



**广东星徽精密制造股份有限公司**

**2020 年年度报告**

**2021-068**

**2021 年 04 月**

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人蔡耿锡、主管会计工作负责人张梅生及会计机构负责人(会计主管人员)吕亚丽声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2020 年 12 月 31 日的总股本 353,122,175 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 公司业务概要.....	10
第四节 经营情况讨论与分析.....	17
第五节 重要事项.....	37
第六节 股份变动及股东情况.....	69
第七节 优先股相关情况.....	79
第八节 可转换公司债券相关情况.....	80
第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况.....	81
第十节 公司治理.....	88
第十一节 公司债券相关情况.....	94
第十二节 财务报告.....	95
第十三节 备查文件目录.....	244

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、股份公司	指	广东星徽精密制造股份有限公司
清远星徽	指	清远市星徽精密制造有限公司
家居五金	指	广东星徽家居五金有限公司（原“广东星徽高端滑轨制造有限公司”）
星野投资	指	公司的控股股东，成立时名称为“顺德市星野实业有限公司”，2007年更名为“佛山市顺德区星野实业有限公司”，2010年更名为“广东星野投资有限责任公司”
泽宝技术	指	深圳市泽宝创新技术有限公司
泽宝股份	指	深圳市泽宝电子商务股份有限公司，泽宝技术的前身
深圳邻友通	指	深圳市邻友通科技发展有限公司，系泽宝技术全资子公司
长沙泽宝	指	长沙市泽宝科技有限责任公司，系泽宝技术全资子公司
杭州泽宝	指	杭州泽宝网络科技有限公司，系 SKL 全资子公司
深圳丽耳	指	深圳市丽耳科技有限公司，系泽宝技术持股 60%的控股子公司
深圳小嘉	指	深圳小嘉科技有限公司，系泽宝技术持股 55%的控股子公司
蜜獾软件	指	广州蜜獾软件有限公司，系泽宝技术全资子公司
SKL	指	Sunvalley (HK) Limited，系泽宝技术全资子公司
STL	指	Sunvalley (HK) Technology Limited，系泽宝技术全资子公司
STK	指	Sunvalleytek International Inc 系 Sunvalley (HK) 系 SKL 全资子公司
ZBT	指	ZBT International Trading GmbH，系 Sunvalley (HK) 系 SKL 全资子公司
SVJ	指	SUNVALLEY JAPAN Co.,Ltd，系 Sunvalley (HK) 系 SKL 全资子公司
上海星翠	指	上海星翠五金有限公司
Donati	指	Donati S.r.l.
股东大会	指	广东星徽精密制造股份有限公司股东大会
董事或董事会	指	广东星徽精密制造股份有限公司董事或董事会
监事或监事会	指	广东星徽精密制造股份有限公司监事或监事会
公司章程	指	现行的《广东星徽精密制造股份有限公司章程》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会

A 股、股票	指	境内上市的每股面值 1.00 元的人民币普通股股票
元、万元	指	人民币元、人民币万元
本期、报告期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
上期、上年同期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
ORACLE ERP、ERP	指	美国甲骨文公司开发的企业资源管理系统
铰链	指	用来连接两个固体，并允许两者之间做转动的机械装置
滑轨	指	由金属或其它材料制成的槽或脊，可承受、固定、引导移动装置或设备并减少其摩擦的一种装置
中审华	指	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	星徽股份	股票代码	300464
公司的中文名称	广东星徽精密制造股份有限公司		
公司的中文简称	星徽股份		
公司的外文名称（如有）	Guangdong SACA Precision Manufacturing Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	SACA		
公司的法定代表人	蔡耿锡		
注册地址	广东省佛山市顺德区北滘镇北滘社区居民委员会科业路 3 号之三		
注册地址的邮政编码	528311		
办公地址	广东省佛山市顺德区北滘镇北滘社区居民委员会科业路 3 号之三		
办公地址的邮政编码	528311		
公司国际互联网网址	<a href="http://www.sh-abc.cn">http://www.sh-abc.cn</a>		
电子信箱	sec@sh-abc.cn		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	鲁金莲	包伟
联系地址	广东省佛山市顺德区北滘镇北滘社区居民委员会科业路 3 号之三	广东省佛山市顺德区北滘镇北滘社区居民委员会科业路 3 号之三
电话	0757-26332400	0757-26332400
传真	0757-26326798	0757-26326798
电子信箱	sec@sh-abc.cn	sec@sh-abc.cn

### 三、信息披露及备置地点

公司选定的信息披露媒体的名称	《中国证券报》、《上海证券报》
登载年度报告的中国证监会指定网站的网址	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券部

#### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	天津市和平区解放北路 188 号信达广场 52 层
签字会计师姓名	黄斌、熊明华

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2020 年	2019 年	本年比上年增减	2018 年
营业收入（元）	5,522,961,491.98	3,491,336,582.00	58.19%	711,147,838.49
归属于上市公司股东的净利润（元）	211,731,685.93	148,553,520.80	42.53%	2,044,036.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	189,076,374.37	132,896,866.34	42.27%	-10,208,046.89
经营活动产生的现金流量净额（元）	-151,994,700.61	152,886,242.62	-199.42%	14,471,512.53
基本每股收益（元/股）	0.5996	0.48	24.92%	0.01
稀释每股收益（元/股）	0.5996	0.48	24.92%	0.01
加权平均净资产收益率	11.23%	10.67%	0.56%	0.40%
	2020 年末	2019 年末	本年末比上年末增减	2018 年末
资产总额（元）	4,047,173,161.20	3,402,241,866.99	18.96%	2,904,581,396.81
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,978,291,611.68	1,801,150,756.57	9.83%	510,853,411.16

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	835,483,590.42	1,218,362,631.63	1,412,146,565.42	2,056,968,704.51
归属于上市公司股东的净利润	8,423,800.52	117,906,097.30	76,353,255.31	9,048,532.80
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	8,194,801.80	111,307,203.06	74,506,346.06	-1,936,508.24
经营活动产生的现金流量净额	-79,715,254.83	56,365,126.20	-131,340,298.92	2,695,726.94

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	20,666.08	11,115,900.56	9,300,390.75	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,753,320.64	16,356,981.76	4,781,724.66	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,993,233.28	602,480.04	228,747.18	
委托他人投资或管理资产的损益	1,851,401.37	-4,513,945.36	453,227.38	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及	12,196,974.48	25,017.24		



处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,155,628.09	-4,975,002.38	-340,669.66	
减：所得税影响额	1,002,862.99	2,950,871.12	2,171,337.05	
少数股东权益影响额（税后）	1,793.21	3,906.28		
合计	22,655,311.56	15,656,654.46	12,252,083.26	--

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

适用  不适用

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

## 第三节 公司业务概要

### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

报告期内，公司主要从事自有品牌的电源类、蓝牙音频类、小家电类、电脑手机周边类、个护健康类等消费电子产品的研发、设计、销售和精密金属连接件的研发、生产、销售。

#### （一）消费电子领域

##### 1、主要业务和经营模式

2018年，公司通过收购泽宝技术100%股权进入消费电子领域。泽宝技术成立于2007年，主要从事消费电子产品的设计研发、品牌推广和海外线上运营、线下渠道开拓。拥有自主品牌和知识产权，已形成RAVPower、TaoTronics、VAVA、Anjou、Sable、HooToo六大品牌，主要产品品类包括电源类、蓝牙音频类、小家电类、电脑手机周边类、个护健康类等，主要通过亚马逊平台向个人消费者销售产品，主要市场位于海外。

2020年度，公司在亚马逊平台销售额突破45亿元。主要产品品类情况如下：

##### 1)、电源类产品

公司充电类产品主要以“RAVPower”品牌为主，旗下拥有移动电源、充电器、数据线、集线器、车载配件等多个品类的产品。公司自2011年以来就开始布局移动电源，自研产品有普通移动电源、无线充移动电源、户外移动电源、逆变移动电源等多个品类。

