注
紧固件创新发展财政扶持资金	50,000.00	-	-	与收益相关	是	计入其他收益
县级科技计划项目	198,000.00	-	-	与收益相关	是	计入其他收益
实施品牌战略和推进标准化战略财政奖励资金	230,000.00	-	100,000.00	与收益相关	是	计入其他收益
省级企业技术中心奖励资金	100,000.00	-	-	与收益相关	是	计入其他收益
企业上市财政奖励	-	1,000,000.00	-	与收益相关	是	计入其他收益
科技项目财政奖补资金	-	580,000.00	-	与收益相关	是	计入营业外收入
科技项目财政奖补资金	-	19,400.00	-	与收益相关	是	计入其他收益
工业企业结构调整专项奖补	-	595,097.56	-	与收益相关	是	计入其他收益
社保费返还	-	527,036.02	955,703.97	与收益相关	是	计入其他收益
紧固件行业数字化、智能化改造提升项目财政补助资金	-	400,000.00	-	与收益相关	是	计入其他收益
2018 年雄鹰计划补助	-	283,300.00	-	与收益相关	是	计入其他收益
高质量发展补助	-	198,000.00	-	与收益相关	是	计入其他收益

以工代训补贴	-	125,000.00	-	与收益相关	是	计入其他收益
2020 工业发展财政扶持资金	-	100,000.00	-	与收益相关	是	计入其他收益
稳定外贸企业财政扶持资金	-	51,400.00	-	与收益相关	是	计入其他收益
促进经济高质量发展奖励	-	47,000.00	-	与收益相关	是	计入其他收益
专利项目财政奖补	-	35,000.00	-	与收益相关	是	计入其他收益
第三批稳外贸政策补助资金	-	29,000.00	-	与收益相关	是	计入其他收益
企业复工招聘新员工补贴	-	6,000.00	-	与收益相关	是	计入其他收益
境内政府指令性展会参展政府补助	-	-	44,000.00	与收益相关	是	计入其他收益
煤锅炉淘汰政府资金补助	-	-	1,200.00	与收益相关	是	计入其他收益
海盐县政府质量奖	-	-	200,000.00	与收益相关	是	计入其他收益
专利授权资助申请	-	-	26,000.00	与收益相关	是	计入其他收益
科技项目财政奖补资金（第一批）	-	-	2,300.00	与收益相关	是	计入其他收益
外贸企业做大做强等财政资金补助	-	-	200,000.00	与收益相关	是	计入其他收益
出口信用保险财政补助	-	-	128,300.00	与收益相关	是	计入其他收益
出口信用保险财政补助资金	-	-	101,500.00	与收益相关	是	计入其他收益
<b>合计</b>	<b>578,000.00</b>	<b>3,996,233.58</b>	<b>1,759,003.97</b>	-		-
其中：				-		-
计入营业外收入	-	1,000,000.00	-	-		-

#### （十） 适用的各项税收政策及缴纳的主要税种

##### 1、 主要税种及税率

主要税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	按 16%、13% 等税率计缴。出口货物执行“免、抵、退”税政策，退税率为 10%、13%
企业所得税	应纳税所得额	[注 1]
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%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

[注 1]不同税率的纳税主体企业所得税税率说明

纳税主体名称	所得税税率
宇星紧固件（嘉兴）股	15%



根据《中华人民共和国企业所得税法》及其实施条例、《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号，以下简称《通知》）等规定，本公司原适用税率25%，自2019年起享受小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税的税收优惠。

根据《财政部税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2021年第12号）的规定，税务总局发布了《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》，自2021年1月1日至2022年12月31日，对小型微利企业和个体工商户年应纳税所得额不超过100万元的部分，在现行优惠政策基础上，再减半征收所得税。

### 3、其他事项

适用 不适用

## 六、报告期内各期末主要资产情况及重大变动分析

### （一）货币资金

#### 1、期末货币资金情况

单位：元

项目	2021年8月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
库存现金	10,180.03	47,557.52	314,549.66
银行存款	8,698,531.71	22,449,540.77	8,029,526.81
其他货币资金	3,462,776.50	1,717,000.00	-
<b>合计</b>	<b>12,171,488.24</b>	<b>24,214,098.29</b>	<b>8,344,076.47</b>
其中：存放在境外的款项总额	-	-	-

#### 2、其他货币资金

适用 不适用

单位：元

项目	2021年8月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
保证金	3,462,776.50	1,717,000.00	-
<b>合计</b>	<b>3,462,776.50</b>	<b>1,717,000.00</b>	-

2021年8月31日，其他货币资金系掉期外汇买卖保证金，其使用受到限制；2020年12月31日，其他货币资金系银行承兑汇票保证金1,717,000.00元，其使用受到限制。

### 3、其他情况

适用 不适用

#### （二）交易性金融资产

适用 不适用

#### （三）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

适用 不适用

#### （四）应收票据

√适用 □不适用

## 1、 应收票据分类

单位：元

项目	2021年8月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
银行承兑汇票	807,500.00	78,375.00	-
商业承兑汇票	19,075,446.37	3,157,296.50	475,000.00
<b>合计</b>	<b>19,882,946.37</b>	<b>3,235,671.50</b>	<b>475,000.00</b>

报告期内，应收票据计提减持准备情况如下：

种类	2021年8月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	20,929,417.23	100.00	1,046,470.86	5.00	19,882,946.37
<b>合计</b>	<b>20,929,417.23</b>	<b>100.00</b>	<b>1,046,470.86</b>	<b>5.00</b>	<b>19,882,946.37</b>
种类	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	3,405,970.00	100.00	170,298.50	5.00	3,235,671.50
<b>合计</b>	<b>3,405,970.00</b>	<b>100.00</b>	<b>170,298.50</b>	<b>5.00</b>	<b>3,235,671.50</b>
种类	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	比例（%）	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	500,000.00	100.00	25,000.00	5.00	475,000.00
<b>合计</b>	<b>500,000.00</b>	<b>100.00</b>	<b>25,000.00</b>	<b>5.00</b>	<b>475,000.00</b>

## 2、 期末已质押的应收票据情况

√适用 □不适用

出票单位	出票日期	到期日	金额（元）
中国重汽集团国际有限公司	2021年5月20日	2021年11月20日	1,500,000.00
中国重汽集团国际有限公司	2021年5月20日	2021年11月20日	1,500,000.00
陕西锦城安汽车销售服务有限公司	2020年12月7日	2021年12月7日	2,000,000.00
中国重汽集团国际有限公司	2021年6月18日	2021年12月8日	2,000,000.00
<b>合计</b>	-	-	<b>7,000,000.00</b>

## 3、 因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据

□适用 √不适用

## 4、 期末公司已经背书给他方但尚未到期的票据前五名情况

√适用 □不适用

出票单位	出票日期	到期日	金额（元）
富奥汽车零部件股份有限公司	2021年3月18日	2021年9月27日	2,334,592.42
湖南飞沃新能源科技股份有限公司	2021年4月22日	2021年10月22日	1,623,824.75
中钢设备有限公司	2021年5月27日	2021年11月27日	1,463,406.40
湖南飞沃新能源科技股份有限公司	2021年3月30日	2021年9月30日	1,000,000.00
湖南飞沃新能源科技股份有限公司	2021年7月14日	2022年1月14日	1,000,000.00
<b>合计</b>	-	-	<b>7,421,823.57</b>

## 5、其他事项

√适用 □不适用

2019年起，公司执行新金融工具准则，将信用较高的应收票据调整至“应收款项融资”科目核算。报告期各期末，公司应收款项融资的余额分别为 3,905,836.30 元、11,610,911.64 元、6,391,929.01 元。

报告期内，公司应收票据余额分别为 475,000.00 元、3,235,671.50 元、19,882,946.37 元，报告期内公司应收票据余额大幅上升主要是因为公司 2020 年起内销收入比例逐步提高，内销客户以票据结算的比例较高，结合与部分客户的长期合作关系，公司应相关客户要求逐步增加了以应收票据作为收款方式的比例。

## （五）应收账款

√适用 □不适用

## 1、应收账款按种类披露

□适用 □不适用

单位：元

种类	2021年8月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	110,993,482.64	100.00%	6,810,516.07	6.14%	104,182,966.57
<b>合计</b>	<b>110,993,482.64</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,810,516.07</b>	<b>6.14%</b>	<b>104,182,966.57</b>

续：

种类	2020年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	117,531,635.38	100.00%	6,880,360.55	5.85%	110,651,274.83
<b>合计</b>	<b>117,531,635.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,880,360.55</b>	<b>5.85%</b>	<b>110,651,274.83</b>

续：

种类	2019年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	88,566,556.96	100.00%	5,279,777.46	5.96%	83,286,779.50
<b>合计</b>	<b>88,566,556.96</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,279,777.46</b>	<b>5.96%</b>	<b>83,286,779.50</b>

## A、期末按单项计提坏账准备的应收账款

适用 不适用适用 不适用适用 不适用

## B、按照组合计提坏账准备的应收账款

适用 不适用

单位：元

组合名称	2021年8月31日				
账龄	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1年以内	108,065,298.05	97.36%	5,403,264.91	5.00%	102,662,033.14
1-2年	1,837,069.89	1.66%	367,413.98	20.00%	1,469,655.91
2-3年	102,555.06	0.09%	51,277.54	50.00%	51,277.52
3年以上	988,559.64	0.89%	988,559.64	100.00%	-
<b>合计</b>	<b>110,993,482.64</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,810,516.07</b>	<b>6.14%</b>	<b>104,182,966.57</b>

续：

组合名称	2020年12月31日				
账龄	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1年以内	115,948,641.79	98.65%	5,797,432.09	5%	110,151,209.70
1-2年	446,533.95	0.38%	89,306.79	20%	357,227.16
2-3年	285,675.94	0.24%	142,837.97	50%	142,837.97
3年以上	850,783.70	0.72%	850,783.70	100.00%	-
<b>合计</b>	<b>117,531,635.38</b>	<b>100.00%</b>	<b>6,880,360.55</b>	<b>5.85%</b>	<b>110,651,274.83</b>

续：

组合名称	2019年12月31日				
账龄	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1年以内	87,279,532.77	98.55%	4,363,976.64	5%	82,915,556.13
1-2年	347,615.33	0.39%	69,523.07	20%	278,092.26
2-3年	186,262.24	0.21%	93,131.13	50%	93,131.11
3年以上	753,146.62	0.85%	753,146.62	100.00%	-
<b>合计</b>	<b>88,566,556.96</b>	<b>100.00%</b>	<b>5,279,777.46</b>	<b>5.96%</b>	<b>83,286,779.50</b>

## 2、本报告期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

## 3、应收账款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

单位名称	2021年8月31日			
	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例
山东高强紧固件有限公司	非关联方	28,962,018.28	1年以内	26.09%
浙江库柏特纳紧固件有限公司	非关联方	13,041,731.73	1年以内	11.75%
湖南飞沃新能源科技股份有限公司	非关联方	9,970,618.34	1年以内	8.98%
WURTH集团	非关联方	6,930,294.82	1年以内	6.24%
富奥汽车零部件股份有限公司紧固件分公司	非关联方	4,435,053.39	1年以内	4.00%
<b>合计</b>	-	<b>63,339,716.56</b>	-	<b>57.06%</b>

续：

单位名称	2020年12月31日			
	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例
山东高强紧固件有限公司	非关联方	25,029,914.81	1年以内	21.30%
富奥汽车零部件股份有限公司紧固件分公司	非关联方	9,716,766.69	1年以内	8.27%
湖南飞沃新能源科技股份有限公司	非关联方	8,612,692.33	1年以内	7.33%
浙江库柏特纳紧固件有限公司	非关联方	7,238,773.11	1年以内	6.16%
WURTH集团	非关联方	7,222,616.30	1年以内	6.15%
<b>合计</b>	-	<b>57,820,763.24</b>	-	<b>49.21%</b>

续：

单位名称	2019年12月31日			
	与本公司关系	金额（元）	账龄	占应收账款总额的比例
山东高强紧固件有限公司	非关联方	18,638,275.01	1年以内	21.04%
浙江库柏特纳紧固件有限公司	非关联方	12,017,431.37	1年以内	13.57%
富奥汽车零部件股份有限公司紧固件分公司	非关联方	5,203,737.63	1年以内	5.88%
WURTH集团	非关联方	5,032,594.37	1年以内	5.68%
湖南飞沃新能源科技股份有限公司	非关联方	3,379,252.80	1年以内	3.82%
<b>合计</b>	-	<b>44,271,291.18</b>	-	<b>49.99%</b>

## 4、各期应收账款余额分析

## ① 应收账款余额波动分析

2020 年末公司应收账款较 2019 年末有所增长，主要系内销收入占比持续上升所致。公司给予外销客户的账期一般为 1-3 个月，而内销客户的账期较长，一般为 4-6 个月。

## ② 公司期末余额合理性分析

报告期内各期末，公司应收账款账面价值分别为 8,328.68 万元、11,065.13 万元和 10,418.30 万元，占营业收入的比例分别为 20.64%、27.15%、24.26%（已年化）。2020 年应收账款账面价值较 2019 年大幅上涨，主要由于公司内销收入占比增加，而内销客户账期相对较长。2021 年 8 月末应收账款账面价值较 2020 年末变化不大。

单位：元，次/年

	2021 年 8 月末	2020 年末	2019 年末
应收账款账面价值	104,182,966.57	110,651,274.83	83,286,779.50
营业收入	286,275,222.69	407,549,977.83	403,613,239.48
应收款项周转率	2.67	4.20	4.96
应收账款周转天数（天）	90	87	74

报告期内，公司应收账款周转天数分别约为 74 天、87 天、90 天，与公司给予下游客户的平均账期相匹配。因此综合来看，公司应收账款账面价值具有合理性。

## 5、公司坏账准备计提政策谨慎性分析

公司与所选取的同行业公司应收款项坏账准备计提比例对比如下：

账龄	申请挂牌公司	晋亿实业 (601002)	上海底特 (430646)	飞沃科技 (839826)	七丰精工 (873169)
1 年以内	5.00%	2.00%	5.00%	5.00%	5.00%
1-2 年	20.00%	20.00%	20.00%	20.00%	10.00%
2-3 年	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%	50.00%
3-4 年	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
4-5 年	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%
5 年以上	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%	100.00%