同时RAVPower也是快充领域的先行者，主营产品有墙充、桌充、车充等设备，品线齐全，覆盖面广，其自研的iSmart智能充电技术，Multiprotect安全防护系统，大大提升了充电设备的安全性能；RAVPower在行业内率先推出氮化镓充电器，该充电器具有体积小，功率大，发热量低，安全高效等优势。

##### 2)、蓝牙音频类产品

公司音频类产品的主要品牌为Taotronics，产品主要包含蓝牙音响和蓝牙耳机等两大类。蓝牙耳机在技术实现处于行业领先水平，拥有主动降噪及智能唤醒两大突出优势，外观设计个性化，在音质、通话品质、防水、蓝牙稳定性等方面上追求极致体验。

##### 3)、家电类产品

公司的家电类产品涉及品类较广，包括智能创新设备及家电产品系列。公司的智能创新设备主要包括VAVA品牌的智能设备和其他新品类的智能产品。VAVA团队拥有较强的研发实力，所覆盖的产品包括4K激光电视、行车记录仪以及家庭监视器等。其自研的Baby Monitor、Dash Cam、Voom21蓝牙音箱，曾荣获德国红点设计大奖。VAVA自研首款激光电视性能卓越：4K超高清分辨率、80-150英寸大屏，哈曼卡顿定制音响。一经推出，即赢得市场欢迎，其在美国亚马逊市场销量位居第一。

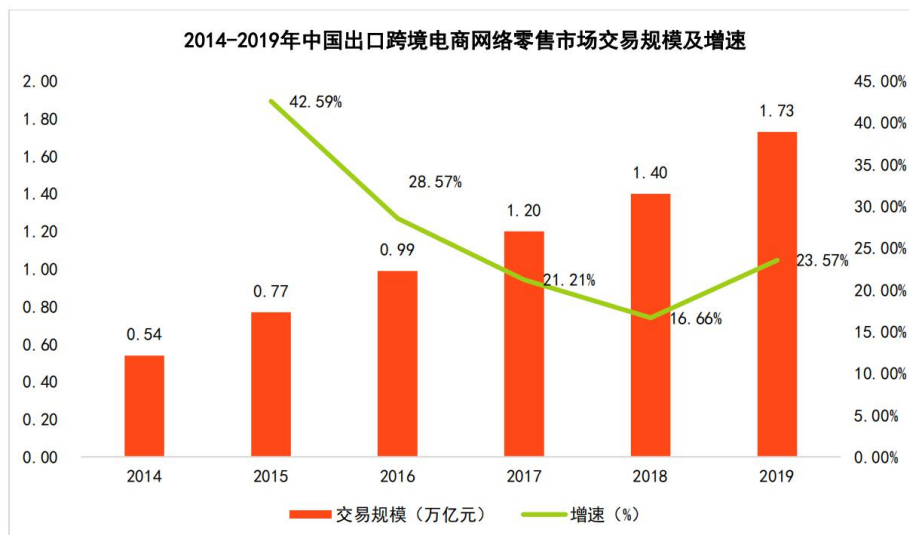
家电系列的主要产品包括LED灯具、塔扇、加湿器、空气净化器和暖风机等，部分家电采用了智能控制技术，可以感受外界条件的变化自动作出调节。公司团队对这些产品都有较深刻理解，投入大量研发资源以追求极致的产品用户体验，并受到了市场的认可。公司多款家电产品在市场有较高的市场占有率，如公司的LED灯具、塔扇等。

##### 2、行业情况

近年来受政策扶持、科技发展以及市场环境改善等因素的影响，国与国之间的贸易方式正悄然发生变化。与传统国际贸易链路长且不利于品牌发展的特点相比，跨境电商则具备短

链路，易于积累品牌势能的竞争优势。整个行业正呈现出快速发展态势，市场规模不断增长。

我国出口跨境电商市场交易规模以年均 20%以上的增速，从2013年2.7万亿元增长至2019年8.03万亿元。其中，出口电商网络零售市场交易规模也不断扩大，2019 年中国出口跨境电商网络零售市场交易规模达到 1.73万亿元，同比增长 23.57%。

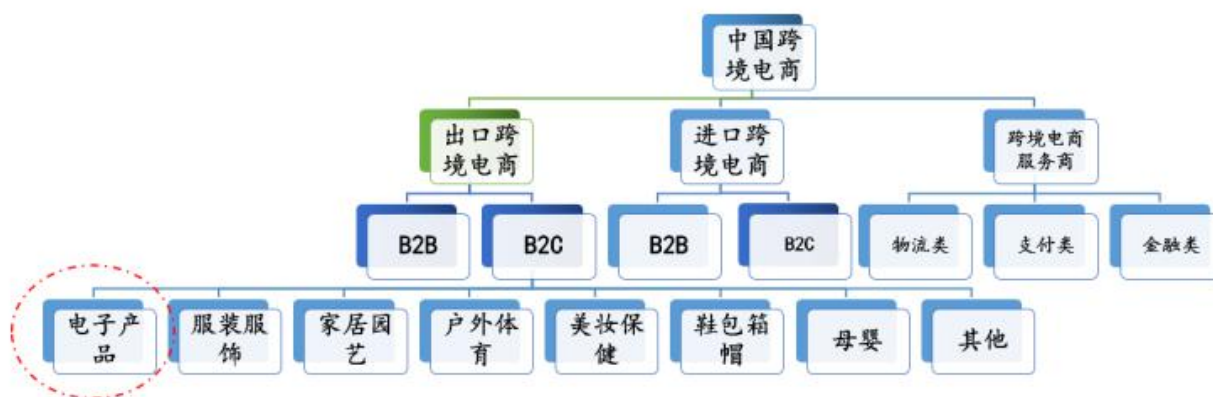


数据来源：网经社《2019 年度中国跨境电商市场数据监测报告》

2020年，在新冠疫情影响下，海外消费者在疫情峰值时出行受限，电商消费得到宝贵发展机会，助推其电商渗透率有效上升，同时，受疫情影响，人民的消费习惯也逐渐改变。美国商务部数据显示，2020 年美国电商交易额达到 8611 亿美元，同比增长 44.5%，创下近 20 年来增速记录，占全国零售比例由 2019 年 11.0%大幅提升至 21.3%。由于中国防疫工作较为成功，本土产业链受到影响较小。背靠供应链优势，中国跨境电商加速发展。

随着跨境电商行业规模日趋庞大，不同的细分子行业也迅速成长。具体来说，整个行业可分为出口跨境电商、进口跨境电商与跨境电商服务商。

跨境电商产业图谱



出口跨境电商，分为B2B与B2C两类。公司所处细分行业为B2C中的消费电子类。诸多细分行业中，以电子产品的市场规模大，天花板高，在2018年中国跨境电商出口品类占比达

到20%。

目前跨境电商市场上，国际 B2C 跨境电商平台主要有Amazon（亚马逊）、eBay、Wish、Walmart、Newegg 等。亚马逊是目前最大的全球外贸交易平台，根据其财报，亚马逊在2020年Q1-Q4单季度收入同比增速分别为26%、40%、37%、44%，2020年营收达到3860.64亿美元，同比增长38%，保持较快增长。

泽宝技术主要通过亚马逊平台销售自有品牌的电源类、蓝牙音频类、小家电类、电脑手机周边类、个护健康类等消费电子产品。

根据Digitimes Research公布的数据，2020年全球智能手机出货量为12.4亿部，与2019年相比下降8.8%，但5G手机销量却大幅提，2019年全球出货量仅为2000万部，到了2020年达到2.8至3亿部。。依赖于智能手机深海市场，电源类产品、蓝牙音频类产品、智能家电、电脑手机周边类产品作为衍生市场，其需求亦不断攀升，同时消费者对性能、实用程度的要求也随着智能手机迭代不断上升，有较大研发创新空间和广阔的市场空间。