注 1：晋亿实业（601002）应收账款计提比例选取一般紧固件货款；

与同行业可比公司相比，公司应收账款坏账计提具有谨慎性。

## 6、应收关联方账款情况

适用 不适用

## 7、其他事项

适用 不适用

截至 2021 年 8 月 31 日，公司超期未收回的应收账款如下：

单位：万元、%

客户名称	2021年8月31日余额	逾期金额	逾期金额比例	期后回款比例
山东高强紧固件有限公司	2,896.20	294.53	10.17	87.97
湖南飞沃新能源科技股份有限公司	997.06	267.03	26.78	100.00
上海奥达科股份有限公司	211.28	194.97	92.28	74.44
北京鲁商机电有限公司	293.51	191.97	65.40	100.00
湖南申亿精密零部件股份有限公司	297.05	180.08	60.62	100.00
安阳龙腾热处理材料有限公司	152.90	94.86	62.04	91.56
上海高强度螺栓厂有限公司	115.78	90.18	77.89	81.33
济南涌泉商贸有限公司	140.75	85.95	61.07	85.26
山东一标紧固件有限公司	262.47	77.61	29.57	45.72
浙江瑞昭科技股份有限公司	152.66	68.33	44.76	96.21
其他	5,579.69	625.20	11.20	92.33
<b>合计</b>	<b>11,099.35</b>	<b>2,170.72</b>	<b>19.56</b>	<b>90.68</b>

注：逾期金额比例为逾期金额占应收账款金额。期后回款比例是指期后回款金额占 2021 年 8 月 31 日应收账款余额比例。期后回款系截至 2022 年 1 月 31 日的回款金额。

#### （六） 应收款项融资

√适用 □不适用

##### 1、 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	2021年8月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
应收票据	6,391,929.01	11,610,911.64	3,905,836.30
<b>合计</b>	<b>6,391,929.01</b>	<b>11,610,911.64</b>	<b>3,905,836.30</b>

##### 2、 已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

种类	2021年8月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	87,151,326.53	-	76,778,875.15	-	51,228,027.05	-
<b>合计</b>	<b>87,151,326.53</b>	<b>-</b>	<b>76,778,875.15</b>	<b>-</b>	<b>51,228,027.05</b>	<b>-</b>

##### 3、 其他情况

√适用 □不适用

报告期各期末，公司应收款项融资金额明细为：

	2021年8月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
银行承兑汇票	6,391,929.01	11,610,911.64	3,905,836.30

报告期内，公司应收款项融资均为信用级别较高银行承兑的银行承兑汇票，且管理模式为兼有收取合同现金流量目的及出售目的的业务模式，因此根据新金融工具准则相关要求分类为应收款项融资。

### （七）预付款项

√适用 □不适用

#### 1、预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	2021年8月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	14,659,696.14	95.65%	14,294,232.94	99.56%	18,261,451.99	99.63%
1-2年	623,596.57	4.07%	23,950.01	0.17%	46,761.59	0.26%
2-3年	23,950.01	0.16%	19,177.35	0.13%	20,476.37	0.11%
3年以上	19,177.35	0.13%	20,476.37	0.14%	-	-
合计	15,326,420.07	100.00%	14,357,836.67	100.00%	18,328,689.95	100.00%

#### 2、预付款项金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2021年8月31日					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	占期末余额的比例	账龄	款项性质
江阴市华西高速线材有限公司	非关联方	5,243,546.49	34.21%	1年以内	钢材采购款
河南济源钢铁（集团）有限公司	非关联方	4,747,426.52	30.98%	1年以内	钢材采购款
邢台市建龙邢钢科技有限责任公司	非关联方	1,850,150.16	12.07%	1年以内	钢材采购款
浙江沙钢物资贸易有限公司	非关联方	1,376,901.21	8.98%	1年以内	钢材采购款
河北同发铁路工程集团铭豪高速铁路器材制造有限公司	非关联方	297,140.72	1.94%	1年以内	设备采购款
合计	-	13,515,165.10	88.18%	-	-

续：

2020年12月31日					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	占期末余额的比例	账龄	款项性质

江阴市华西高速线材有限公司	非关联方	10,424,913.33	72.61%	1年以内	钢材采购款
河南济源钢铁（集团）有限公司	非关联方	1,313,801.40	9.15%	1年以内	钢材采购款
邢台钢铁有限责任公司	非关联方	844,835.99	5.88%	1年以内	钢材采购款
嘉兴康扬五金制品有限公司	非关联方	171,360.60	1.19%	1年以内	钢材采购款
泰州市海陵区罡杨通达机械厂	非关联方	153,600.07	1.07%	1年以内	辅材采购款
<b>合计</b>	-	<b>12,908,511.39</b>	<b>89.90%</b>	-	-

续：

2019年12月31日					
单位名称	与本公司关系	金额（元）	占期末余额的比例	账龄	款项性质
邢台钢铁有限责任公司	非关联方	12,960,728.45	70.71%	1年以内	钢材采购款
中天钢铁集团有限公司	非关联方	2,853,604.46	15.57%	1年以内	钢材采购款
江阴市华西高速线材有限公司	非关联方	1,415,056.62	7.72%	1年以内	钢材采购款
河南济源钢铁（集团）有限公司	非关联方	591,023.17	3.22%	1年以内	钢材采购款
上海环盛特殊钢销售有限公司	非关联方	102,979.60	0.56%	1年以内	钢材采购款
<b>合计</b>	-	<b>17,923,392.30</b>	<b>97.79%</b>	-	-

## 3、最近一期末账龄超过一年的大额预付款项情况

□适用 √不适用

## 4、其他事项

√适用 □不适用

公司预付款项对应的采购内容主要为原材料中的盘条、钢带等。针对该类原材料，公司依据年度采购计划和月度采购计划向合格供应商询价，优先选择具有价格优势和质量优势的供应商进行采购，同时，公司会根据原材料价格变动情况采用储备采购等措施，以减少主要原材料价格上涨带来的冲击。上述原材料供应商主要为各大钢厂，公司根据钢厂的要求提前支付货款，钢厂根据公司预付款情况安排生产和供货。为保持生产及原材料供应的连续性，公司在各期末通常根据下阶段生产计划，提前向钢厂进行采购，导致各期末存在大额预付款，大额预付属于行业通行模式。

## (八) 其他应收款

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021年8月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
其他应收款	848,971.21	7,565,014.24	2,366,822.36
应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
<b>合计</b>	<b>848,971.21</b>	<b>7,565,014.24</b>	<b>2,366,822.36</b>

## 1、其他应收款情况

(1) 其他应收款按种类披露

√适用 □不适用

单位：元

坏账准备	2021年8月31日							
	第一阶段		第二阶段		第三阶段		合计	
	未来12个月预期信用损失		整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）		整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	1,146,601.89	297,630.68	-	-	-	-	1,146,601.89	297,630.68
<b>合计</b>	<b>1,146,601.89</b>	<b>297,630.68</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1,146,601.89</b>	<b>297,630.68</b>

续：

坏账准备	2020年12月31日							
	第一阶段		第二阶段		第三阶段		合计	
	未来12个月预期信用损失		整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）		整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）			
	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	8,300,194.87	735,180.63	-	-	-	-	8,300,194.87	735,180.63
<b>合计</b>	<b>8,300,194.87</b>	<b>735,180.63</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>8,300,194.87</b>	<b>735,180.63</b>

续：

坏账准备	2019年12月31日				合计
	第一阶段	第二阶段	第三阶段		
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）		

	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备	账面金额	坏账准备
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	4,254,822.70	1,888,000.34	-	-	-	-	4,254,822.70	1,888,000.34
<b>合计</b>	<b>4,254,822.70</b>	<b>1,888,000.34</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>4,254,822.70</b>	<b>1,888,000.34</b>

## A、单项计提坏账准备的其他应收款：

□适用 √不适用

□适用 √不适用

□适用 √不适用

## B、按照组合计提坏账准备的其他应收款：

√适用 □不适用

单位：元

组合名称	账龄组合				
账龄	2021年8月31日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1年以内 <sup>注①</sup>	480,627.20	41.92%	-	0%	480,627.2
1年以内	230,015.92	20.06%	11,500.80	5%	218,515.12
1-2年	181,899.91	15.86%	36,379.98	20%	145,519.93
2-3年	8,617.92	0.75%	4,308.96	50%	4,308.96
3年以上	245,440.94	21.41%	245,440.94	100%	-
<b>合计</b>	<b>1,146,601.89</b>	<b>100.00%</b>	<b>297,630.68</b>	<b>44.69%</b>	<b>848,971.21</b>

注①：应收出口退税 480,627.20 元，属于低信用风险组合，不计提坏账准备；

续：

组合名称	账龄组合				
账龄	2020年12月31日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1年以内 <sup>注②</sup>	3,800,510.00	45.79%	-	0%	3,800,510.00
一年以内	2,564,009.96	30.89%	128,200.50	5%	2,435,809.46
1-2年	1,657,927.97	19.97%	331,585.59	20%	1,326,342.38
2-3年	4,704.80	0.06%	2,352.40	50%	2,352.40
3年以上	273,042.14	3.29%	273,042.14	100.00%	-
<b>合计</b>	<b>8,300,194.87</b>	<b>100.00%</b>	<b>735,180.63</b>	<b>11.15%</b>	<b>7,565,014.24</b>

续：

组合名称	账龄组合				
账龄	2019年12月31日				
	账面余额	比例	坏账准备	计提比例	账面价值
1年以内 <sup>同注①</sup>	8,056.95	0.19%	-	0%	8,056.95
1年以内	2,009,803.51	47.24%	100,490.18	5%	1,909,313.33

1—2年	416,936.34	9.80%	83,387.27	20%	333,549.07
2—3年	231,806.00	5.45%	115,903.00	50%	115,903.00
3年以上	1,588,219.89	37.33%	1,588,219.89	100.00%	-
<b>合计</b>	<b>4,254,822.70</b>	<b>100.00%</b>	<b>1,888,000.34</b>	<b>44.46%</b>	<b>2,366,822.36</b>

## (2) 按款项性质列示的其他应收款

单位：元

项目	2021年8月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收出口退税	480,627.20	-	480,627.20
暂借款	502,640.94	276,670.94	225,970.00
其他	163,333.75	20,959.74	142,374.01
<b>合计</b>	<b>1,146,601.89</b>	<b>297,630.68</b>	<b>848,971.21</b>

续：

项目	2020年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
应收拆迁款	3,800,510.00		3,800,510.00
暂借款	4,235,160.19	710,265.63	3,524,894.56
应收暂付款	264,524.68	24,915.00	239,609.68
<b>合计</b>	<b>8,300,194.87</b>	<b>735,180.63</b>	<b>7,565,014.24</b>

续：

项目	2019年12月31日		
	账面余额	坏账准备	账面价值
出口退税	8,056.96		8,056.96
暂借款	3,947,597.52	1,859,309.54	2,088,287.97
应收暂付款	299,168.22	28,690.79	270,477.43
<b>合计</b>	<b>4,254,822.70</b>	<b>1,888,000.34</b>	<b>2,366,822.36</b>

## (3) 本报告期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位名称	其他应收款性质	核销时间	核销金额（元）	核销原因	是否因关联交易产生
海盐美嘉艺制衣厂	暂借款	2020年12月31日	750,000.00	无法收回	否
海盐美艺服饰有限公司	暂借款	2020年12月31日	350,000.00	无法收回	否
<b>合计</b>	-	-	<b>1,100,000.00</b>	-	-

海盐美嘉艺制衣厂与海盐美艺服饰有限公司同为陆菊明实际控制的企业，公司与这两家企业的往来款系正常的资金拆借。经核查，陆菊明已被列入法院列入失信名单，未来偿还的可能性较小，因此予以核销。

## (4) 其他应收款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

单位名称	2021年8月31日				占其他应收款总额的比例
	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	
出口退税	非关联方	应收出口退税	480,627.20	1年以内	41.92%
海盐佳峰标准件模具制造厂	非关联方	暂借款	202,004.80	3年以上	17.62%
谢仔新	公司员工	暂借款	90,000.00	注①	7.85%
沈家华	公司员工	暂借款	54,000.00	1年以内	4.71%
中国石化销售股份有限公司浙江嘉兴石油分公司	非关联方	其他	53,671.30	注②	4.68%
<b>合计</b>	-	-	<b>880,303.30</b>	-	<b>76.77%</b>

注①：谢仔新系公司员工，1年以内30,000.00元，1-2年60,000.00元；

注②：1年以内50,068.00元，1-2年3,603.30元；

续：

单位名称	2020年12月31日				占其他应收款总额的比例
	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	
海盐县人民政府西塘桥街道办事处	非关联方	应收拆迁款	3,800,510.00	1年以内	45.79%
沈婷	关联方	暂借款	3,703,162.25	注③	44.62%
海盐佳峰标准件模具制造厂	非关联方	暂借款	202,004.80	注④	2.43%
工伤保险	非关联方	应收暂付款	101,430.34	1年以内	1.22%
谢仔新	公司员工	暂借款	90,000.00	1年以内	1.08%
<b>合计</b>	-	-	<b>7,897,107.39</b>	-	<b>95.14%</b>

注③：1年以内2,146,911.12元，1-2年1,556,251.13元；

注④：2-3年2,004.80元，3年以上200,000.00元；

续：

单位名称	2019年12月31日				占其他应收款总额的比例
	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	
沈婷	关联方	暂借款	1,556,251.13	1年以内	36.58%
海盐美嘉艺制衣厂	非关联方	暂借款	750,000.00	3年以上	17.63%
海盐美艺服饰有限公司	非关联方	暂借款	350,000.00	1-2年	8.23%
沈黎明	关联方	暂借款	236,100.00	3年以上	5.55%
海盐佳峰标准件模具制造厂	关联方	暂借款	202,004.80	注⑤	4.75%

沈华	关联方	暂借款	200,000.00	3 年以上	4.70%
<b>合计</b>	-	-	<b>3,294,355.93</b>	-	<b>77.44%</b>

注⑤：1-2 年 2,004.80 元，3 年以上 200,000.00 元；

(5) 其他应收关联方账款情况

适用 不适用

具体分析详见本节“九、关联方、关联关系及关联交易/（三）关联交易及其对财务状况和经营成果的影响/3.关联方往来情况及余额”。

(6) 其他事项

适用 不适用

2、 应收利息情况

适用 不适用

3、 应收股利情况

适用 不适用

(九) 存货

适用 不适用

1、 存货分类

单位：元

项目	2021 年 8 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	48,694,359.87	-	48,694,359.87
在产品	37,245,221.53	-	37,245,221.53
库存商品	43,471,194.77	3,214,141.59	40,257,053.18
周转材料	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-
发出产品	7,283,062.35	-	7,283,062.35
半成品	5,767,965.70	-	5,767,965.70
委托加工物资	120,193.17		120,193.17
<b>合计</b>	<b>142,581,997.39</b>	<b>3,214,141.59</b>	<b>139,367,855.80</b>

续：

项目	2020 年 12 月 31 日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	34,743,435.28	-	34,743,435.28
在产品	18,077,947.46	-	18,077,947.46
库存商品	31,311,024.88	3,466,743.27	27,844,281.61
周转材料	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-
发出商品	6,199,075.03	-	6,199,075.03
在途物资	198,648.74	-	198,648.74
半成品	4,870,371.18	-	4,870,371.18
<b>合计</b>	<b>95,400,502.57</b>	<b>3,466,743.27</b>	<b>91,933,759.30</b>

续：

项目	2019年12月31日		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	28,206,435.56	-	28,206,435.56
在产品	10,653,343.45	-	10,653,343.45
库存商品	29,976,783.19	2,397,280.15	27,579,503.04
周转材料	-	-	-
消耗性生物资产	-	-	-
发出商品	3,021,320.31	-	3,021,320.31
委托加工物资	605,325.82	-	605,325.82
半成品	5,187,959.69	-	5,187,959.69
<b>合计</b>	<b>77,651,168.02</b>	<b>2,397,280.15</b>	<b>75,253,887.87</b>

## 2、 存货项目分析

公司目前主要执行“以产定购”的采购模式、“以销定产”的生产模式，在经营活动中会维持一定的安全库存，根据生产计划、现有订单以及公司存货情况进行相应的存货管理。其中，原材料、半成品、委外加工物资统一作为材料类库存进行管理；在产品、库存商品、发出商品等存货统一作为成品类库存进行管理。

公司存货主要包括库存商品和原材料，库存商品主要为螺帽，原材料主要为钢材。报告期各期末，存货账面价值分别为 75,253,887.87 元、91,933,759.30 元和 139,367,855.80 元，占流动资产的比例分别为 39.08%、34.87%和 46.64%。

报告期各期末的发出商品截至 2021 年 12 月 31 日均已实现销售及结转，公司与上述客户不存在逾期未付货款，亦不存在退货或其他潜在纠纷，整体来看，公司报告期各期末的发出商品期后实现销售和结转情况较好，真实性可以得到确认。

2020 年末存货余额较 2019 年末增长 22.86%，主要由于公司原材料和在产品增加，其中：（1）原材料增加，主要由于公司为了应对原材料价格上涨，主动在年底增加备货；（2）在产品增加，主要由于 2020 年 1 月受春节假期的影响，公司 2019 年末生产排期较少，2019 年末在产品余额较小。

2021 年 8 月末存货余额较 2020 年末增长 49.46%，主要由于原材料、库存商品、在产品增长，其中：（1）原材料增加，主要由于 2021 年年初以来钢材价格大幅上涨，公司为了应对原材料上涨主动增加原材料备货；（2）库存商品增加，一方面，由于 2021 年 8 月受海运影响，外销业务的商品紧固件产品积压；另一方面，钢材价格上涨也导致库存商品成本上涨；（3）在产品增加，一方面由于公司由于产能受限，主动增加螺帽坯的对外采购；另一方面，由于钢材价格上涨，也导致在产品成本上涨。

存货主要二级科目变动原因如下：

2020 年末原材料余额较 2019 年末增长 23.18%，2021 年 8 月末原材料余额较 2020 年末增长 40.15%，主要由于钢材价格上涨，以及公司为了应对原材料上涨主动增加原材料备货；

2020 年末在产品余额较 2019 年末增长 69.69%，主要由于 2020 年 1 月受春节假期的影响，公司 2019 年末生产排期较少，2019 年末在产品余额较小；2021 年 8 月末在产品余额较 2020 年末增长 106.03%，一方面由于公司由于产能受限，主动增加螺帽坯的对外采购，成本较高；另一方面，由于钢材价格上涨，也导致在产品成本上涨，同时 8 月末不受春节假期影响生产正常排期，产量也有所上涨。

2020 年末库存商品余额较 2019 年末增长 4.45%，变动幅度较小；2021 年 8 月末库存商品余额较 2020 年末增长 38.84%，一方面，由于 2021 年 8 月受海运影响，外销业务的商品紧固件产品积压；另一方面，钢材价格上涨也导致库存商品成本上涨。

存货相关分析信息如下：

项目	2021 年 8 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
在手订单量（吨）	9,787.21	4,576.06	5,433.99
库存余额（元）	142,581,997.39	95,400,502.57	77,651,168.02
库存数量（吨）	17,670.23	13,776.82	12,389.25
钢材平均采购价(元/吨)	5,407.87	3,770.61	3,697.06

由上表可知，2020 年末和 2021 年 8 月末，库存余额增长较多，主要原因是公司根据当前宏观形势，预计钢材价格将上行，增加钢材备货量。铁矿石作为我国钢铁生产的基础材料，在 2020 年下半年开始由于国际贸易摩擦、供需矛盾等诸多因素造成进口铁矿石价格接连快速上涨，公司预计铁矿石的价格上涨将带动钢铁价格上涨，在资金、库容量充足的情况下，于 2020 年末和 2021 年 1-8 月在钢材价格低点适量备货钢材，以防止钢材价格进一步上涨的风险。同时随着 2021 年国家经济持续稳定恢复，生产需求继续回升。

公司 2021 年 8 月末在手订单量大幅上升，为保持公司的及时交货能力，公司考虑到原材料采购周期、产品生产周期、运输周期与存货的匹配性，根据在手订单及预测订单设定合理的安全库存，因此报告期各期末存货持续上升主要与钢材价格波动、采购情况、在手订单、预测订单及存货周转率相关，符合公司实际的生产经营情况，具有商业

合理性。

报告期各期末，公司库存商品账龄超过 1 年以上的分别为 4,633,966.31 元、4,839,539.67 元、3,549,755.92 元，公司的库存产品为螺帽，存货跌价准备全部来源于库存商品的跌价准备。对于账龄在 1 年以上的库存商品，公司按照废料销售价格预估可回收金额与成本的差额确认存货跌价准备。

### 3、建造合同形成的已完工未结算资产

适用 不适用

#### (十) 合同资产

适用 不适用

#### (十一) 持有待售资产

适用 不适用

#### (十二) 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

#### (十三) 其他流动资产

适用 不适用

### 1、其他流动资产余额表

单位：元

项目	2021年8月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
预缴税金	408,381.34	-	11,850.22
待摊费用	152,305.03	-	553,539.00
待抵扣进项税	59,326.54	107,750.94	12,949.47
<b>合计</b>	<b>620,012.91</b>	<b>107,750.94</b>	<b>578,338.69</b>

### 2、其他情况

适用 不适用

#### (十四) 债权投资

适用 不适用

#### (十五) 可供出售金融资产

适用 不适用

#### (十六) 其他债权投资

适用 不适用

#### (十七) 长期股权投资

适用 不适用

#### (十八) 其他权益工具投资

适用 不适用

### 1、其他权益工具投资情况

单位：元

项目	2021年8月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
浙江海盐农村商业银行	868,678.80	868,678.80	868,678.80

行股份有限公司			
海盐县紧固件产业创新服务有限公司	1,150,000.00	1,150,000.00	150,000.00
<b>合计</b>	<b>2,018,678.80</b>	<b>2,018,678.80</b>	<b>1,018,678.80</b>

## 2、最近一期末重要的其他权益工具投资情况

投资项目	投资成本	累计计入其他综合收益的公允价值变动金额	期末公允价值
浙江海盐农村商业银行股份有限公司	868,678.80	-	868,678.80
海盐县紧固件产业创新服务有限公司	1,150,000.00	-	1,150,000.00
<b>合计</b>	<b>2,018,678.80</b>	<b>-</b>	<b>2,018,678.80</b>

## 3、其他情况披露

□适用 √不适用

**(十九) 其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**(二十) 固定资产**

√适用 □不适用

## 1、固定资产变动表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年8月31日
<b>一、账面原值合计：</b>	<b>176,007,708.87</b>	<b>7,147,446.78</b>	<b>818,384.61</b>	<b>182,336,771.04</b>
房屋及建筑物	48,269,135.58	732,110.1	-	49,001,245.68
机器设备	116,322,135.83	5,398,382.27	103,293.61	121,617,224.49
运输工具	8,938,067.80	964,211.95	715,091.00	9,187,188.75
电子设备及其他	2,478,369.66	52,742.46	-	2,531,112.12
<b>二、累计折旧合计：</b>	<b>96,512,329.78</b>	<b>7,071,221.37</b>	<b>777,465.93</b>	<b>102,806,085.22</b>
房屋及建筑物	16,541,556.26	1,511,136.81	-	18,052,693.07
机器设备	71,203,079.29	4,957,858.69	98,128.93	76,062,809.05
运输工具	6,968,652.78	385,146.22	679,337.00	6,674,462.00
电子设备及其他	1,799,041.45	217,079.65	-	2,016,121.10
<b>三、固定资产账面净值合计</b>	<b>79,495,379.09</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>79,530,685.82</b>
房屋及建筑物	31,727,579.32	-	-	30,948,552.61
机器设备	45,119,056.54	-	-	45,554,415.44
运输工具	1,969,415.02	-	-	2,512,726.75
电子设备及其他	679,328.21	-	-	514,991.02
<b>四、减值准备合计</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-	-

五、固定资产账面价值合计	79,495,379.09	-	-	79,530,685.82
房屋及建筑物	31,727,579.32	-	-	30,948,552.61
机器设备	45,119,056.54	-	-	45,554,415.44
运输工具	1,969,415.02	-	-	2,512,726.75
电子设备及其他	679,328.21	-	-	514,991.02

续:

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
一、账面原值合计:	162,448,302.32	14,304,982.57	745,576.02	176,007,708.87
房屋及建筑物	47,876,165.52	912,640.06	519,670.00	48,269,135.58
机器设备	103,257,582.52	13,064,553.31	-	116,322,135.83
运输工具	8,873,466.03	290,507.79	225,906.02	8,938,067.80
电子设备及其他	2,441,088.25	37,281.41	-	2,478,369.66
二、累计折旧合计:	86,764,421.99	10,241,594.29	493,686.50	96,512,329.78
房屋及建筑物	14,787,254.49	2,247,988.27	493,686.50	16,541,556.26
机器设备	64,170,338.37	7,032,740.92	-	71,203,079.29
运输工具	6,349,511.32	619,141.46	-	6,968,652.78
电子设备及其他	1,457,317.81	341,723.64	-	1,799,041.45
三、固定资产账面净值合计	75,683,880.33	-	-	79,495,379.09
房屋及建筑物	33,088,911.03	-	-	31,727,579.32
机器设备	39,087,244.15	-	-	45,119,056.54
运输工具	2,523,954.71	-	-	1,969,415.02
电子设备及其他	983,770.44	-	-	679,328.21
四、减值准备合计	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子设备及其他	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	75,683,880.33	-	-	79,495,379.09
房屋及建筑物	33,088,911.03	-	-	31,727,579.32
机器设备	39,087,244.15	-	-	45,119,056.54
运输工具	2,523,954.71	-	-	1,969,415.02
电子设备及其他	983,770.44	-	-	679,328.21

续:

项目	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、账面原值合计:	171,173,159.93	6,635,256.27	15,360,113.88	162,448,302.32
房屋及建筑物	61,146,427.85	738,412.82	14,008,675.15	47,876,165.52
机器设备	99,936,296.66	4,672,724.59	1,351,438.73	103,257,582.52
运输工具	8,024,793.46	848,672.57	-	8,873,466.03
电子及其他设备	2,065,641.96	375,446.29	-	2,441,088.25
二、累计折旧合计:	79,093,239.56	10,060,738.47	2,389,556.04	86,764,421.99
房屋及建筑物	13,191,376.67	2,750,233.43	1,154,355.61	14,787,254.49
机器设备	58,972,783.39	6,432,755.41	1,235,200.43	64,170,338.37
运输工具	5,791,143.08	558,368.24	-	6,349,511.32
电子及其他设备	1,137,936.42	319,381.39	-	1,457,317.81

三、固定资产账面净值合计	92,079,920.37	-	-	75,683,880.33
房屋及建筑物	47,955,051.18	-	-	33,088,911.03
机器设备	40,963,513.27	-	-	39,087,244.15
运输工具	2,233,650.38	-	-	2,523,954.71
电子及其他设备	927,705.54	-	-	75,638,880.33
四、减值准备合计	-	-	-	-
房屋及建筑物	-	-	-	-
机器设备	-	-	-	-
运输工具	-	-	-	-
电子及其他设备	-	-	-	-
五、固定资产账面价值合计	92,079,920.37	-	-	75,683,880.33
房屋及建筑物	47,955,051.18	-	-	33,088,911.03
机器设备	40,963,513.27	-	-	39,087,244.15
运输工具	2,233,650.38	-	-	2,523,954.71
电子及其他设备	927,705.54	-	-	75,638,880.33

## 2、 固定资产清理

□适用 √不适用

## 3、 其他情况

□适用 √不适用

## （二十一） 使用权资产

□适用 √不适用

## （二十二） 在建工程

√适用 □不适用

## 1、 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	2021年8月31日								
	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资本化累计金额	其中：本年利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源	期末余额
新建车间	10,494,413.04	2,447,477.82	-	-	-	-	-	自有资金	12,941,890.86
合计	<b>10,494,413.04</b>	<b>2,447,477.82</b>	-	-	-	-	-	-	<b>12,941,890.86</b>

续：

项目名称	2020年12月31日								
	年初余额	本期增加	转入固定资产	其他减少	利息资	其中：	本期利	资金来	期末余额

				少	本 化 累 计 金 额	本 年 利 息 资 本 化 金 额	息 资 本 化 率	源	
自动滚 镀锌设 备	2,255,861.86	1,283,961.00	3,539,822.86	-	-	-	-	自有 资金	-
污水处 理车间	2,207,188.41	542,639.25	2,749,827.66	-	-	-	-	自有 资金	-
新建车 间	62,264.15	10,432,148.89	-	-	-	-	-	自有 资金	10,494,413.04
<b>合计</b>	<b>4,525,314.42</b>	<b>12,258,749.14</b>	<b>6,289,650.52</b>	-	-	-	-	-	<b>10,494,413.04</b>

续：

项目 名称	2019年12月31日								
	年初余额	本期增加	转入固定 资产	其他 减少	利息 资本 化累 计金 额	其中： 本年 利息 资本 化金 额	本期 利息 资本 化率	资金 来源	期末 余额
自动 滚 镀 锌 设 备	-	2,255,861.86	-	-	-	-	-	自有 资金	2,255,861.86
上 城 艺 墅	-	134,500.00	134,500.00	-	-	-	-	自有 资金	-
北 车 间	441,930.64	159,629.77	601,560.41	-	-	-	-	自有 资金	-
污 水 处 理 池	-	2,207,188.41	-	-	-	-	-	自有 资金	2,207,188.41
新 建 车 间	-	62,264.15	-	-	-	-	-	自有 资金	62,264.15
<b>合计</b>	<b>441,930.64</b>	<b>4,819,444.19</b>	<b>736,060.41</b>	-	-	-	-	-	<b>4,525,314.42</b>