### 3、行业地位

泽宝技术是一家集设计研发、品牌推广和海外线上运营、线下渠道开拓于一体的全球知名品牌公司。秉承“打造极致产品”的理念，在亚马逊平台开展 B2C 业务10余年以来，旗下RavPower、TaoTronics、VAVA、Sable四大品牌陆续推出多款电源、家电、音频、视频、家纺等多类产品，深受海内外消费者的喜爱，不仅销量遥遥领先，更积累了千万级的品牌忠实用户群体。凭借出色的产品设计、卓越的产品体验、过硬的产品质量，2020年公司再创佳绩，多款产品在亚马逊排名中名列前茅，如移动电源、蓝牙发射器、LED 台灯、加湿器等。在亚马逊全球峰会上，被授予”2020年度亚马逊全球布局年度卖家“的荣誉称号。

2020年，公司在消费电子领域进一步深挖，进军激光电视行业。凭借强大的研发与设计能力，成功推出首款VAVA 4K激光电视。产品自发布以来，在海外市场取得了骄人的成绩，并受到众多北美杂志和购物网站的强力推荐。在ScreenRant和Lifewire等科技网站上，排在“Best Overall Projector of 2020”首位，此外，在家庭影音发烧友AVS论坛上，更是获得了“Top Choice of 2020”奖项。

强大的产品竞争力，离不开研发与设计实力。截至2020年底，公司更进一步加大产品研发，在美国、欧洲、英国等国家，取得技术专利、外观专利共计800余项，为产品开发，提供了强有力的支持和保障。

## （二）精密五金领域

### 1、主要业务和经营模式

公司1994年开始从事精密五金的研发、制造及销售业务，主要产品为铰链、滑轨公司装备了意大利全自动铰链组装机、意大利高速冲床、台湾精密滚压机、德玛CNC数控机等自动化生产设备以及一批二次元、三次元高精度检测设备，拥有先进的制造技术。公司生产的滑轨、铰链等精密金属连接件广泛应用于家具、家居、家电、工业、IT、金融、汽车等领域，对于实现下游产品的高性能及高精度，推动下游产业先进制造升级起到重要作用。

### 2、行业情况

近几年，我国制造业本身的产业升级，新型配件生产研究水平不断提高，高端金属连接件产品替代进口趋势日渐显现，同时下游多产业带动，为行业发展提供新的增长点；家电、工业、IT等领域对金属连接件应用的兴起，精密度、复杂度较高的中高档产品市场容量也不断加大，为具备新产品研发实力的企业提供更多新的利润增长点。

#### （1）进口替代趋势日渐显现

一方面，随着行业的发展和市场不断规范，生产企业开始重视新产品的开发及知识产权保护，为高端产品的国产化奠定基础。另一方面，金属连接件厂商由于与下游客户开展深度合作，凭借成本、个性服务、细分市场的优势逐步获得下游客户的认可，尤其是我国制造业本身的产业升级，对新型配件工艺研究提出了更高要求，对精密金属连接件的本地化服务需求不可或缺。我国金属连接件生产企业与下游制造企业客户形成了更为紧密的联系，及时满足制造业的工艺需求，替代进口步伐将不断加快，从而获取原本进口产品所占据的市场空间。

### (2) 金属制品业向规模化、集约化趋势发展

中国的金属制品业是具有一定技术含量的劳动密集型产业，并且主要面向国内市场。在工农业稳定发展、城市化进程持续推进的情况下，金属制品需求不断增长，自2012年至2020年8月，行业企业数量由17,957家增长至24,785家，复合增长率为2.1%，行业规模持续扩大；行业整体利润总额下降幅度较大，而龙头企业利润保持增长，表明实力强大企业经营效益稳步提高，中小型企业盈利能力减弱。目前，我国金属制品行业发展较为混乱，仍面临着较多问题需要改善，未来调整产业结构，推动行业健康发展仍是当务之急，规模化、集约化发展将成为行业趋势，未来中小企业经营压力将日益增大，小型企业将逐步被市场所淘汰。

### (3) 下游多产业带动，为行业发展提供新的增长点

精密金属连接件的传统应用领域主要为家具及家居市场，2019年，房价整体维持温和上涨，中国商品房销售面积17.2亿平方米，累计同比下降0.1%，增速较上年全年回落2.4个百分点；同期销售金额16.0万亿元，累计同比增长6.5%，增速较上年回落5.7个百分点。目前房价涨势仍好于2014年低谷期，行业韧性犹存，对于公司下游行业的影响较弱，下游行业在良好的宏观经济走势下仍保持上行。

同时，家电、工业、IT等领域对金属连接件应用的兴起，精密度、复杂度较高的中高档产品市场容量也不断加大，为具备新产品研发实力的企业提供更多新的利润增长点。

## 3、行业地位

目前公司拥有行业领先的台湾高精密全自动辊轧成型机、意大利铰链冲压机和全自动装配机以及FANUC机器人等，公司和全资子公司清远星徽是国家高新技术企业。公司先后获得“广东省优秀自主品牌”、“广东省诚信示范企业”等称号，公司的“SH-ABC”商标被认定为“广东省著名商标”，“SH-ABC牌”铰链、导轨先后获评为“广东省名牌产品”，并在澳大利亚、加拿大、美国、日本、韩国、新西兰等多个国家申请了商标国际注册保护。公司具有ISO9001质量管理体系认证证书、ISO14001环境管理体系认证证书、美国BIFMA认证、国际品质SGS认证四大认证。2020年公司成为“2020年佛山企业100强”企业、“佛山高新区2020年领军企业”。公司在产品设计、两化融合、研发创新等方面处于同行业领先地位。

## 二、主要资产重大变化情况

### 1、主要资产重大变化情况

主要资产	重大变化说明
固定资产	无重大变化
无形资产	无重大变化

在建工程	主要增加设备、模具在建工程
应收账款	主要是销售规模增加期末应收货款增加所致
存 货	主要是营销规模增加期末公司备货增加所致
其他应收款	主要是计提税款赔偿款，应收退税款增加所致

## 2、主要境外资产情况

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
SacaPrecision Technology S.r.l.	非同一控制并购	42,508,691.45	意大利	生产销售	公司统一管控	盈利	2.12%	否
Sunvalley (HK) Limited	非同一控制并购	67,342,791.23	香港	贸易	公司统一管控	盈利	3.37%	否
Sunvalleytek International Inc.	非同一控制并购	37,915,598.11	美国	贸易	公司统一管控	盈利	1.89%	否
ZBT International Trading GmbH	非同一控制并购	16,055,838.74	德国	贸易	公司统一管控	盈利	0.80%	否
SUNVALLEY JAPAN Co. Ltd	非同一控制并购	-4,345,606.85	日本	电子商务	公司统一管控	亏损	-0.22%	否
PROFOUND CENTURY LIMITED	新设	-6,741,378.73	香港	电子商务	公司统一管控	亏损	-0.34%	否
HERITAGE WISDOM LIMITED	新设	-4,281,871.55	香港	电子商务	公司统一管控	亏损	-0.21%	否
Spectrum Power	新设	-970,248.52	香港	电子商务	公司统一管控	亏损	-0.05%	否

Company Limited								
Earfun Technology (HK) Limited	新设	2,629,763.40	香港	电子商务	公司统一管控	盈利	0.13%	否
Xiaojia Technology Co., Limited	新设	27,287,150.27	香港	电子商务	公司统一管控	盈利	1.36%	否
Sunvalley (HK) Technology Limited	新设	-12,474.63	香港	电子商务	公司统一管控	亏损	0.00%	否
其他情况说明	无							

### 三、核心竞争力分析

#### (一) 消费电子领域

##### 1、创新研发优势

泽宝技术自2016年开始往产品方向转型，着眼于产品品牌化运作及精品化策略，在产品研发上投入了大量资源，建立了完善且先进的产品研发体系，核心研发团队成员来自于中国科学院、TCL、华为、腾讯等科研院所及知名企业。经过潜心研发，泽宝技术在视频合成、视频处理、云端交互、图像解析、AI物体识别算法、负反馈算法、色彩管理算法、喷绘算法以及云端存储技术等方面建立了专业的技术储备，产品研发沿视频图像、美妆个护、小家电等智能产品方向展开。截至2020年末，泽宝技术在境内拥有2件发明专利、47件实用新型专利、96件外观设计专利；在境外拥有4件发明专利、4件实用新型专利、366件外观设计专利，覆盖中国、美国、德国、日本等国家。