## 2、 在建工程减值准备

□适用 √不适用

## 3、 其他事项

□适用 √不适用

## (二十三) 无形资产

√适用 □不适用

## 1、无形资产变动表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年8月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>20,605,389.65</b>	<b>1,467,488.67</b>	-	<b>22,072,878.32</b>
土地使用权	20,367,119.48	-	-	20,367,119.48
软件	238,270.17	1,467,488.67	-	1,705,758.84
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>3,570,042.71</b>	<b>528,328.41</b>	-	<b>4,098,371.12</b>
土地使用权	3,550,186.85	271,561.60	-	3,821,748.45
软件	19,855.86	256,766.81	-	276,622.67
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>17,035,346.94</b>	-	-	<b>17,974,507.20</b>
土地使用权	16,816,932.63	-	-	16,545,371.03
软件	218,414.31	-	-	1,429,136.17
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>17,035,346.94</b>	-	-	<b>17,974,507.20</b>
土地使用权	16,816,932.63	-	-	16,545,371.03
软件	218,414.31	-	-	1,429,136.17

续：

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	<b>20,760,834.38</b>	<b>238,270.17</b>	<b>393,714.90</b>	<b>20,605,389.65</b>
土地使用权	20,760,834.38	-	393,714.90	20,367,119.48
软件	-	238,270.17	-	238,270.17
<b>二、累计摊销合计</b>	<b>3,289,175.19</b>	<b>431,135.37</b>	<b>150,267.85</b>	<b>3,570,042.71</b>
土地使用权	3,289,175.19	411,279.51	150,267.85	3,550,186.85
软件	-	19,855.86	-	19,855.86
<b>三、无形资产账面净值合计</b>	<b>17,471,659.19</b>	-	-	<b>17,035,346.94</b>
土地使用权	17,471,659.19	-	-	16,816,932.63
软件	-	-	-	218,414.31
<b>四、减值准备合计</b>	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
软件	-	-	-	-
<b>五、无形资产账面价值合计</b>	<b>17,471,659.19</b>	-	-	<b>17,035,346.94</b>
土地使用权	17,471,659.19	-	-	16,816,932.63
软件	-	-	-	218,414.31

续：

项目	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
<b>一、账面原值合计</b>	17,186,071.08	3,574,763.30	-	20,760,834.38
土地使用权	17,186,071.08	3,574,763.30	-	20,760,834.38
<b>二、累计摊销合计</b>	2,932,962.32	356,212.87	-	3,289,175.19
土地使用权	2,932,962.32	356,212.87	-	3,289,175.19

三、无形资产账面净值合计	14,253,108.76	-	-	17,471,659.19
土地使用权	14,253,108.76	-	-	17,471,659.19
四、减值准备合计	-	-	-	-
土地使用权	-	-	-	-
五、无形资产账面价值合计	14,253,108.76	-	-	17,471,659.19
土地使用权	14,253,108.76	-	-	17,471,659.19

## 2、其他情况

□适用 √不适用

## (二十四) 生产性生物资产

□适用 √不适用

## (二十五) 资产减值准备

√适用 □不适用

## 1、资产减值准备变动表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少			2021年8月31日
			转回	转销	其他减少	
应收票据减值准备	170,298.50	876,172.36	-	-	-	1,046,470.86
应收账款减值准备	6,880,360.55	-	69,844.48	-	-	6,810,516.07
其他应收账款减值准备	735,180.63	-	437,549.95	-	-	297,630.68
存货跌价准备	3,466,743.27	-	-	-	252,601.68	3,214,141.59
<b>合计</b>	<b>11,252,582.95</b>	<b>876,172.36</b>	<b>507,394.43</b>	<b>-</b>	<b>252,601.68</b>	<b>11,368,759.20</b>

续：

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少			2020年12月31日
			转回	转销	其他减少	
应收票据减值准备	25,000.00	145,298.50	-	-	-	170,298.50
应收账款减值准备	5,279,777.46	1,600,583.09	-	-	-	6,880,360.55
其他应收账款减值准备	1,888,000.34	-	52,819.70	1,100,000.00	-	735,180.63
存货跌价准备	2,397,280.15	1,069,463.12	-	-	-	3,466,743.27
<b>合计</b>	<b>9,590,057.94</b>	<b>2,815,344.71</b>	<b>52,819.70</b>	<b>1,100,000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>11,252,582.95</b>

## 2、其他情况

□适用 √不适用

## (二十六) 长期待摊费用

适用 不适用

1、长期待摊费用变动表

适用 不适用

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少		2021年8月31日
			摊销	其他减少	
装修费用	-	417,360.44	13,912.01	-	403,448.43
合计	-	417,360.44	13,912.01	-	403,448.43

续：

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少		2020年12月31日
			摊销	其他减少	
装修费用	-	-	-	-	-
合计	-	-	-	-	-

2、其他情况

适用 不适用

(二十七) 递延所得税资产

适用 不适用

1、递延所得税资产余额

适用 不适用

单位：元

项目	2021年8月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	7,856,986.93	1,145,436.47
存货跌价准备	3,214,141.59	482,121.24
合计	11,071,128.52	1,627,557.71

续：

项目	2020年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	7,050,658.77	1,027,830.35
存货跌价准备	3,466,743.27	520,011.49
合计	10,517,402.04	1,547,841.84

续：

项目	2019年12月31日	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
坏账准备	5,304,777.18	754,111.95
存货跌价准备	2,397,280.15	359,592.02
合计	7,702,057.33	1,113,703.97

2、其他情况

适用 不适用

(二十八) 其他主要资产

√适用 □不适用

1、其他主要资产余额表

单位：元

其他非流动资产			
项目	2021年8月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
预付长期资产购置款	5,491,405.80	2,722,614.33	1,003,679.20
<b>合计</b>	<b>5,491,405.80</b>	<b>2,722,614.33</b>	<b>1,003,679.20</b>

2、其他情况

□适用 √不适用

七、报告期内各期末主要负债情况及重大变动分析

(一) 短期借款

√适用 □不适用

1、短期借款余额表

单位：元

项目	2021年8月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
抵押借款	10,000,000.00	10,000,000.00	32,000,000.00
信用借款	6,000,000.00	5,000,000.00	-
未到期应付利息	18,669.44	19,337.00	46,145.75
<b>合计</b>	<b>16,018,669.44</b>	<b>15,019,337.00</b>	<b>32,046,145.75</b>

2、最近一期末已到期未偿还余额

□适用 √不适用

3、其他情况

□适用 √不适用

(二) 应付票据

√适用 □不适用

1、应付票据余额表

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021年8月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
商业承兑汇票	-	-	-
银行承兑汇票	7,050,000.00	6,717,000.00	-
<b>合计</b>	<b>7,050,000.00</b>	<b>6,717,000.00</b>	<b>-</b>

2、无真实交易背景的票据融资

□适用 √不适用

3、其他情况

□适用 √不适用

(三) 应付账款

√适用 □不适用

1、应付账款账龄情况

单位：元

账龄	2021年8月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	43,738,014.07	90.08%	51,844,822.37	97.53%	37,286,384.71	95.74%
1-2年	4,089,378.39	8.42%	768,914.00	1.45%	1,023,864.02	2.63%
2-3年	318,013.18	0.65%	107,303.18	0.20%	414,606.30	1.06%
3-4年	107,303.18	0.22%	246,819.95	0.46%	220,304.79	0.57%
4-5年	110,284.04	0.23%	190,977.13	0.36%	-	-
5年以上	190,977.13	0.39%	-	-	-	-
合计	<b>48,553,969.99</b>	<b>100.00%</b>	<b>53,158,836.63</b>	<b>100.00%</b>	<b>38,945,159.82</b>	<b>100.00%</b>

## 2、应付账款金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2021年8月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例
晋江市安盛机械工业有限公司	非关联方	螺帽坯	3,544,757.75	1年以内	7.30%
嘉兴恒瑞金属科技股份有限公司	非关联方	加工费	3,510,406.74	1年以内	7.23%
泰州市鼎力锻造科技有限公司	非关联方	辅料	1,603,830.21	1年以内	3.30%
嘉兴兴欣环保科技有限公司	非关联方	加工费	1,538,453.24	1年以内	3.17%
浙江友信机械工业有限公司	非关联方	模配件	1,486,828.81	1年以内	3.06%
合计	-	-	<b>11,684,276.75</b>	-	24.06%

续：

2020年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例
嘉兴恒瑞金属科技股份有限公司	非关联方	加工费	3,383,670.64	1年以内	6.37%
泰州市鼎力锻造科技有限公司	非关联方	辅料	2,631,723.69	1年以内	4.95%
晋江市安盛机械工业有限公司	非关联方	螺帽坯	2,114,236.08	1年以内	3.98%
思进智能成形装备股份有限公司	非关联方	模配件	1,833,121.77	1年以内	3.45%
海盐友信标准件厂	关联方	螺帽	1,819,820.23	1年以内	3.42%
合计	-	-	<b>11,782,572.41</b>	-	22.16%

续：

2019年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占应付账款总额的比例

晋江市安盛机械工业有限公司	非关联方	螺帽坯	3,481,278.53	1年以内	8.94%
海盐龙希紧固件有限公司	关联方	螺帽	3,385,372.64	1年以内	8.69%
嘉兴恒瑞金属科技股份有限公司	非关联方	加工费	1,768,696.21	1年以内	4.54%
浙江友信机械工业有限公司	非关联方	模配件	1,223,979.48	1年以内	3.14%
泰州市鼎力锻造科技有限公司	非关联方	垫片	1,160,051.98	1年以内	2.98%
<b>合计</b>	-	-	<b>11,019,378.84</b>	-	<b>28.29%</b>

## 3、其他情况

□适用 √不适用

## (四) 预收款项

√适用 □不适用

## 1、预收款项账龄情况

√适用 □不适用

单位：元

账龄	2021年8月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1年以内	-	-	-	-	582,793.17	89.47%
1-2年	-	-	-	-	8,425.17	1.29%
2-3年	-	-	-	-	60,163.20	9.24%
<b>合计</b>	-	-	-	-	<b>651,381.54</b>	<b>100.00%</b>

## 2、预收款项金额前五名单位情况

√适用 □不适用

2021年8月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占预收款项总额的比例
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	-	-	-	-	-

续：

2020年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占预收款项总额的比例
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-

-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-
<b>合计</b>	-	-	-	-	-

续：

2019年12月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额（元）	账龄	占预收款项总额的比例
术耕机电科技（上海）有限公司	非关联方	螺帽	206,715.72	1年以内	31.73%
南宁市丽楚商贸有限公司	非关联方	螺帽	105,148.50	1年以内	16.14%
海盐同邦铸造有限公司	非关联方	废料	70,262.49	1年以内	10.79%
上海磊珊实业有限公司	非关联方	螺帽	50,000.00	2-3年	7.68%
宁国市宁发精密制造有限公司	非关联方	螺帽	49,999.00	1年以内	7.68%
<b>合计</b>	-	-	<b>482,125.71</b>	-	<b>74.02%</b>

## 3、最近一期末账龄超过一年的大额预收账款情况

□适用 √不适用

## 4、其他情况

□适用 √不适用

**（五）合同负债**

√适用 □不适用

## 1、合同负债余额表

单位：元

项目	2021年8月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
预收货款	1,752,109.02	1,480,655.81	-
<b>合计</b>	<b>1,752,109.02</b>	<b>1,480,655.81</b>	-

## 2、其他情况披露

√适用 □不适用

合同负债期末前五名：

2021年8月31日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占合同负债总额的比例（%）
KOBOUTB.V.	非关联方	螺帽	674,656.02	1年以内	38.51%

WURTHADAMS	非关联方	螺帽	203,483.17	1年以内	11.61%
ATLASINTLTRADEGROUP	非关联方	螺帽	186,340.72	1年以内	10.64%
嘉兴市昌新铸钢件有限公司	非关联方	废料	185,510.35	1年以内	10.59%
U-NITEFASTENERSTECHNOLOGYAB	非关联方	螺帽	79,846.28	1年以内	4.56%
<b>合计</b>	-	-	<b>1,329,836.54</b>	-	<b>75.90%</b>

公司报告期末前五大合同负债中 WURTHADAMS 公司货物截至 2022 年 1 月 31 日尚未发放，主要系客户需求有所改变，公司后续将协调退款，或更换对应产品。公司其他合同负债中客户较分散，单笔金额较小。

2020 年 12 月 31 日					
单位名称	与本公司关系	款项性质	金额	账龄	占合同负债总额的比例 (%)
BRIGHTON—BESTINTERNATIONAL (TAIWAN) INC.	非关联方	螺帽	434,973.45	1年以内	29.381%
海盐同邦铸造有限公司	非关联方	废料	187,908.50	1年以内	12.69%
嘉兴市昌新铸钢件有限公司	非关联方	废料	170,823.93	1年以内	11.54%
杭州江南标准件有限公司	非关联方	废料	130,100.00	1年以内	8.79%
陕西西铁宏发机电物资配件有限公司	非关联方	螺帽	90,155.80	1年以内	6.09%
<b>合计</b>	-	-	<b>1,013,961.68</b>	-	<b>68.48%</b>

#### （六）其他应付款

√适用 □不适用

##### 1、其他应付款情况

###### （1）其他应付款账龄情况

账龄	2021 年 8 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
1 年以内	531,649.32	100%	708,814.47	100%	767,630.73	100%
<b>合计</b>	<b>531,649.32</b>	<b>100%</b>	<b>708,814.47</b>	<b>100%</b>	<b>767,630.73</b>	<b>100%</b>

###### （2）按款项性质分类情况：

单位：元

项目	2021 年 8 月 31 日		2020 年 12 月 31 日		2019 年 12 月 31 日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例
应付暂收款	230,429.18	43.34%	307,130.72	43.33%	208,675.44	27.18%
应付费用款	301,220.14	56.66%	306,683.75	43.27%	283,955.29	36.99%
暂借款	-	-	95,000.00	13.40%	275,000.00	35.82%

合计	531,649.32	100.00%	708,814.47	100.00%	767,630.73	100.00%
----	------------	---------	------------	---------	------------	---------

(3) 其他应付款金额前五名单位情况

适用 不适用

2、应付利息情况

适用 不适用

3、应付股利情况

适用 不适用

4、其他情况

适用 不适用

(七) 应付职工薪酬项目

适用 不适用

1、应付职工薪酬变动表

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年8月31日
一、短期薪酬	6,342,511.61	31,770,301.15	33,508,076.88	4,604,735.88
二、离职后福利-设定提存计划	3,306.79	1,954,370.70	1,706,413.25	251,264.24
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	6,345,818.40	33,724,671.85	35,214,490.13	4,856,000.12

续：

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
一、短期薪酬	6,182,933.43	42,326,539.46	42,166,961.28	6,342,511.61
二、离职后福利-设定提存计划	5,582.50	454,390.27	456,665.98	3,306.79
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	6,188,515.93	42,780,929.73	42,623,627.26	6,345,818.40

续：

项目	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
一、短期薪酬	5,391,805.58	40,185,347.70	39,394,219.85	6,182,933.43
二、离职后福利-设定提存计划	7,612.50	1,398,062.62	1,400,092.62	5,582.50
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	5,399,418.08	41,583,410.32	40,794,312.47	6,188,515.93

2、短期薪酬

单位：元

项目	2020年12月31日	本期增加	本期减少	2021年8月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,292,694.40	28,323,023.20	30,064,334.70	4,551,382.90
2、职工福利费	45,384.00	1,640,224.66	1,685,608.66	-
3、社会保险费	1,733.21	1,373,393.29	1,322,133.52	52,992.98
其中：医疗保险费	1,482.35	1,214,051.27	1,183,106.69	32,426.93
工伤保险费	91.22	159,342.02	138,867.19	20,566.05
生育保险费	159.64	-	159.64	-
4、住房公积金	2,700.00	417,060.00	419,400.00	360.00
5、工会经费和职工教育经费	-	16,600.00	16,600.00	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他短期薪酬	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>6,342,511.61</b>	<b>31,770,301.15</b>	<b>33,508,076.88</b>	<b>4,604,735.88</b>

续：

项目	2019年12月31日	本期增加	本期减少	2020年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	6,180,007.43	38,455,839.79	38,343,152.82	6,292,694.40
2、职工福利费	-	2,475,119.52	2,429,735.52	45,384.00
3、社会保险费	2,926.00	1,169,082.08	1,170,274.87	1,733.21
其中：医疗保险费	2,502.50	1,112,833.41	1,113,853.56	1,482.35
工伤保险费	154.00	40,601.44	40,664.22	91.22
生育保险费	269.50	15,647.23	15,757.09	159.64
4、住房公积金	-	143,100.00	140,400.00	2,700.00
5、工会经费和职工教育经费	-	83,398.07	83,398.07	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
8、其他短期薪酬	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>6,182,933.43</b>	<b>42,326,539.46</b>	<b>42,166,961.28</b>	<b>6,342,511.61</b>

续：

项目	2019年1月1日	本期增加	本期减少	2019年12月31日
1、工资、奖金、津贴和补贴	5,387,553.08	36,585,187.25	35,792,732.91	6,180,007.43
2、职工福利费	-	2,715,925.00	2,715,925.00	-
3、社会保险费	4,252.50	809,497.45	810,823.95	2,926.00
其中：医疗保险费	3,412.50	615,552.08	616,462.08	2,502.50
工伤保险费	472.50	129,721.38	130,039.88	154.00
生育保险费	367.50	64,223.99	64,321.99	269.50
4、住房公积金	-	46,260.00	46,260.00	-
5、工会经费和职工教育经费	-	28,477.99	28,477.99	-
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计	-	-	-	-

划				
8、其他短期薪酬	-	-	-	-
<b>合计</b>	<b>5,391,805.58</b>	<b>40,185,347.70</b>	<b>39,394,219.85</b>	<b>6,182,933.43</b>

**（八） 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元

项目	2021年8月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
增值税	15,196.10	898,638.17	1,867,866.72
消费税	-	-	-
企业所得税	14,593.04	4,829,135.89	3,285,173.64
个人所得税	88,512.63	136,501.65	1,499,383.32
城市维护建设税	66,827.09	134,773.60	131,601.96
房产税	340,631.00	442,374.54	122,166.00
印花税	9,979.49	9,436.40	14,038.40
土地使用税	-	-	67,146.13
教育费附加	40,096.25	81,209.07	78,961.18
地方教育附加	26,730.84	53,564.54	52,640.80
<b>合计</b>	<b>602,566.44</b>	<b>6,585,633.86</b>	<b>7,118,978.15</b>

**（九） 其他主要负债**

√适用 □不适用

## 1、 其他主要负债余额表

单位：元

其他流动负债			
项目	2021年8月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
待转销项税	53,404.83	84,259.18	-
已背书不终止确认的 应收票据	8,879,417.23	3,405,970.00	-
<b>合计</b>	<b>8,932,822.06</b>	<b>3,490,229.18</b>	<b>-</b>

## 2、 其他情况

□适用 √不适用

**八、 报告期内各期末股东权益情况**

## 1、 所有者权益余额表

单位：元

项目	2021年8月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
股本/实收资本	39,493,600.00	31,746,032.00	30,000,000.00
资本公积	200,477,753.57	186,942,251.93	164,846,257.22
减：库存股			
其他综合收益			
盈余公积	5,747,146.90	5,747,146.90	391,683.39
未分配利润	84,764,477.94	59,048,835.27	10,139,449.96
专项储备			
<b>归属于母公司所有者</b>	<b>330,482,978.41</b>	<b>283,484,266.10</b>	<b>205,377,390.57</b>

<b>权益合计</b>			
少数股东权益	-	-	2,261,144.56
<b>所有者权益合计</b>	<b>330,482,978.41</b>	<b>283,484,266.10</b>	<b>207,638,535.13</b>

## 2、其他情况

□适用 √不适用

**九、关联方、关联关系及关联交易****（一）关联方认定标准**

根据《公司法》、《企业会计准则第36号-关联方披露》，关联方指：公司控股股东；公司的子公司；控股股东控制的其他企业；对公司实施共同控制或施加重大影响的投资方；公司参与的合营企业、联营企业；主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；公司或控股股东的董事、监事、高级管理人员及与其关系密切的家庭成员；主要投资者个人、董事、监事、高级管理人员或与上述关系密切的人员控制的其他企业；其他对公司有实质影响的法人或自然人。

关联关系是指在财务和经营决策中，有能力对公司直接或间接控制或施加重大影响的方式或途径，主要包括关联方与公司之间存在的股权关系、人事关系、管理关系及商业利益关系。

**（二）关联方信息**

## 1. 存在控制关系的关联方的基本信息

关联方姓名	与公司关系	直接持股比例	间接持股比例
海盐宇星控股有限责任公司	公司控股股东	63.81%	-
沈家华	公司实际控制人	1.82%	68.88%
李金秀	公司实际控制人沈家华妻子，系公司共同控制人	1.82%	7.65%
沈婷	公司实际控制人沈家华女儿，系公司共同控制人	6.81%	-

## 2. 关联法人及其他机构

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系
1. 其他持有5%以上股份的股东	
海盐宇星企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	公司股东，持有公司12.7085%股权
嘉兴君科股权投资合伙企业（有限合伙）	公司股东，持有公司5.3053%股权
2. 其他关联法人及其他机构	
海盐华亭贸易有限公司	实际控制人沈家华担任监事、发行人股东沈婷控制并担任执行董事、发行人总经理袁铭担任总经理的公司（已注销）
海盐县西塘桥街道新店荣新商店	实际控制人沈家华姐姐沈建华经营的个体工商

	户
福州莱凯姆贸易有限公司	董事、总经理袁铭担任监事的公司
海盐龙希贸易有限公司	董事沈黎明控制的公司
海盐辰希五金有限公司	董事沈黎明配偶姐妹祝学萍的公司
海盐友信标准件厂	董事沈黎明配偶姐妹祝学萍的公司（已注销）
海盐金星纸箱厂	发行人董事黄飞控制并担任总经理的公司
宁波一彬电子科技股份有限公司	发行人独立董事郑成福担任独立董事的公司
青蛙泵业股份有限公司	发行人独立董事郑成福担任独立董事的公司
浙江汇隆新材料股份有限公司	发行人独立董事郑成福担任董事会秘书、副总经理的公司
上海晋行文化传播有限公司	发行人独立董事陈华锋控制的公司
宝鼎科技股份有限公司	发行人独立董事孟晓俊担任独立董事的公司
北京筑家美商贸有限公司	发行人董事会秘书、副总经理、财务负责人张虓虎控制并担任经理的公司
上海效羽管理咨询有限公司	发行人 5%以上自然人股东，一致行动人沈婷担任执行董事的企业
海盐紧联金属材料有限公司	发行人实际控制人兼董事长沈家华任监事的公司（已注销）
海盐润德贸易有限公司	发行人董事、总经理袁铭控制并任执行董事、总经理的公司（已注销）
浙江省五金矿产进出口公司海盐公司官堂油品经营部	发行人董事、总经理袁铭控制并任执行董事、经理的公司（已注销）
海盐春日金属材料有限公司	发行人董事沈黎明任经理、执行董事的公司（已注销）

除上述关联法人及机构外，关联自然人（详见下文 3.其他关联方）及关系密切家庭成员直接或者间接控制的，或者担任董事、高级管理人员的，除发行人及其子公司以外的法人或者其他组织，也是公司关联方。

### 3. 其他关联方

√适用 □不适用

关联方名称	与公司关系
袁铭	公司董事、总经理
沈华	公司董事、副总经理
沈黎明	公司董事
黄飞	公司董事
蔡翔	公司董事
郑成福	公司独立董事
陈华锋	公司独立董事
孟晓俊	公司独立董事
张钟琴	公司监事会主席（职工代表监事）
蒋亚琴	公司监事（非职工代表监事）
张建兵	公司监事
张虓虎	公司董事会秘书、副总经理、财务负责人
祝跃群	公司实控人兄弟配偶
李金明	公司实控人配偶兄弟

除上述人员外，关联自然人关系密切家庭成员（包括配偶、父母、配偶的父母、兄弟姐妹及其配偶、年满十八周岁的子女及其配偶、配偶的兄弟姐妹和子女配偶的父母），也是公司关联方。

### （三）关联交易及其对财务状况和经营成果的影响

#### 1. 经常性关联交易

√适用 □不适用

（1）采购商品/服务

√适用 □不适用

关联方名称	2021年1月—8月		2020年度		2019年度			
	金额（元）	占同类交易金额比例	金额（元）	占同类交易金额比例	金额（元）	占同类交易金额比例		
海盐龙希贸易有限公司	-	-	6,639,288.70	2.11%	19,327,036.95	6.26%		
海盐辰希五金有限公司	4,023,339.61	1.72%	-	-	-	-		
海盐友信标准件厂	1,092,315.80	0.47%	3,985,438.26	1.27%	730,308.67	0.24%		
海盐金星纸箱厂	-	-	515,471.59	0.16%	3,412,464.20	1.11%		
海盐县西塘桥街道新店荣新商店	44,020.00	0.02%	77,380.00	0.02%	55,150.00	0.02%		
<b>小计</b>	<b>5,159,675.41</b>	<b>-</b>	<b>11,217,578.55</b>	<b>-</b>	<b>23,524,959.82</b>	<b>-</b>		
交易内容、关联交易必要性及公允性分析	报告期内，公司向关联方采购原材料金额及占同期营业成本的比例如下： 单位：万元							
	关联方	采购内容	2021年1-8月		2020年度		2019年度	
			金额	占比	金额	占比	金额	占比
	海盐龙希贸易有限公司	低端螺帽	-	-	663.93	2.11%	1,932.70	6.26%
	海盐辰希五金有限公司	低端螺帽	402.33	1.72%	-	-	-	-
	海盐友信标准件厂	低端螺帽、委外加工	109.23	0.47%	398.54	1.27%	73.03	0.24%
	海盐金星纸箱厂	包装辅料	-	-	51.55	0.16%	341.25	1.11%
	<b>合计</b>		<b>511.56</b>	<b>2.19%</b>	<b>1,114.02</b>	<b>3.54%</b>	<b>2,346.98</b>	<b>7.61%</b>
	2019年、2020年度、2021年1-8月，公司向关联方主要采购低端螺帽和包材辅料。报告期内，公司向关联方采购主要原材料的金额分别为2,346.98万元、1,114.02万元、511.56万元，占营业成本比例分别为7.61%、3.54%、2.19%，关联采购金额及占比均总体呈现下降趋势。具体情况如下：							

(1) 关联采购的原因，公司主要向海盐龙希贸易有限公司、海盐辰希五金有限公司、海盐友信标准件厂采购低端螺帽。公司子公司华特紧固件以低端螺帽产品贸易为主，由于自身产能不足，主要是外购螺帽开展贸易业务，海盐龙希贸易有限公司、海盐辰希五金有限公司、海盐友信标准件厂主要提供低端螺帽贸易和委外加工服务，生产基地位于浙江省省嘉兴市海盐县境内，与公司临近，运输便捷，且供货较为稳定。

截至报告期末，海盐龙希紧固件有限公司及海盐金星纸箱厂已停产、海盐友信标准件厂已注销，公司与上述公司未来不会再发生关联交易。

(2) 关联采购的公允性，公司一般参考同期向非关联方采购低端螺帽的价格，并结合采购订单规模、产品规格型号及产品质量要求，与海盐龙希贸易有限公司、海盐辰希五金有限公司、海盐友信标准件厂协商确定采购价格。报告期内，公司从海盐龙希贸易有限公司、海盐辰希五金有限公司、海盐友信标准件厂与其他主要低端螺帽供应商采购螺帽的不含税采购单价对比情况如下：

单位：万元，元/kg

供应商名称	2021年1-8月		2020年度		2019年度	
	采购额	平均单价	采购额	平均单价	采购额	平均单价
海盐龙希贸易有限公司	-		663.93	4.94	1,932.70	5.11
海盐辰希五金有限公司	402.33	6.46	-	-	-	-
海盐友信标准件厂	109.23	5.82	398.54	5.09	73.03	5.40
主要非关联低端螺帽供应商（算术平均值）	94.27	6.17	210.25	5.23	142.57	5.56

由上表可见，2021年1-8月公司从海盐辰希五金有限公司采购低端螺帽的平均单价比其他低端螺帽供应商的平均单价高约0.29元，比例为4.70%，2021年1-8月公司从海盐友信标准件厂采购低端螺帽的平均单价比其他低端螺帽供应商的平均单价低约0.35元，比例为5.67%。2020年公司从海盐龙希贸易有限公司采购低端螺帽的平均单价比其他低端螺帽供应商的平均单价低约0.29元，比例为5.54%，2020年公司从海盐友信标准件厂采购低端螺帽的平均单价比其他低端螺帽供应商的平均单价低约0.14元，比例为2.68%。2019年公司从海盐龙希贸易有限公司采购低端螺帽的平均单价比其他低端螺帽供应商的平均单价低约0.45元，比例为8.09%，2020年公司从海盐友信标准件厂采购低端螺帽的平均单价比其他低端螺帽供应商的平均单价低约0.16元，比例为2.88%。

上述价格差异主要系公司从各供应商采购低端螺帽的规格型号较多，不同型号定价存在差异所致，整体价格差异幅度较小，公司向关联方采购价格系参考市场价格协商确定，处于合理水平，具备公允性。