##### 2、专注自主品牌营运优势

泽宝技术自2008年开始在亚马逊平台开展B2C业务，迄今已十余年，推广自有品牌产品已有十年，目前产品均为自有品牌产品，部分产品在亚马逊的线上市场份额位于前列，如LED台灯、蓝牙耳机、移动电源、行车记录仪等。通过产品占有率和口碑的长期渗透，公司自有品牌已成为具备一定市场影响力的亚马逊线上品牌，与市场同类竞品形成品牌差异化竞争优势，有助于提高终端用户的粘性和忠诚度，也为开拓线下渠道奠定了品牌基础。在2019亚马逊全球开店中国出口跨境品牌百强中，泽宝技术旗下RAVPower、TaoTronics、VAVA、Sable四大品牌位列其中。2020年公司多款产品在亚马逊排名中名列前茅，被亚马逊授予“2020年度亚马逊全球布局年度卖家”的荣誉称号。

##### 3、供应链整合优势

泽宝技术以整合优质供应商，合作共赢、共同提升为合作理念，建立了供应商分级管理制度和质量管理体系，与战略供应商建立了深度协同的合作关系。泽宝技术供应链管理中心全流程参与供应商管控，帮助供应商提高生产良率、改进生产工艺，确保快速交付。通过建立完善的产品品质控制体系，形成从供应商管理、成品品质管理、客户反馈管理的整个品质

管理链。在跨境物流方面，深圳邻友通取得国家海关总署AEO高级认证，能够享受先行办理验放手续，以及AEO互认国家或地区海关提供的通关便利措施，提高了公司跨境供应链物流效率。

#### 4、本土化运营优势

泽宝技术除美国、英国等传统英语市场外，积极布局了德国、法国、意大利、西班牙、日本等小语种市场，并在美国、德国、法国、日本设有海外公司。泽宝技术运营团队包括美国、英国、德国、意大利、澳大利亚、瑞士、日本等国家的外籍工作人员，多元化的国际人才队伍，能够更清晰地了解当地的文化及客户需求，同时凭借多年的运营积累，在境外通关、物流仓储、客服、售后、推广渠道方面拥有较丰富的本土化运营经验。

### （二）精密五金领域

#### 1、智能制造优势

公司成立27年来一直专注于滑轨、铰链等精密金属连接件的研发、设计、生产与服务；通过自主研发、技术引进和改造等方式；通过机器人换人，智能制造和柔性生产，标准化精密模具开发等，实现金属连接件这一传统产业的高新技术改造，形成公司立足行业领先地位的核心竞争优势。目前公司装备行业领先的台湾高精密全自动辊轧成型机、技术与世界先进同步的意大利铰链冲压机及全套模具和铰链全自动装配机、FANUC机器人以及德玛CNC数控机等自动化生产设备以及一批二次元、三次元高精检测设设备，实现自动化、智能化的精密生产，确保产品质量稳定可靠。公司为广东省知识产权示范企业，国家知识产权优势企业，佛山市“中国制造2025”试点示范企业。2020年公司成为“2020年佛山企业100强”企业、“佛山高新区2020年领军企业”。公司目前具有有效专利279项，其中发明专利15项，实用新型261项，外观3项。2020年取得专利32项，其中发明专利4项、实用新型28项。

#### 2、全规格产品和服务优势

随着消费者对生活品质追求的提高，公司下游家具、家居、家电、IT、工具柜等客户对精密金属连接件的品牌要求日益明确，对产品的规格、型号也有复杂要求。公司通过“SH-ABC”品牌提高客户认知粘度，通过模具的标准化、模块化，形成完整的产品线能力，实现快速柔性生产，为客户提供多产品、全规格、具有品牌保证的供应服务。公司的滑轨产品系列承重范围从10kg至800kg、宽度从17mm至76mm，可满足客户对缓冲、反弹、互锁、快拆、隐藏等功能需求；铰链产品系列铰杯直径从26mm、35mm、40mm、开门角度从45°至270°，可满足各种特殊角度、各种门厚、缓冲、反弹、快拆等功能需求，从而为客户提供全方位需求和服务。



## 第四节 经营情况讨论与分析

### 一、概述

2020年，面对突如其来的新冠疫情，公司第一时间投入疫情防控和复工复产，推动精细化管理体系建设，以客户为中心，多渠道保证市场和客户需求。随着国内疫情的有效缓解，公司精密五金业务于2020年7月恢复增长。消费电子业务充分利用欧美等地区疫情环境下线上销售增长契机，加强市场研判，调整产销结构，全年销售实现大幅增长。

报告期公司实现营业收入552,296.15万元，比上年同期增长58.19%；实现归属于上市公司股东的净利润21,173.17万元，比上年同期增加6,317.82万元，增长42.53%。

#### 1、积极复工复产，开拓创新谋新局

疫情期间，公司按照政府的部署和要求，积极做好疫情防控和复工复产工作，包括员工隔离区、食堂分批间隔就餐、员工入厂体温检测等多措并举，通过强化疫情监管、人员排查各项措施，筑起了疫情防控的牢固防线；同时积极开展远程办公、视频会议等现代化工作方式，确保经营生产有序开展，为全年经营业绩发展创造了良好基础。

公司通过及时复工复产和做好疫情防控抢占市场先机，同时完善以人为本各项举措，吸引引进专业技术和专业管理人才，使公司管理更加专业化和职业化，员工队伍更加稳定高效。

泽宝技术在公司内部树立“以客户为中心，以创新为驱动，以贡献者为本，坚持共享成长”的价值观，增强组织活力和自我驱动力，重视各级管理人才以及关键技术人才梯队的培养，打造高绩效团队，更加高效的整合国内先进的供应链资源，把极致的产品带到每个家庭，给生活更多惊喜，致力于成为全球领先的产品公司。

#### 2、全面系统推行体系化运作，组织营运敏捷规范，管理再上台阶

有机结合泽宝技术消费电子领域的优势和公司先进制造业的优势，通过组织优化，价值观梳理，加强风险管控体系建设，梳理成·{管理体系，梳理不增值管理环节，使管理更加精细化；通过构建学习型的敏捷组织体系，全面推行体系化运作；在组织、干部、职业经理人、管培生培养等方面，制定了人力资源制度和福利制度；创新并推动实施了中高层激励制度、内部晋升机制和干部选拔制度。重视经营型人才、专家型人才的培养与引入。建立战略研究与管控体系。布局了三年发展的组织体系、资源投放安排，可持续发展能力的构建；明确了组织优化的近期和远期安排，制定了优化的方向，使公司组织营运敏捷规范，管理再上台阶。

#### 3、提质增效，不断提高企业发展和盈利能力

报告期公司全面建立健全精细化管理体系，强化成本管控、责任主体意识，贯彻执行精益改善、改变用工模式；以客户为中心，贯彻《重大责任问责制度》；以生产为中心，执行“三会制度”，《生产快速响应机制》；全面梳理生产制造、研发、销售和管理各环节。以全面预算为牵引，以客户质量提升、生产效率提高、产品型谱减少、生产报废和异常工时控制为抓手全面提升公司发展和盈利能力。

泽宝技术通过持续研发投入，在视频合成、视频处理、云端交互、图像解析、AI物体识别算法、负反馈算法、色彩管理算法、喷绘算法以及云端存储技术等方面建立了技术储备，截至2020年底，境内已申请技术专利数量为118件，其中已授权的专利为49件。境外已申请技术专利数量为24件，其中已授权的专利为8件。

#### 4、加强线上、线下销售渠道建设，强化大客户、主流渠道主导能力

公司疫情期间克服疫情影响，销售部门通过开展线上广交会直播、微信、电话、邮件等联系新老客户，同时全面检讨客户满意度，关注、分析研究大客户，执行品质《红黄牌制度》，推动品质管控系统全面数据化。在疫情得到控制后，销售人员积极走出去，通过用心服务客户、加深客情关系、深挖大客户、做大做强代理商销售渠道，努力开拓新客户等实现销售业务在逆境中的稳定发展。