海盐县西塘桥街道新店荣新商店为实际控制人沈家华姐姐沈建华经营的个体工

	商户，报告期内公司主要向其采购日常办公物资，按照市场价格采购，整体发生金额较小。
--	--

## (2) 销售商品/服务

√适用 □不适用

关联方名称	2021年1月—8月		2020年度		2019年度	
	金额（元）	占同类交易金额比例	金额（元）	占同类交易金额比例	金额（元）	占同类交易金额比例
海盐龙希贸易有限公司	-	-	1,876.47	0.17%	62,346.86	4.52%
海盐华亭贸易有限公司	-	-	27,481.16	0.01%	12,851.46	0.00%
海盐金星纸箱厂	-	-	-	-	24,524.65	100.00%
<b>小计</b>	-	-	<b>29,357.63</b>	-	<b>99,722.97</b>	-
交易内容、关联交易必要性及公允性分析	<p>1) 公司 2019 年和 2020 年分别向海盐龙希贸易有限公司销售辅料 62,346.86 元和 1,876.47 元，交易定价参考公开市场价格，主要由于海盐龙希贸易有限公司在生产加工过程中，由于库存不足，临时向公司周转。2020 年 7 月，海盐龙希贸易有限公司已停产，未来不会再发生关联交易。</p> <p>2) 海盐华亭贸易有限公司由公司股东沈婷持股 60%、董事袁铭持股 40%，公司 2019 年和 2020 年分别向海盐华亭贸易有限公司销售螺帽 12,851.46 元和 27,481.16 元，交易定价参考公开市场价格。海盐华亭贸易有限公司在海盐国际五金装饰城开设一家五金店，主要面向普通消费者销售五金件，2019 年和 2020 年向公司采购小批量螺帽用于销售。海盐华亭贸易有限公司已于 2021 年 2 月 22 日注销，未来不会再发生关联交易。</p> <p>3) 公司 2019 年向海盐金星纸箱厂销售水电 24,524.65 元，交易定价参考公开市场价格，主要由于海盐金星纸箱厂租赁公司厂房。2020 年，海盐金星纸箱厂已停产，未来不会再发生关联交易。</p>					

## (3) 关联方租赁情况

√适用 □不适用

单位：元

关联方	关联交易内容	2021年1月—8月	2020年度	2019年度
海盐金星纸箱厂	租赁厂房	-	-	18,000.00
<b>合计</b>	-	-	-	<b>18,000.00</b>
关联交易必要性及公允性分析	海盐金星纸箱厂 2019 年向公司销售包装材料，并租用公司厂房，由于租赁面积较小，租金较低。2020 年，海盐金星纸箱厂已停产，未来不会再发生关联			

	方租赁情况。
--	--------

(4) 关联担保

适用 不适用

(5) 其他事项

适用 不适用

## 2. 偶发性关联交易

适用 不适用

(1) 采购商品/服务

适用 不适用

(2) 销售商品/服务

适用 不适用

(3) 关联方租赁情况

适用 不适用

(4) 关联担保

适用 不适用

(5) 其他事项

适用 不适用

1)公司于2016年1月以948.04万元的价格购置位于海盐市武原街道城东路1号\*\*幢\*\*室的一处房产(发票单价为19,450元/平方米),购置税费27.58万元,装修费425.25万元,该房产装修完成后,由公司无偿提供实际控制人沈家华使用,作为管理层福利,故公司实际控制人未支付租金。该处房产系由公司购置并享有所有权,并非受实控人指示购买并明确其仅提供给实际控制人个人使用。

2019年,公司因筹备IPO,考虑该房产与生产经营无紧密联系,且实际控制人具有该处房产的使用需求,故拟参考市场价将该处房产处置给实际控制人。公司以2019年9月30日为基准日对该房产进行了评估,评估方法为市场法,参考了2019年9月同小区的三套二手房交易挂牌价的平均值为评估单价,单价为22,330元/平方米,加上地库后评估总价为1,218万元,转让价格参考上述评估价。2019年11月,公司将该处房产以1,218.00万元转让给实际控制人沈家华,具体情况如下:

项目	金额(万元)
房产购置价	948.04
房产购置契税及登记费	27.58
装修款	425.25
折旧余额	-115.44
房产账面价值 A	1,285.43
相关转让税费等 B	133.56
转让价款 C	1,218.00
资产处置损益 D=C-A-B	-200.99

公司 2019 年资产评估价格系依据周边挂牌价格确定，交易房产尽管为精装房，但装修可变现价值已大幅折价，最终成交价与市场向第三方销售的可成交价格无实质差异。公司实际转让价格为 1,218 万元，与截至转让日公司账面余额较为接近，资产处置损失主要系转让税费金额较大所致，上述相关房产交易事项不存在损害公司利益的情形。

2) 沈家华于 2021 年 7 月 30 日与招商银行股份有限公司嘉兴分行签订《最高额不可撤销担保书》，合同编号为 571XY2021024806-01，为宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司与招商银行股份有限公司嘉兴分行签订的自 2021 年 7 月 30 日至 2022 年 7 月 29 日不超过 1,000.00 万元的全部债务提供连带责任保证担保。截至 2021 年 8 月 31 日，在上述《最高额不可撤销担保书》项下，宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司实际已取得且尚未偿还的借款余额为零；截至 2021 年 8 月 31 日，在上述《最高额不可撤销担保书》项下，宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司实际已开立且尚未偿还的银行承兑汇票余额为零。

3) 2020 年 8 月，华特紧固件通过股东会决议，同意将沈华所拥有的 30%华特紧固件股权（出资金额 15 万元）以 226.20 万元转让给公司，转让价格依据华特紧固件 2019 年未经审计净资产，并修改相应公司章程。通过此次转让，本公司拥有华特紧固件 100% 股权。

4) 2020 年 8 月，本公司召开股东会，决议通过了收购东星标准件 100% 股权事宜。东星标准件原股东分别为沈黎明、李金明、郑佩芬、祝跃群，四人所持股权均系代沈家华持有，且东星标准件日常经营决策均由沈家华做出，沈家华系东星标准件实际控制人，因此本公司对海盐东星标准件有限责任公司收购，系同一控制下企业合并。本次收购价格为 370.00 万元，按照东星标准件 2019 年经审计净资产进行定价。

### 3. 关联方往来情况及余额

#### (1) 关联方资金拆借

√适用 □不适用

#### A. 报告期内向关联方拆出资金

√适用 □不适用

单位：元

关联方名称	2021 年 1 月—8 月			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
沈婷	3,703,162.25	881,420.49	4,584,582.75	-
合计	<b>3,703,162.25</b>	<b>881,420.49</b>	<b>4,584,582.75</b>	-

续:

关联方名称	2020 年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
沈婷	1,556,251.13	2,146,911.12	-	3,703,162.25
祝跃群	-	1,100,000.00	1,100,000.00	-
沈黎明	236,100.00	200,000.00	436,100.00	-
沈华	200,000.00	-	200,000.00	-
<b>合计</b>	<b>1,992,351.13</b>	<b>3,446,911.12</b>	<b>1,736,100.00</b>	<b>3,703,162.25</b>

续:

关联方名称	2019 年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
沈家华	5,043,044.10	4,370,740.20	9,413,784.30	-
海盐润德贸易公司	2,300,000.00	-	2,300,000.00	-
沈婷	619,096.32	4,556,251.13	3,619,096.32	1,556,251.13
沈华	645,000.00	-	445,000.00	200,000.00
袁铭	444,000.00	-	440,000.00	-
沈黎明	401,900.00	200,000.00	365,800.00	236,100.00
黄飞	300,000.00	-	300,000.00	-
祝跃群	-	2,200,000.00	2,200,000.00	-
<b>合计</b>	<b>9,749,040.42</b>	<b>11,326,991.33</b>	<b>19,083,680.62</b>	<b>1,992,351.13</b>

## B.报告期内向关联方拆入资金

√适用 □不适用

单位：元

关联方名称	2021 年 1 月—8 月			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
沈家华	95,000.00	-	95,000.00	-
<b>合计</b>	<b>95,000.00</b>	<b>-</b>	<b>95,000.00</b>	<b>-</b>

续:

关联方名称	2020 年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
沈家华	275,000.00	-	180,000.00	95,000.00
<b>合计</b>	<b>275,000.00</b>	<b>-</b>	<b>180,000.00</b>	<b>95,000.00</b>

续:

关联方名称	2019 年度			
	期初余额	增加额	减少额	期末余额
沈家华	275,000.00	-	-	275,000.00
<b>合计</b>	<b>275,000.00</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>275,000.00</b>

## (2) 应收关联方款项

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	2021年8月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	款项性质
	账面金额	账面金额	账面金额	
(1) 应收账款	-	-	-	-
小计				-
(2) 其他应收款	-	-	-	-
沈家华	54,000.00			备用金
沈婷		3,703,162.25	1,556,251.13	资金占用款
沈华			200,000.00	拆借款
沈黎明			236,100.00	拆借款
小计	<b>54,000.00</b>	<b>3,703,162.25</b>	<b>1,992,351.13</b>	-
(3) 预付款项	-	-	-	-
小计	-	-	-	-
(4) 长期应收款	-	-	-	-
小计	-	-	-	-

## (3) 应付关联方款项

√适用 □不适用

单位：元

单位名称	2021年8月31日	2020年12月31日	2019年12月31日	款项性质
	账面金额	账面金额	账面金额	
(1) 应付账款	-	-	-	-
海盐龙希贸易有限公司	144,768.46	144,768.46	3,385,372.64	货款
海盐辰希五金有限公司	946,373.76	-	-	货款
海盐金星纸箱		38,887.84	469,885.16	货款
海盐友信标准件厂		1,819,820.23	51,228.00	货款
海盐县西塘桥街道新店荣新商店	3,900.00	22,180.00	19,250.00	货款
小计	<b>1,095,042.22</b>	<b>2,025,656.53</b>	<b>3,925,735.80</b>	-
(2) 其他应付款	-	-	-	-
沈家华		95,000.00	275,000.00	拆借款
小计	-	<b>95,000.00</b>	<b>275,000.00</b>	-
(3) 预收款项	-	-	-	-
小计	-	-	-	-

## (4) 其他事项

√适用 □不适用

## 1、报告期内，公司同关联方之间的资金拆借情况如下：

## (1) 拆出资金

单位：万元

关联方	期间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期增加中：计提利息金额	拆借主要原因
沈婷	2021年1-8月	370.32	88.14	458.46	-	7.54	代收废料资金
沈婷	2020年	155.63	214.69	-	370.32	10.97	代收废料资金
祝跃群	2020年	-	110.00	110.00	-	-	个人资金周转
沈黎明	2020年	23.61	20.00	43.61	-	-	个人资金周转
沈华	2020年	20.00	-	20.00	-	-	个人资金周欢
沈婷	2019年	61.91	455.63	361.91	155.63	1.13	代收废料资金
沈华	2019年	64.50	-	44.50	20.00	-	个人资金周转
袁铭	2019年	44.40	-	44.00	-	-	个人资金周转
沈黎明	2019年	40.19	20.00	36.58	23.61	-	个人资金周转
黄飞	2019年	30.00	-	30.00	-	-	个人资金周转
祝跃群	2019年	-	220.00	220.00	-	-	个人资金周转
沈家华	2019年	504.30	437.07	941.38	-	-	个人资金周转
海盐润德贸易有限公司	2019年	230.00	-	230.00	-	-	股东资金周转

除沈婷外，公司关联方资金拆借主要发生于股份制改制（2019年9月）之前，股份制改制之后已建立健全《关联交易管理制度》等内部控制制度。

2020年公司与祝跃群和沈黎明发生的资金拆借，均经董事会决议通过，履行了必要的审议程序。其中，祝跃群于2020年3月末向公司借款110万元，并于2020年4月初全部偿还；沈黎明于2020年1月末向公司借款20万元，并于2020年2月偿还15万元、2020年4月偿还5万元。由于2020年祝跃群和沈黎明资金拆借占用时间相对较短，公司未计提资金占用利息。

报告期内，公司存在通过沈婷及其控制的个人卡代收废料销售款的情况，公司根据

银行流水发生期间，按照银行同期贷款基准利率 4.35%补提资金占用利息。2019 年至 2021 年 1-8 月，公司关联方沈婷资金占用产生的利息费用分别为 11,278.13 元、109,651.62 元、75,375.49 元，占当期利润总额比重分别为 0.03%、0.17%和 0.27%，占比较低，对公司经营成果不产生重要影响。截至 2021 年 5 月末，沈婷已经将上述资金占用及利息全部偿还。

综上，截至报告期末公司关联方资金拆借已清理完毕，资金拆借的财务内控不规范情形已整改。整改后，公司的内控能够持续符合规范性要求，不存在影响挂牌条件的情形。

针对实际控制人代收废料款，已按照银行同期贷款基准利率 4.35%补提资金占用利息，具有合理性。

## （2）拆入资金

单位：万元

关联方	期间	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提利息	拆借原因
沈家华	2021 年 1-8 月	9.50	-	9.50	-	-	代垫款
沈家华	2020 年	27.50	-	18.00	9.50	-	代垫款
沈家华	2019 年	27.50	-	-	27.50	-	代垫款

报告期内，公司存在实际控制人沈家华拆入资金的情况，主要系代公司垫付的费用款，由于拆入金额较小，公司未计提资金占用利息。

公司按照《企业会计准则第 36 号——关联方披露》对关联方进行披露，关联方交易列报恰当，符合会计准则相关规定。

## 2、公司针对资金占用已建立健全相关内控制度

（1）为进一步规范公司关联交易，避免关联方对公司资金的占用，公司制定了《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》，其中《防范控股股东及关联方占用公司资金制度》对于公司关联资金往来规定如下：

“经营性资金占用是指控股股东及其他关联方通过采购、销售等生产经营环节的关联交易产生的资金占用；非经营性资金占用是指代控股股东及其他关联方垫付工资、福利、保险、广告等费用和其他支出，代控股股东及其他关联方偿还债务而支付的资金，有偿或无偿、直接或间接拆借给控股股东及其他关联方的资金，为控股股东及其他关联

方承担担保责任而形成的债权，其他在没有商品和劳务对价情况下给控股股东及其他关联方提供的资金。

公司要严格防止控股股东及其他关联方的非经营性资金占用的行为，做好防止控股股东非经营性占用资金长效机制的建设工作。

公司在与控股股东、实际控制人及其关联方发生经营性资金往来时，应当严格履行相关审批程序，明确经营性资金往来的结算期限，不得以经营性资金往来的形式变相为控股股东、实际控制人及其关联方提供资金等财务资助。控股股东、实际控制人及其关联方与公司发生的经营性资金往来中，应当严格限制占用公司资金。