泽宝技术在亚马逊线上业务稳步发展的同时，继续大力发展线下业务，梳理规划线下重点产品线，深耕重点客户关系，在美国、日本、中东和澳洲继续拓展线下客户，同时为加大在中东和北非市场的开发，拟在中东地区设立下属公司开展本地化运营。

#### 5、以人为本，身体力行，大力推行新时期价值观教育

2020年在构建新时期企业文化方面，公司重点开展员工新时期价值观教育。从中高层管理人员到普通员工，从战略管理、红线管控，自我赋能、相互赋能、加强自身修养等方面鼓励年轻人、优秀员工脱颖而出；完善薪酬激励约束机制，制定用人标准，培养经营型、改善型人才，培养工程师、研发人才。鼓励开放、身体力行，吃苦、勤奋和勇气。

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第8号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

报告期内公司消费电子业务的经营情况如下：

泽宝技术是国内营收规模最大的出海消费电子品牌企业之一，专注于小家电、智能音频、智能配件的设计、研发和销售，旗下产品远销60多个国家和地区，全球拥有4000多万粉丝及用户；

报告期内，泽宝技术实现营业收入47.74亿元，与上年同期相比增长68.57%；实现归属于上市公司股东净利润为2.47亿元。在亚马逊等境外大型电商平台上占据领先的行业市场份额，旗下三大国际品牌VAVA、TaoTronics, RAVPower, 拥有很高的知名度和美誉度。自入驻Amazon以来，始终坚持以服务用户为本，坚持研发创新，多年以来屡获Amazon优质卖家、年度最佳全球拓展卖家、年度最具产品创新卖家等奖项。

#### 1、公司主营业务收入快速增长，其中小家电类产品、电脑手机周边类产品增长超预期

报告期内，公司持续专注发展主营业务，加大自主研发力度，持续不断的将中国智造的优质产品销售给全球消费者，2020年公司小家电类产品实现收入17.96亿，比上年增长192%；电脑手机周边类产品实现收入5.25亿，比上年增长138.8%，其中公司自主研发的激光电视、行车记录仪、BABYMONITOR、婴儿监视器等产品实现销售2.9亿。

#### 2、2020年线上线下销售情况

报告期内，公司主要通过第三方平台（如亚马逊、shoppee、lazada等国内外知名线上B2C平台）和自有平台进行线上产品销售，线上销售额占主营业务收入比重为95.81%。泽宝技术在亚马逊线上业务稳步发展的同时，继续大力发展线下业务，梳理规划线下重点产品线，深耕重点客户关系，在美国、日本、中东和澳洲继续拓展线下客户，同时为加大在中东和北非市场的开发，拟在中东地区设立下属公司开展本地化运营。报告期内公司线下销售额占主营业务收入比重为4.19%。

#### 3、2020年分地区收入情况

泽宝技术各类产品远销北美、欧洲、日本和中东等全球主要国家和地区。2020年积极巩固北美市场，实现110.91%的大幅增长。

地区	2020年		2019年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
北美	3,375,683,694.29	70.72%	1,600,570,376.09	56.52%	110.91%

其他地区	1,397,956,772.69	29.28%	1,231,350,315.02	43.48%	13.53%
合计	4,773,640,466.98	100%	2,831,920,691.12	100%	68.57%

#### 4、高效的供应链管理

泽宝技术致力于“把极致的产品体验带到每一个家庭，让生活更多惊喜”，持续进行供应链整合优化，目前与行业一流供应商建立起深度合作关系，通过深度参与产品定义、工业设计、技术研发、生产制造、质量控制等流程，确保产品的品质和体验。仓储方面，公司在分别在国内以及主要销售区域的美国、德国、日本租赁仓库，负责国内外的调拨备货、发货等业务。物流管理方面，公司与境内外物流服务商建立合作关系，以满足公司物流服务需求。公司于亚马逊平台的产品销售使用亚马逊所提供的物流仓储服务（即FBA，Fulfillment by Amazon服务）。

公司建立了集计划、采购、销售、物流和仓库于一体的信息化管理模式，实现由计划、采购入库到发货以及接收完成的高效全流程管理。

#### 5、研发情况

泽宝技术高度重视产品研发，研发产品方向重点沿音视频图像与智能方向展开，自研发中心成立以来，持续加大研发投入，3年累计研发投入超过2亿元。截至2020年底，在中国、美国、欧洲、英国等国家，取得技术专利、外观专利共计800余项。公司设立了ID设计部，产品研发部，工程部，测试部，IOT研发部，软件开发部等多个部门，构建多维度研发体系，拥有研发人员占公司员工总数比例近30%。

## 二、主营业务分析

### 1、概述

参见“经营情况讨论与分析”中的“一、概述”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2020年		2019年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,522,961,491.98	100%	3,491,336,582.00	100%	58.19%
分行业					
建筑、安全用金属制品制造	727,158,826.79	13.17%	635,201,036.68	18.19%	14.48%
消费电子	4,773,229,191.46	86.43%	2,831,559,030.34	81.10%	68.57%
其他业务收入	22,573,473.73	0.41%	24,576,514.98	0.70%	-8.15%
分产品					

滑轨	607,458,084.46	11.00%	540,125,894.57	15.47%	12.47%
铰链	104,594,008.02	1.89%	95,075,142.11	2.72%	10.01%
电源类	621,776,329.46	11.26%	711,520,905.34	20.38%	-12.61%
蓝牙音频类	860,938,103.81	15.59%	676,316,875.60	19.37%	27.30%
小家电类	1,795,881,631.80	32.52%	614,550,682.79	17.60%	192.23%
电脑手机周边类	524,868,955.67	9.50%	219,805,046.38	6.30%	138.79%
个护健康类	364,475,247.00	6.60%	118,738,972.67	3.40%	206.96%
家私类	531,620,524.69	9.63%	182,240,371.80	5.22%	191.71%
其他	88,775,133.34	1.61%	308,386,175.76	8.83%	-71.21%
其他业务收入	22,573,473.73	0.41%	24,576,514.98	0.70%	-8.15%
分地区					
国内销售	439,756,617.15	7.96%	724,277,143.01	20.74%	-39.28%
国外销售	5,083,204,874.83	92.04%	2,767,059,438.99	79.26%	83.70%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
建筑、安全用金属制品制造	727,158,826.79	619,736,014.12	14.77%	14.48%	15.14%	-0.49%
消费电子	4,773,229,191.46	2,842,352,773.96	40.45%	68.57%	102.86%	-10.07%
分产品						
滑轨	607,458,084.46	507,888,302.58	16.39%	12.47%	12.94%	-0.35%
电源类	621,776,329.46	418,218,401.63	32.74%	-12.61%	9.76%	-13.71%
蓝牙音频类	860,938,103.81	530,453,786.92	38.39%	27.30%	64.43%	-13.91%
小家电类	1,795,881,631.80	1,009,412,867.75	43.79%	192.23%	241.61%	-8.13%
分地区						
国外销售	5,083,176,165.25	3,095,256,004.23	39.11%	83.70%	107.46%	-6.97%

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

□ 适用 √ 不适用

**(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入**

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2020 年	2019 年	同比增减
滑轨	销售量	付	105,334,758	85,982,006	22.51%
	生产量	付	107,830,339	85,831,499	25.63%
	库存量	付	8,241,902	5,746,320	43.43%
铰链	销售量	只	55,085,365	53,980,957	2.05%
	生产量	只	58,685,064	55,039,984	6.62%
	库存量	只	9,729,690	6,129,991	58.72%
消费电子	销售量	PCS	20,344,378	15,996,586	27.18%
	生产量	PCS	22,426,610	17,891,090	25.35%
	库存量	PCS	4,788,658	4,563,318	4.94%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