公司发生控股股东及其他关联方以包括但不限于占用公司资金的方式侵占公司资产、损害公司及股东利益的情形时，公司董事会应采取有效措施要求控股股东停止侵害、赔偿损失，并立即发出书面通知，要求其制定详细的还款计划并按期履行，控股股东及其他关联方拒不偿还或纠正的，公司董事会有权对控股股东及其他关联方提起诉讼。因情况紧急，不立即申请财产保全将会使公司和股东的合法权益受到难以弥补的损害的，董事会还可以公司名义向人民法院申请对控股股东及其他关联方所侵占的公司资产及所持有的公司股份采取查封、扣押、冻结等强制措施。”

（2）报告期内，关联方存在因临时周转资金产生的非交易性资金往来，经公司对关联方资金往来进行规范，公司已建立了完善的内部控制制度，上述款项均已结清。自2021年开始，公司已不存在关联方非交易性资金往来情形。

针对报告期内公司发生的关联方代收废料销售款，沈婷已经于2021年5月全部偿还。同时公司已建立完善的废料管理制度，期末公司不存在资金占用的情况。

#### 4. 其他关联交易

适用 不适用

##### （四）关联交易决策程序及执行情况

事项	是或否
公司关联交易是否依据法律法规、公司章程、关联交易管理制度的规定履行审议程序，保证交易公平、公允，维护公司的合法权益。	是

有限公司阶段，公司未制定专门的关联交易管理办法。股份公司成立以后，为规范公司的关联交易行为，公司修改了《公司章程》，制定了《股东大会议事规则》《董事会

议事规则》《关联交易管理制度》等，对关联交易和关联人的认定、关联交易的回避与表决、关联交易的决策权限、关联交易的审议程序与披露等作出了较为详细的规定。

股份公司已依法建立了表决权回避制度，股份公司对关联交易事项审议时相关董事或股东已经执行回避程序，未来需进一步考察关联方回避制度的执行情况。

公司管理层将严格按照《公司章程》《关联交易管理制度》等制度规定，在未来关联交易中严格履行相关的董事会或股东大会审批程序。同时，公司还将进一步强化监督机制，充分发挥监事会的监督职能，防止公司控股股东做出不利于公司及其他股东利益的关联交易及资金拆借行为。

#### （五） 减少和规范关联交易的具体安排

公司持股 5%以上的股东、董事、监事以及高级管理人员，就减少并规范与公司之间的关联交易，分别出具了《关于不占用资金的承诺》。

公司的关联交易决策制度明确了关联交易的决策机构及其权限、程序，规定了关联董事、关联股东回避制度；公司股东及实际控制人已出具了《关于不占用公司资金的承诺函》，承诺减少并规范与公司之间的关联交易。

因此，公司已经建立了减少并规范关联交易的制度及保障措施。

## 十、 重要事项

### （一） 提请投资者关注的财务报表附注中的期后事项

无

### （二） 提请投资者关注的或有事项

#### 1、 诉讼、仲裁情况

类型（诉讼或仲裁）	涉案金额（元）	进展情况	对公司业务的影响
诉讼	2,795,693 元	尚在进行中	无
合计	2,795,693 元	-	-

注：未决诉讼仲裁形成的财务影响

2021 年 7 月 5 日，浙江瑞特建筑科技有限公司向浙江省海盐县人民法院就双方建设工程施工合同纠纷提起诉讼，要求本公司支付浙江瑞特建筑科技有限公司工程款 2,631,693.00 元、人工损失 84,000.00 元及律师代理费 80,000.00 元，合计 2,795,693.00 元。2021 年 7 月 12 日浙江省海盐县人民法院出具《出庭通知书》，本公司已参与一次

出庭，截止本财务报告批准报出日案件尚处于立案审查阶段，公司预计该案件仍会在原有合同范围内执行不会存在额外支出，但对公司财务报表的期后影响存在不确定性，但不会影响公司持续经营能力。

## 2、其他或有事项

无

### （三） 提请投资者关注的承诺事项

无

### （四） 提请投资者关注的其他重要事项

无

## 十一、 报告期内资产评估情况

报告期内，公司共发生过两次资产评估事项：

1.天源资产评估有限公司接受公司委托，对有限公司拟变更设立股份有限公司涉及的净资产在评估基准日 2019 年 9 月 30 日的市场价值进行了评估，并于 2019 年 12 月 6 日出具了天源评报字（2019）第 0536 号评估报告，本次评估方法采用资产基础法。

2.天源资产评估有限公司接受公司委托，对公司实施股份支付涉及的股东全部权益在 2019 年 9 月 30 日的公允价值进行了追溯评估，并于 2021 年 5 月 28 日出具了天源评报字（2021）第 0319 号评估报告，本次评估方法采用收益法。

## 十二、 股利分配政策、报告期分配情况及公开转让后的股利分配政策

### （一） 报告期内股利分配政策

公司股份制改造前，未制定明确的股利分配政策。

公司股份制改造后，重新制定新的《公司章程》，公司股利分配政策按照《公司法》第一百六十六条的规定执行。具体内容如下：

第一百七十六条公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10%列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50%以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当

年利润弥补亏损。

公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配，但本章程规定不按持股比例分配的除外。

股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。

公司持有的本公司股份不参与分配利润。

第一百七十七条公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大公司生产经营或者转为增加公司资本。但是，资本公积金将不用于弥补公司的亏损。法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。

第一百七十八条公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第一百七十九条公司利润分配可以采取现金或/和股票方式分配股利，并按股东所持公司股份数量占公司股份总数的比例进行分配。公司利润分配政策为：公司实行持续、稳定的利润分配制度。

同时制定了明确的《利润分配管理制度》，具体股利分配政策如下：

第七条公司的利润分配政策如下：

（一）利润分配的原则

公司的利润分配应当符合相关法律法规的规定，重视投资者权益及合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，同时保持利润分配政策的连续性和稳定性。公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力，并坚持如下原则：

- （1）按法定顺序分配的原则；
- （2）存在未弥补亏损，不得分配的原则；
- （3）公司持有的本公司股份不得分配利润的原则；
- （4）公司分配的利润不得超过累计可分配利润，不得影响公司持续经营能力的原则。

## （二）利润分配的形式

公司采用现金、股票或者现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。

### （1）公司现金分红的条件和比例

公司在当年盈利、累计未分配利润为正、且不存在影响利润分配的重大投资计划或重大现金支出事项（募集资金投资项目除外）的情况下，可以采取现金方式分配股利。公司是否进行现金方式分配利润及具体分红比例由董事会根据相关规定和公司实际经营情况拟定，提交股东大会审议通过。

### （2）公司发放股票股利的条件

公司在经营情况良好，董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以提出股票股利分配预案并提交股东大会审议通过。

第八条利润分配方案的审议程序如下：

公司董事会根据盈利情况、资金供给和需求情况提出、拟订利润分配预案，并对其合理性进行充分讨论，利润分配预案经董事会审议通过后提交股东大会审议。股东大会审议利润分配方案时，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

### 第九条利润分配政策的调整

公司根据行业监管政策、自身经营情况、投资规划和长期发展的需要，或者因外部经营环境发生重大变化等原因，确需调整或变更利润分配政策的，需经董事会审议通过后提交股东大会审议通过。调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和全国中小企业股份转让系统的有关规定以及其它法律法规。

第十条董事会和管理层执行公司利润分配政策的情况及决策程序接受监事会的监督。

第十一条董事会在决策和形成利润分配预案时，需形成书面记录作为公司档案妥善保存。

第十二条公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开

后两个月内完成股利（或股份）的派发事项。

第十三条公司应当严格执行《公司章程》确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。确有必要对《公司章程》确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足《公司章程》规定的程序及条件。

第十四条公司应严格按照有关规定在年度报告或半年度报告中详细披露利润分配方案和现金分红政策执行情况。说明是否符合《公司章程》的规定以及股东大会决议的要求，分红标准和比例是否明确和清晰，相关的决策程序和机制是否完备。对现金分红政策进行调整或变更的，需详细说明调整后变更条件和程序是否合规、透明。

第十五条存在股东违规占用公司资金情况的，经董事会、股东大会审议表决后，公司有权扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其占用的资金。

## （二） 报告期内实际股利分配情况

分配时点	股利所属期间	金额（元）	是否发放	是否符合《公司法》等相关规定	是否超额分配股利
2019年10月30日	2018年	32,186,946.39	是	是	否

## （三） 公开转让后的股利分配政策

无

## （四） 其他情况

无

## 十三、 公司控股子公司或纳入合并报表的其他企业的基本情况

√适用 □不适用

序号	子公司名称	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接持股	间接持股	
1	海盐华特紧固件进出口有限责任公司	海盐县西塘桥街道场前集镇	从事螺帽的生产加工	100%	-	受让
-	-	-	-	-	-	-

### （一） 海盐华特紧固件进出口有限责任公司

#### 1、基本情况

成立日期	2001年4月28日
注册资本	50.00万元

实收资本	50.00 万元
法定代表人	沈家华
住所	海盐县西塘桥街道场前集镇
经营范围	经营和代理各类商品及技术的进出口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外（不另附进出口商品目录）；经营进料加工和“三来一补”业务，开展对销贸易和转口贸易；紧固件加工、批发、零售。

## 2、股权结构

股东名称	认缴出资额 (万元)	实缴出资额 (万元)	出资比例	出资方式
宇星股份	50.00	50.00	100.00%	现金
-	-	-	-	-

## 3、子公司历史沿革及合法合规性

海盐华特紧固件进出口有限责任公司设立于 2001 年，由海盐螺帽总厂和沈华共同出资设立，设立时股权结构如下：

序号	股东名称	认缴资本 (万元)	实缴资本 (万元)	认缴出资比例 (%)	实缴出资比例 (%)
1	海盐螺帽总厂	35	35	70.00	70.00
2	沈华	15	15	30.00	30.00
合计		<b>50</b>	<b>50</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

华特紧固件主要从事低端螺帽产品贸易，向供应商采购螺帽成品，委托外协供应商进行表面处理，包装后直接对外销售。沈华从事紧固件行业多年，在行业内拥有丰富的资源和从业经验，海盐螺帽总厂与其共同出资设立华特紧固件主要系通过合资方式充分调动其积极性，拟通过其参与经营并享受股东收益的方式做大螺帽产品贸易等相关业务。

2003 年 3 月，海盐螺帽总厂将华特紧固件股权转让至宇星螺帽，变更后的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴资本 (万元)	实缴资本 (万元)	认缴出资比例 (%)	实缴出资比例 (%)
1	宇星螺帽	35	35	70.00	70.00
2	沈华	15	15	30.00	30.00
合计		<b>50</b>	<b>50</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

为筹备 IPO，公司已于 2019 年已对沈华实施了股权激励，与此同时，为理顺股权关系，避免股东继续在子公司层面持股，经协商，沈华将所持 30% 股权转让至宇星股份。

2020 年 8 月，华特紧固件通过股东会决议，同意将沈华所拥有的华特紧固件 30%

股权（出资金额 15 万元）以 226.20 万元转让给公司，转让价格依据华特紧固件 2019 年未经审计净资产。通过此次转让，本公司拥有华特紧固件 100% 股权。公司已向沈华全额支付了股权转让款项。变更后的股权结构如下：

序号	股东名称	认缴资本 (万元)	实缴资本 (万元)	认缴出资比例 (%)	实缴出资比例 (%)
1	宇星股份	50	50	100.00	100.00
	<b>合计</b>	<b>50</b>	<b>50</b>	<b>100.00</b>	<b>100.00</b>

自此以后，华特紧固件股权未在发生变动。

#### 4、最近两年及一期的主要财务数据

单位：元

项目	2021 年 8 月 31 日	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
总资产	10,608,709.72	11,533,230.41	14,029,550.52
净资产	8,344,789.24	8,194,106.17	7,537,148.55
项目	2021 年 1 月—8 月	2020 年度	2019 年度
营业收入	8,059,603.54	18,062,291.14	28,116,769.22
净利润	150,683.07	656,957.62	935,694.50

#### 5、子公司业务、与公司业务关系

华特紧固件主要从事低端螺帽产品贸易，向供应商采购螺帽成品，委托外协供应商进行表面处理，包装后直接对外销售。

#### 6. 子公司业务的合规性

华特紧固件主要从事低端螺帽产品贸易，无需取得业务许可资格或资质，业务具备合规性。

#### 7、其他情况

√适用 □不适用

公司在报告期内吸收合并全资子公司海盐东星，海盐东星历史沿革详见第一节“四、公司股本形成概况/（六）其他情况”。

### 十四、 经营风险因素及管理措施

#### 1、行业竞争加剧风险

国内中小型紧固件生产企业众多，竞争较激烈。随着国内轨道交通、汽车、航空航天、风电等行业的快速发展，未来更多企业可能会进入本行业，引发行业竞争进一步加

剧，行业利润空间承压，可能对公司经营业绩产生影响。因此，公司若不能持续进行技术、工艺方法改进及新产品研发，保证产品质量、积极创新巩固市场地位，面对日益激烈的市场竞争，则可能面临失去原有优势导致经营业绩产生波动。

应对措施：公司重视下游客户维护和上游供应商的合作，巩固与下游客户和上游供应商关系。公司加大技术研发和创新投入，提升技术实力，积极引进优秀技术和管理人才，提高产品质量和品牌知名度，提升公司核心竞争力。

## 2、原材料价格波动风险

报告期内，公司主营业务成本中直接材料占比分别为 64.00%、63.14%和 68.67%。公司产品的原材料为钢材，钢材价格是影响公司产品毛利水平的重要因素。公司对原材料供应商的议价能力较弱，虽然通过关注原材料价格波动情况进行适当备货，以及采用成本加成定价等措施应对原材料价格波动，但上述措施仍可能无法完全消化原材料价格大幅上涨所带来的风险。未来若原材料价格大幅上涨，公司可能出现生产成本大幅上升和毛利率下降的风险。

应对措施：公司一方面将着重通过及时了解行情信息，提高下游客户未来销售预测的准确度，根据生产计划进行采购，减少行情波动给公司带来的风险；另一方面公司积极主动推进与下游客户的谈判，合理传导和化解原材料价格上涨风险。

## 3、应收账款坏账风险

报告期各期末，公司应收账款净额分别为 83,286,779.50 元、110,651,274.83 元、104,182,966.57 元，占营业收入的比例分别为 20.64%、27.15%、24.26%（已年化）。随着公司内销业务占比的扩大，报告期内应收账款占营业收入比例逐年上升。尽管公司的主要客户均为信誉良好的企业，预计发生坏账的风险较低，但随着公司业务规模的扩大，市场竞争激烈，公司客户将逐渐多元化，未来公司的应收账款余额可能进一步增长，若因应收账款催收不力或客户自身财务状况恶化导致款项不能按时收回，则会给公司带来坏账的风险。