滑轨、铰链库存同比增加，主要是 2020 年末中国经济恢复较好，公司滑轨、铰链产销两旺，公司增加各户备货所致。

**(4) 公司已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况**

□ 适用 √ 不适用

**(5) 营业成本构成**

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
建筑、安全用金属制品制造	直接材料	422,079,046.26	12.12%	375,543,270.93	19.11%	12.39%
建筑、安全用金属制品制造	直接人工	54,011,082.69	1.55%	47,441,232.64	2.41%	13.85%
建筑、安全用金属制品制造	制造费用	134,525,463.16	3.86%	113,840,419.93	5.79%	18.17%
建筑、安全用金属制品制造	不予免抵退税	-872,313.71	-0.03%	1,435,336.33	0.07%	-160.77%
建筑、安全用金属制品制造	运输成本	9,992,735.72	0.29%	9,437,134.79	0.48%	5.89%

消费电子	商品成本	2,210,668,641.22	63.46%	1,401,164,158.82	71.29%	57.77%
消费电子	运输成本	631,684,132.74	18.13%	384,787,614.40	19.58%	64.16%

单位：元

产品分类	项目	2020 年		2019 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
滑轨	直接材料	345,782,667.80	9.93%	311,331,930.94	15.84%	11.07%
滑轨	直接人工	44,247,864.07	1.27%	38,309,204.76	1.95%	15.50%
滑轨	制造费用	110,208,203.77	3.16%	93,523,626.67	4.76%	17.84%
滑轨	不予免抵退税	-664,271.45	-0.02%	1,247,004.65	0.06%	-153.27%
滑轨	运输成本	8,313,838.39	0.24%	7,791,720.96	0.40%	6.70%
铰链	直接材料	67,610,734.35	1.94%	60,863,760.11	3.10%	11.09%
铰链	直接人工	8,651,765.58	0.25%	6,808,467.61	0.35%	27.07%
铰链	制造费用	21,548,962.06	0.62%	18,051,314.99	0.92%	19.38%
铰链	不予免抵退税	-203,361.76	-0.01%	124,950.12	0.01%	-262.75%
铰链	运输成本	1,538,613.44	0.04%	1,505,152.54	0.08%	2.22%
消费电子	商品成本	2,210,668,641.22	63.46%	1,401,164,158.82	71.29%	57.77%
消费电子	运输成本	631,684,132.74	18.13%	384,787,614.40	19.58%	64.16%

说明

无

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

公司名称	变动原因	出资额（元）	出资比例（%）
广东华徽贸易有限公司	设立	5,000,000.00	100.00
深圳市瓦瓦科技有限公司	设立	10,000,000.00	100.00
Sunvalley (HK) Technology Limited	设立	-	100.00
HONGKONG ABUNDANT ADVANCE LIMITED	注销	-	100.00

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	227,188,560.09
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	4.11%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.51%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	A 客户	65,341,856.63	1.18%
2	B 客户	63,563,636.40	1.15%
3	C 客户	39,152,185.96	0.71%
4	D 客户	31,219,390.43	0.57%
5	E 客户	27,911,490.67	0.51%
合计	--	227,188,560.09	4.11%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	644,039,495.42
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.10%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	A 供应商	166,459,111.96	5.45%
2	B 供应商	140,469,504.04	4.60%
3	C 供应商	134,690,772.27	4.41%
4	D 供应商	102,632,365.03	3.36%
5	E 供应商	99,787,742.13	3.27%
合计	--	644,039,495.42	21.10%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2020 年	2019 年	同比增减	重大变动说明

销售费用	1,386,390,548.68	1,153,438,001.67	20.20%	销售增长增加支出
管理费用	146,437,297.68	130,061,238.62	12.59%	
财务费用	117,808,368.66	17,423,697.63	576.14%	主要为汇兑损失和增加并购贷利息支出
研发费用	92,771,809.67	57,422,163.13	61.56%	主要系投入研发费用增加所致

#### 4、研发投入

适用  不适用

公司着眼于产品品牌化运作及精品化策略，在产品研发上投入了大量资源，建立了完善且先进的产品研发体系。报告期公司研发投入13,424.67万元，占营业收入的2.43%，取得专利182项，其中发明专利5项，实用新型40项，境内外观专利42项，境外外观专利79项，全球著作权专利16项。

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2020 年	2019 年	2018 年
研发人员数量（人）	395	359	140
研发人员数量占比	20.51%	19.77%	17.79%
研发投入金额（元）	134,246,659.82	112,012,092.93	26,634,766.70
研发投入占营业收入比例	2.43%	3.21%	3.75%
研发支出资本化的金额（元）	41,553,876.75	54,589,929.80	19,030,249.82
资本化研发支出占研发投入的比例	30.95%	48.74%	71.45%
资本化研发支出占当期净利润的比重	18.28%	36.59%	545.26%

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

#### 5、现金流

单位：元

项目	2020 年	2019 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,246,597,874.37	2,841,912,752.58	49.43%
经营活动现金流出小计	4,398,592,574.98	2,689,026,509.96	63.58%
经营活动产生的现金流量净额	-151,994,700.61	152,886,242.62	-199.42%



投资活动现金流入小计	576,768,050.16	465,797,347.05	23.82%
投资活动现金流出小计	999,898,795.04	821,277,511.24	21.75%
投资活动产生的现金流量净额	-423,130,744.88	-355,480,164.19	19.03%
筹资活动现金流入小计	1,149,628,823.69	732,669,303.21	56.91%
筹资活动现金流出小计	604,492,142.76	473,058,299.09	27.78%
筹资活动产生的现金流量净额	545,136,680.93	259,611,004.12	109.98%
现金及现金等价物净增加额	-12,219,706.88	58,271,372.89	-120.97%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

经营活动现金流入增加，主要为销售收入增加回款增加影响；经营活动现金流出增加主要为经营规模增加影响；经营活动产生的现金流量净额减少主要为本期经营规模加大应收账款和存货相应增加，同时年末上游价格上涨采购付款提前影响。

筹资活动现金流入增加主要为增加并购贷款和经营借款影响。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期公司实现净利润22,733.32万元，经营活动产生的现金流量净额为-15,199.47万元，差额37,932.79万元。主要原因为采购商品支付现金增加额比销售商品收到现金增加额多27,71.80万元。

### 三、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	1,730,760.82	0.64%	主要为理财收益	否
公允价值变动损益	12,196,974.48	4.52%	无本金外汇公允价变动和权益投资公允价变动	否
资产减值	-28,407,783.06	-10.53%	计提的资产和存货减值准备	否
营业外收入	890,046.64	0.33%		否
营业外支出	5,045,674.73	1.87%	主要是固定资产报废毁损损失、武汉疫情捐赠和计提的诉讼的预计负债	否
信用减值损失	-14,231,625.73	-5.28%	计提的坏账准备	否

## 四、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

公司 2020 年起首次执行新收入准则或新租赁准则且调整执行当年年初财务报表相关项目适用

单位：元

	2020 年末		2020 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	291,469,757.85	7.20%	296,045,103.46	8.70%	-1.50%	
应收账款	755,995,889.11	18.68%	487,029,265.92	14.31%	4.37%	销售增加影响
存货	927,636,357.38	22.92%	616,767,951.77	18.13%	4.79%	主要为收入增长相应备货增加
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	3,023,193.00	0.07%	6,273,833.55	0.18%	-0.11%	处置上海星翠五金有限公司股权减少
固定资产	479,806,026.44	11.86%	480,939,463.44	14.14%	-2.28%	
在建工程	13,137,187.00	0.32%	8,996,645.13	0.26%	0.06%	主要是设备和模具在建工程增加
短期借款	399,151,069.14	9.86%	284,059,985.10	8.35%	1.51%	增加银行借款
长期借款	369,229,377.66	9.12%	60,383,933.34	1.77%	7.35%	增加并购贷款影响

### 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资	88,690,000.00				462,560,000.00	539,250,000.00		12,000,000.00

产)								
2.衍生金融资产								2,900,399.91
金融资产小计	88,690,000.00				462,560,000.00	539,250,000.00		14,900,399.91
上述合计	88,690,000.00				462,560,000.00	539,250,000.00		14,900,399.91
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	36,501,920.16	承兑汇票保证金、贷款保证金、信用卡及信用证保证金、远期外汇保证金、指定用途的国家疫情补助
固定资产	171,050,952.81	抵押借款
固定资产	50,796,842.46	质押受限
无形资产	31,343,302.64	抵押借款
合计	289,693,018.07	--