应对措施：公司一方面加强应收账款的事前控制，定性定时评估客户的信用品质，建立合理的信用政策；另一方面应收账款发生后，公司采取各种措施，尽量争取按期收回货款，对于逾期的应收账款，公司会加强对下游客户的催收力度。

#### 4、存货账面价值较高风险

报告期各期末，公司存货的账面价值分别为 75,253,887.87 元、91,933,759.30 元和 139,367,855.80 元，逐年上升。报告期内，公司存货周转率分别为 4.04、3.76 和 2.02。2021 年 8 月末存货余额大幅增长，主要系公司为了应对钢材价格上涨而主动增加原材料备货。虽然公司在报告期内加强存货和生产管理，但是如果市场环境发生变化，导致存货积压或减值，可能对公司的经营业绩产生负面影响。

应对措施：公司加强对存货管理的有效控制，销售、仓储、生产等部门定期对原材料的需求进行分析，从采购和生产周期的角度严格控制库存量。同时公司加强对市场行情的判断能力，结合未来销售计划，合理备货。

#### 5、外销业务风险

报告期各期，公司境外销售收入分别为 200,330,909.66 元、148,661,643.48 元、106,191,199.94 元，占主营业务收入的比例分别为 49.63%、36.48%、37.09%，汇兑损益分别为 661,846.52 元、-1,522,230.43 元、-872,664.25 元。公司外销产品主要出口国家和地区为美国、欧洲等，并以美元、欧元、英镑等货币进行结算，受国家出口政策、出口所在地政策、当地社会局势、汇率政策和经济环境等多种因素的影响。若上述因素出现重大不利变化，可能对公司经营业绩产生不利影响。

应对措施：报告期内，公司外销业务占比逐年下降，未来公司会逐步加大研发投入，不断改善产品工艺，进一步加强对内销客户的开发力度。

#### 6、税收优惠政策不利变化风险

2019 年 12 月 4 日，浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合向公司颁发《高新技术企业证书》，认定公司为高新技术企业，认定有效期三年。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》、《高新技术企业认定管理办法》以及《高新技术企业认定管理工作指引》规定，经认定的高新技术企业，减按 15.00% 的税率征收企业所得税。公司目前各个指标均符合高新技术企业认定要求。如果国家上述税收优惠政策发生变化，或者公司高新技术企业到期后不能通过复审，公司将按照 25.00% 的税率缴纳企业所得税，影响公司未来的经营业绩。

应对措施：公司目前各个指标均符合高新技术企业认定要求。未来公司将逐步加大研发投入，保证公司的高新技术企业地位。

#### **7、实际控制人不当控制的风险**

本公司的实际控制人为沈家华先生、李金秀女士及沈婷女士，三人通过直接和间接方式合计控制公司 86.9725%的表决权，是公司的实际控制人。迄今为止，本公司实际控制人未利用其对公司控制地位损害公司及其他股东利益；但是，存在公司实际控制人通过行使表决权影响公司生产经营和重大决策，进而影响公司中小股东利益的可能性。因此，公司存在实际控制人不当控制的风险

应对措施：公司将进一步完善公司的内控制度，加强监督，以降低控股股东、实际控制人不当控制风险。

#### **8、部分房产暂未取得产权证书的风险**

公司存在因自有建筑违章未办理产权证书而需补充办理产权证书的房产，该类房屋合计面积 13,969.04 平方米，公司已于 2021 年 1 月 5 日取得海盐县应急管理局出具的编号为 2020-016 的《涉企违法建筑确权补办部门审查意见表》（涉及违建面积为 8692.64 平方米），于 2022 年 1 月 20 日取得西塘桥街道办事处出具的编号为 2022-001 的《涉企违法建筑确权补办部门审查意见表》（涉及违建面积为 5276.40 平方米），证明经相关部门批准同意对上述房产确权补办，上述房产产权证书尚在办理过程中。海盐县自然资源和规划局出具了《专项证明》：由于上述房产占宇星股份总体房产面积比例较低、账面价值金额较小且非宇星股份主要生产场所，影响较小，不属于重大违法违规事项，不会因上述房产事项给与宇星股份行政处罚。

如后续未能办妥产权证书并被要求拆除或搬迁，公司将承担拆除及搬迁费用，从而影响公司经营业绩。

应对措施：相关部门已审查同意对相关房产确权补办，公司将积极推进办理事项。

### **十五、公司经营目标和计划**

#### **（一）总体发展目标**

作为一家专业生产高强度紧固件螺母的民营企业，公司秉承“依靠丰富的经验、高超的技术、严格的管理、精良的设备，生产优质产品”的经营理念，坚持产品创新和管

理提升，力求在激烈的市场竞争环境中，逐步确立自身竞争优势，形成独特品牌效应，创造更多的商业价值和社会价值，引领中国紧固件行业发展。

## （二）具体发展计划

### 1、人才发展计划

在人才的可持续发展方面，公司致力于以人为本的人力资源管理体系，注重现有员工的职业发展，积极培养后备人才。公司通过社会公益支持和教育定向捐助，吸收当地人员就业，回报社会的同时为企业和社会培养和储备更多优秀人才。公司积极与高效推进产学研合作，定向培养专业人才，提升一线工人素质。

### 2、技术研发计划

未来公司将加大汽车用高精度、高强度紧固件和高铁、地铁、电力、公路用防甩、防松、防盗类紧固件的研究开发工作，加强与国内高等院校、科研院所的技术交流与合作，进一步提高了生产工艺的先进性和生产控制的稳定性。

### 3、业务发展规划

公司具有较高的行业知名度，主要产品特种行业紧固件已应用于国内主流商用车企业、工程机械企业等，未来公司将进一步强化上下游供应链，建立战略合作伙伴关系。

### 4、融资计划

公司加强现有业务的管理，提升现有业务收益变现能力，进一步提升资金管理水平，完善资产负债结构，拓宽融资渠道。根据业务发展需求，加强与银行等机构合作，并通过新三板挂牌、后续努力实现 IPO 上市，增强公司持续融资能力。

## 第五节 挂牌同时定向发行

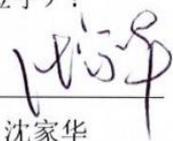
适用 不适用

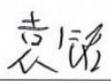
### 第六节 申请挂牌公司、中介机构及相关人员声明

#### 申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事（签字）：

  
沈家华

  
袁 铭

  
沈 华

  
沈黎明

  
黄 飞

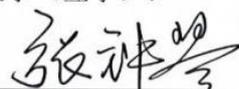
  
蔡 翔

  
孟晓俊

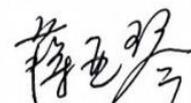
  
陈华锋

  
郑成福

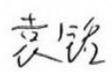
全体监事（签字）：

  
张钟琴

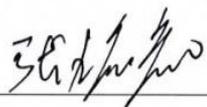
  
张建兵

  
蒋亚琴

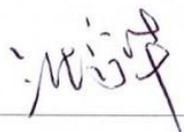
全体高级管理人员（签字）：

  
袁 铭

  
沈 华

  
张琥虎

法定代表人（签字）：

  
沈家华

宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司



2022年3月17日

## 第六节 申请挂牌公司、中介机构及相关人员声明

### 申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事（签字）：

_____ 沈家华	_____ 袁 铭	_____ 沈 华
_____ 沈黎明	_____ 黄 飞	_____ 蔡 翔
_____ 孟晓俊	_____ 陈华锋	_____ 郑成福

全体监事（签字）：

_____ 张钟琴	_____ 张建兵	_____ 蒋亚琴
--------------	--------------	--------------

全体高级管理人员（签字）：

_____ 袁 铭	_____ 沈 华	_____ 张琥虎
--------------	--------------	--------------

法定代表人（签字）：\_\_\_\_\_

沈家华

宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司

2022年3月17日

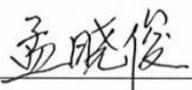


## 第六节 申请挂牌公司、中介机构及相关人员声明

### 申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事（签字）：

_____ 沈家华	_____ 袁 铭	_____ 沈 华
_____ 沈黎明	_____ 黄 飞	_____ 蔡 翔
_____  孟晓俊	_____ 陈华锋	_____ 郑成福

全体监事（签字）：

_____ 张钟琴	_____ 张建兵	_____ 蒋亚琴
--------------	--------------	--------------

全体高级管理人员（签字）：

_____ 袁 铭	_____ 沈 华	_____ 张斌虎
--------------	--------------	--------------

法定代表人（签字）：\_\_\_\_\_

沈家华

宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司

2022年3月17日

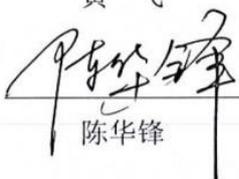


## 第六节 申请挂牌公司、中介机构及相关人员声明

### 申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事（签字）：

_____ 沈家华	_____ 袁 铭	_____ 沈 华
_____ 沈黎明	_____ 黄 飞	_____ 蔡 翔
_____ 孟晓俊	 陈华锋	_____ 郑成福

全体监事（签字）：

_____ 张钟琴	_____ 张建兵	_____ 蒋亚琴
--------------	--------------	--------------

全体高级管理人员（签字）：

_____ 袁 铭	_____ 沈 华	_____ 张斌虎
--------------	--------------	--------------

法定代表人（签字）：\_\_\_\_\_

沈家华

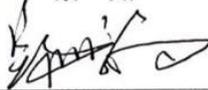
  
宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司  
2022年3月17日

## 第六节 申请挂牌公司、中介机构及相关人员声明

### 申请挂牌公司全体董事、监事、高级管理人员声明

本公司全体董事、监事、高级管理人员承诺本公开转让说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

全体董事（签字）：

_____ 沈家华	_____ 袁 铭	_____ 沈 华
_____ 沈黎明	_____ 黄 飞	_____ 蔡 翔 
_____ 孟晓俊	_____ 陈华锋	_____ 郑成福

全体监事（签字）：

_____ 张钟琴	_____ 张建兵	_____ 蒋亚琴
--------------	--------------	--------------

全体高级管理人员（签字）：

_____ 袁 铭	_____ 沈 华	_____ 张虓虎
--------------	--------------	--------------

法定代表人（签字）：\_\_\_\_\_

沈家华

  
宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司  
2022年3月17日

### 主办券商声明

本公司已对公开转让说明书进行了核查，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

项目负责人：

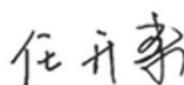


王耀

项目小组成员：



袁旭睿



任开来

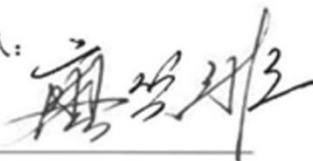


宋鹏飞



俞资融

法定代表人或授权代表人：



廖笑非



安信证券股份有限公司  
2022年3月17日

## 法定代表人授权委托书

安证授字（法）【2022】第2号

兹授权廖笑非同志为我公司办理债权业务、上市辅导业务及财务顾问业务的代理人，授权代理我法定人签署的从事债券承销业务、上市辅导业务及财务顾问业务相关的申请文件、备案文件及协议等。

具体授权事项为：

- 1.签署除保荐业务以外其他债权业务各类申请、反馈、发行、上市等全流程的相关文件，包括涉及到法定代表人可授权的相关文件；
- 2.签署债权业务各类协议（含业务合作、承销、受托管理、债权代理、募集资金管理、各监管有权部门对债权业务开展过程中要求的各类协议、各债券市场申报和披露端口密匙的模板类协议）；
- 3.IPO上市辅导备案的全套申请文件、涉及辅导类相关协议（含一揽子合作协议、辅导协议）；
- 4.签署保荐业务之主承销协议、保荐协议。

授权单位（盖章）：安信证券股份有限公司



法定代表人（签字）：廖笑非 签发日期：2021年12月31日

有效期：自2022年1月1日至2022年12月31日

附：代理人： 职务：公司副总裁



## 法定代表人授权委托书

安证授字（法）【2022】第1号

兹授权廖笑非同志为我公司办理全国中小企业股份转让系统业务之代理人，授权代理我公司法定代表人签署从事全国股转业务的相关申请文件、备案文件及协议等。

授权单位（盖章）：安信证券股份有限公司



法定代表人（签字）：黄淑勤 签发日期：2021年12月31日

有效期限：自2022年1月1日至2022年12月31日

附：代理人：廖笑非 职务：公司副总裁

### 律师事务所声明

本所及经办律师已阅读宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司公开转让说明书，确认公开转让说明书与本所出具的法律意见书无矛盾之处。本所及经办律师对申请挂牌公司在公开转让说明书中引用的法律意见书的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

上海市锦天城律师事务所



负责人：\_\_\_\_\_

顾功耘

经办律师：\_\_\_\_\_

李波

经办律师：\_\_\_\_\_

李青

经办律师：\_\_\_\_\_

杨榕懿

2022年3月17日

## 会计师事务所声明

本所及签字注册会计师已阅读宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司的公开转让说明书，确认公开转让说明书中引用的本所对宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司 2021 年 1 月 1 日至 8 月 31 日止期间、2020 年度、2019 年度财务报表出具的审计报告的内容与本所出具的审计报告的内容无矛盾之处。本所及签字注册会计师对宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司在公开转让说明书中引用由本所出具的上述报告的内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对本所出具的上述报告的真实性和准确性、完整性承担相应的法律责任。

本声明仅供宇星紧固件（嘉兴）股份有限公司本次向全国中小企业股份转让系统有限责任公司申请其股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让之目的使用，不得用作任何其他目的。

中汇会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

会计师事务所负责人：

签字注册会计师：

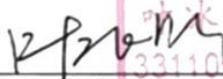
签字注册会计师：

2022 年 3 月 17 日

### 评估机构声明

本机构及签字资产评估师已阅读公开转让说明书，确认公开转让说明书与本机构分别于2019年12月6日出具的天源评报字(2019)第0536号和2021年5月28日出具的天源评报字(2021)第0319号《资产评估报告》无矛盾之处。本机构及签字资产评估师对发行人在公开转让说明书中引用的本机构出具的资产评估报告内容无异议，确认公开转让说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对本机构出具的资产评估报告的真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。

签字资产评估师：

  
 资产评估师  
 叶冰影  
 33110021

  
 资产评估师  
 周晨  
 33190169

  
 资产评估师  
 王丰波  
 33200031

资产评估机构负责人：

  
 钱幽燕



## 第七节 附件

- 一、主办券商推荐报告
- 二、财务报表及审计报告
- 三、法律意见书
- 四、公司章程
- 五、全国股份转让系统公司同意挂牌的审查意见及中国证监会核准文件
- 六、其他与公开转让有关的重要文件