## 五、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
113,442,881.79	189,746,037.02	-40.21%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用  不适用

### 4、以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

## 5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2019	非公开	26,400	5,359.21	26,400	0	0	0.00%	0	无	0
合计	--	26,400	5,359.21	26,400	0	0	0.00%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
公司已披露的募集资金使用相关信息不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，公司募集资金存放、使用、管理及披露不存在违规情形。										

### (2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)= (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
收购泽宝电子100%股权	否	26,400	26,400	5,359.21	26,400	100.00%		24,699.12	51,087.42	是	否
承诺投资项目小计	--	26,400	26,400	5,359.21	26,400	--	--	24,699.12	51,087.42	--	--
超募资金投向											

收购 泽宝 电子 100% 股权	否										
合计	--	26,400	26,400	5,359. 21	26,400	--	--	24,699 .12	51,087.4 2	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	不适用。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用。										
超募资金的金 额、用途及 使用进展 情况	不适用										
募集资金 投资项 目实施 地点 变更	不适用										

情况	
募集资金 投资 项目 实施 方式 调整 情况	不适用
募集资金 投资 项目 先期 投入 及置 换情 况	不适用
用闲 置募 集资 金暂 时补 充流 动资 金情 况	不适用
项目 实施 出现 募集 资金 结余 的金 额及 原因	不适用
尚未 使用 的募 集资 金用 途及 去向	不适用。

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无。
----------------------	----

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 六、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 七、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
深圳市泽宝创新技术有限公司	子公司	主要从事消费电子产品的设计研发, 及互联网线上与线下产品销售? 和品牌运营	12,436,300.00	1,897,547,110.95	1,156,642,251.90	4,773,611,757.40	309,791,541.21	260,945,070.06
清远市星	子公司	研发生产	315,000,00	716,520,31	331,823,95	412,038,74	20,487,440	16,836,983

徽精密制造有限公司		销售各类精密五金制品,研发制造销售自动化装配设备及技术服务,自营和代理各类商品及技术的进出口业务(国家限定企业经营或禁止进出口的商品和技术除外)(法律、行政法规、国务院决定规定须经批准的项目,凭批准文件、证件经营)。	0.00	7.91	5.98	5.65	.83	.08
SACA	子公司	主要从事家具五金的研发、生产及销售,产品包括滑动系统、抽屉滑轨和金属紧固系统等	24,022,045.25	81,485,907.83	42,508,691.45	103,925,115.41	10,977,156.52	8,010,748.41

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

## 八、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用



## 九、公司未来发展的展望

### 1、总体发展战略

公司坚持消费电子和精密五金双主业发展战略。公司全力支持泽宝技术的消费电子业务，坚持走“精品”和自有品牌策略，增强产品研发创新，提升产品的市场竞争力，打造全球化的产品和品牌营运公司。公司精密五金业务继续挖掘产能，优化客户结构，坚持转型升级，加强新产品开发和智能工厂建设。

### 2、未来公司发展的具体计划

#### (1) 持续加大产品设计和研发投入

消费电子方面，公司坚持通过不断的设计和研发创新塑造产品的竞争力。加大研发中心建设投入，引进行业高精尖的研发人才，更加精准把握目标客户群的需求偏好，推动产品创新升级。同时，不断丰富产品线，积极稳健推动相关产品多元化。

精密五金方面，公司将进一步加大研发投入，加强实验中心建设，加强市场调研、了解客户需求，开发出性价比更优的适销产品，拓宽公司产品的应用领域，完善产品结构，加快高端产品进口替代进程。

#### (2) 加强品牌建设和市场渠道建设

消费电子方面，公司将紧跟新零售发展趋势，加强品牌建设，增强客户粘性，依托长期线上运营积累形成的产品口碑、自有品牌和知识产权，进一步开拓线下市场，促进线上、线下业务融合发展。公司将继续深耕美国、欧洲、日本线上成熟市场，积极拓展亚太等新兴市场，与当地主流连锁商超、运营商、经销商等合作开展业务，提高线下业务收入占比。积极开拓国内市场，争取品牌在中国市场落地。

精密五金方面，加强国内外销售渠道建设，积极开发新客户，与国内橱柜、衣柜行业等大客户建立战略合作伙伴关系，优化客户结构，推动终端客户渠道网络建设。

#### (3) 加强智能工厂建设，促进生产智能化、自动化

公司精密五金生产基地通过精益改善、价值链改善，将建设设施更先进、流程更优化、布局更科学、管理更完善的精密金属连接件体系，适应市场发展不断增强滑轨和铰链等不同产品系列的生产规模，加大智能化、自动化建设投入，实现智造升级和品质提升。

### 3、公司面临的风险和应对措施

#### 1、贸易摩擦和地缘政治局势紧张的风险

新冠肺炎疫情全球大流行以来，世界地缘政治动荡加剧，大国博弈等因素错综交织，国际贸易摩擦加剧，企业经营风险增加。未来，若中美摩擦升级，全球经济、政治环境动荡加剧，美国及其盟友采取进一步对华提高关税、进口门槛等贸易保护主义政策措施，将一定程度上影响全球供应链，并对全球消费电子行业和精密五金行业产生不利影响。

#### 2、生产要素价格波动风险

公司精密五金产品主要原材料为钢材卷板和镀锌板，占其主营业务成本的比例超过50%。原材料供应的稳定性和价格走势将影响公司未来生产的稳定性和盈利能力。尽管公司原材料供货渠道畅通、供应数量充足，但若市场原材料价格波动，对公司产品质量、成本和盈利能

力将带来不利影响。公司将通过加强原材料市场价格变动研判、加强技术工艺创新、产品结构优化，提高供应商和客户合作深度等多种手段控制原材料价格波动风险。

### 3、汇率风险

报告期公司出口销售收入占主营业务收入的92.04%，精密五金产品由公司自营出口，结算货币主要为美元。消费电子产品主要通过亚马逊平台直接销往美国、欧洲、日本等国家和地区，主要采用美元、欧元、日元等货币进行结算。未来若人民币升值，将产生汇兑损失，进而影响公司净利润。公司将通过加大汇率市场研究，合理确定出口销售报价和出口合同签订，充分利用适时结汇、外汇衍生产品等方式和工具，规避和防范汇率风险，降低汇兑损益对经营业绩造成的不利影响。

### 4、知识产权与境外经营风险

泽宝技术在境内外拥有众多商标、专利等知识产权。但由于消费电子行业技术成熟度高、专利众多，且各国法律法规体系较为复杂，随着市场竞争日趋激烈，专利纠纷难以完全避免，泽宝技术面临一定的知识产权纠纷风险。此外，泽宝技术在香港、美国、德国、日本均设立了下属公司，主要收入来源于境外，由于境外政治环境、人文环境、法律环境、商业环境与中国（大陆）存在较大差异，可能在经营过程中因对境外政策制度、法律法规、文化传统、价值观等不熟悉而产生诉讼等对境外经营造成不利影响。泽宝技术已建立知识产权的风险管控部门，制定了详细的内部管理制度。通过事前排查控制风险，积极在全球布局知识产权保护，加大法务团队专业能力建设等以控制公司知识产权和境外经营风险。

### 5、对第三方平台依赖的风险

泽宝技术主要从事消费电子跨境B2C零售业务，线上业务主要在亚马逊平台实现销售，同时使用亚马逊FBA仓储和物流服务，存在对亚马逊平台的依赖。如果亚马逊平台提高服务费收费标准，将直接对公司盈利情况造成不利影响；此外，如果泽宝技术经营存在违反亚马逊规则的行为，可能导致因受到亚马逊的处罚而对经营产生不利影响。

### 6、税收优惠风险

公司下属公司深圳邻友通于2019年12月9日取得高新技术企业证书，2019年-2021年度依法享受15%的企业所得税优惠税率；母公司星徽精密和子公司清远星徽已取得高新技术企业认定，2018年-2020年度可依法享受15%的企业所得税优惠税率。在高新技术企业资质证书到期后，若未能通过高新技术企业资质复审或者国家关于税收优惠法规发生变化，可能无法继续享受税收优惠，将对公司的盈利能力产生不利影响。

### 7、跨境税收政策变化的风险

公司消费电子业务通过亚马逊平台在全球运营，受到国内以及世界其他地区的税收司法管辖，其中包括美国、欧洲、日·{等主要境外市场。相关国家和地区的税收政策发生变化时，可能导致公司的经营业绩受到不利影响。

同时，消费电子业务供应商为国内公司，公司向供应商采购后将产品销售至境外销售子公司（美国、英国及日·{子公司），再通过该子公司在当地进行销售。上述交易环节的定价，若未来被主管税务机关重新核定交易价格，则可能存在转移定价税务风险，可能对公司经营业绩造成不利影响。

### 8、商誉减值风险

公司收购Donati公司和泽宝技术属于非同一控制下的企业合并，根据《企业会计准则》，购买方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，应当确认为商誉。而因企业合并所形成的商誉不作摊销处理，但未来每年会计年末进行减值测试。未来如果出现宏观经济形势、市场行情或客户需求变化等不利变化导致对应公司经营状况恶化，则存在商誉减值的风险。上市公司将对自身和泽宝技术、Donati公司在资金、渠道、产品、技术等方面进行资源整合，通过加强研发、加强管理团队建设，发挥协同效应保持并提升标

的公司竞争力，降低商誉减值风险。

## 十、接待调研、沟通、采访等活动登记表

### 1、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2020年05月08日	全景网 <a href="http://rs.p5w.net/c/300464.shtml">http://rs.p5w.net/c/300464.shtml</a>	其他	其他	采用网络方式参与本次年度业绩说明会的投资者	详见全景网 <a href="http://rs.p5w.net/c/300464.shtml">http://rs.p5w.net/c/300464.shtml</a>	详见全景网 <a href="http://rs.p5w.net/c/300464.shtml">http://rs.p5w.net/c/300464.shtml</a>
2020年05月18日	全景网 <a href="http://rs.p5w.net/c/300464.shtml">http://rs.p5w.net/c/300464.shtml</a>	其他	其他	采用网络方式参与本次活动的投资者	详见全景网 <a href="http://rs.p5w.net/c/300464.shtml">http://rs.p5w.net/c/300464.shtml</a>	详见全景网 <a href="http://rs.p5w.net/c/300464.shtml">http://rs.p5w.net/c/300464.shtml</a>
2020年07月01日	电话会议	电话沟通	机构	招商证券、工银瑞信、兴业基金、中海基金、大家资产、财通资管、盛世景投资、拾贝投资、诺安基金、沅杨资产、幸福人寿、翰亚投资、汇添富基金、平安基金、易方达基金、景顺长城、摩根华鑫、富国基金、兴全基金	公司电商业务的概况、电商业务平台情况、电商业务地域分布、电商业务经营情况。	详情见巨潮资讯网披露的《星徽精密2020年7月1日投资者关系活动记录表》
2020年11月27日	深圳星河world E座7楼公司会议室	实地调研	机构	广发证券、工银瑞信证券、长城财富资管、交银康联人寿保险、工银安盛人寿、	公司子公司泽宝技术旗下的品牌以及产品品类、电商业务未来毛利如何	详情见巨潮资讯网披露的《星徽精密2020年11月27日投资者关系活动记录表》

				国寿资产、中国诚通、新华养老保险、兵工财务、浙能财务	提升、电商产品生命周期。	
--	--	--	--	----------------------------	--------------	--

## 第五节 重要事项

### 一、公司普通股利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内普通股利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

现金分红政策的制定和调整：

2020年，公司根据《上市公司章程指引》（2019年修订）、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》（2020年修订）、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》（2020年修订）等有关规定，对《公司章程》进行了修订，并已经公司2020年第三次临时股东大会审议通过，其中第一百五十八条至第一百六十一条分别对公司利润分配政策的基本原则、公司利润分配政策、公司利润分配方案的审议程序、公司利润分配方案的变更作了修订。具体内容详见公司2020年8月27日披露于巨潮资讯网上的《公司章程》。

2020年11月20日，公司召开2020年第四次临时股东大会，审议通过了关于公司未来三年（2020-2022年）股东分红回报规划的议案。《未来三年（2020-2022年）股东分红回报规划》具体内容于2020年11月4日披露于巨潮资讯网。

现金分红政策的实施：2020年5月20日，公司召开2019 年年度股东大会审议通过2019年度利润分配方案：以2019年12月31日的总股本353,122,175股为基数，向全体股东每10股派发现金股利0.85元（含税），合计派发现金股利30,015,384.88元（含税）。2020年6月12日，公司在巨潮资讯网上披露了《2019年年度权益分派实施公告》，确定 2020年6月18日为股权登记日，2020年6月19日为除权除息日和现金红利发放日，公司 2019 年度利润分配方案已实施完毕。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

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

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.6
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	353,122,175
现金分红金额（元）（含税）	21,187,330.50

以其他方式(如回购股份)现金分红金额(元)	0.00
现金分红总额(含其他方式)(元)	21,187,330.50
可分配利润(元)	93,535,867.37
现金分红总额(含其他方式)占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的,进行利润分配时,现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经中审华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,截至 2020 年 12 月 31 日,公司母公司实现净利润-48,495,134.33 元,提取法定盈余公积金 0.00 元,分配 2019 年股利 30,015,384.88 元,加上年初未分配利润 172,046,386.58 元,实现可供股东分配利润 93,535,867.37 元。</p> <p>为持续回报股东,与全体股东共同分享公司发展的经营成果,根据《公司法》、《公司章程》的相关规定,经统筹考虑公司资金使用情况,公司拟以 2020 年 12 月 31 日的总股本 353,122,175 股为基数,向全体股东每 10 股派发现金股利 0.6 元(含税),合计派发现金股利 21,187,330.50 元(含税)。本次利润分配后公司剩余未分配利润滚存至下一年度。本年度不进行送股及资本公积转增股本。</p> <p>如在本公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间,因公司总股本发生变动的,拟维持分配总额不变,相应调整每股分配比例,并将另行公告具体调整情况。本次利润分配方案尚需提交 2020 年年度股东大会审议。</p>	

公司近 3 年(包括本报告期)的普通股股利分配方案(预案)、资本公积金转增股本方案(预案)情况

- 1、2018年度利润分配方案:不派发现金红利,不送红股,不以公积金转增股本。
- 2、2019年度利润分配方案:以2019年12月31日的总股本353,122,175股为基数,向全体股东每10股派发现金股利0.85元(含税),合计派发现金股利30,015,384.88元(含税)。
- 3、2020年度利润分配方案:以2020年12月31日的总股本353,122,175股为基数,向全体股东每10股派发现金股利0.60元(含税),合计派发现金股利21,187,330.50元(含税)。

公司近三年(包括本报告期)普通股现金分红情况表

单位:元

分红年度	现金分红金额(含税)	分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率	以其他方式(如回购股份)现金分红的金额	以其他方式现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比例	现金分红总额(含其他方式)	现金分红总额(含其他方式)占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率
2020年	21,187,330.50	211,731,685.93	10.01%	0.00	0.00%	21,187,330.50	10.01%
2019年	30,015,384.88	148,553,520.80	20.21%	0.00	0.00%	30,015,384.88	20.21%

2018 年	0.00	2,044,036.37	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00%
--------	------	--------------	-------	------	-------	------	-------

公司报告期内盈利且母公司可供普通股股东分配利润为正但未提出普通股现金红利分配预案

适用  不适用

## 二、承诺事项履行情况

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

适用  不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	孙才金;朱佳佳	其他承诺	在本次交易完成后 60 个月内, 本人保证将独立行使投票权和其他股东权利; 本人及本人一致行动人将不会谋求上市公司第一大股东或控股股东地位, 也不与上市公司其他主要股东及其关联方、一致行动人之间签署一致行动协议或达成类似协议、安排等其他任何方式谋求上市公司第一大股东、控股股东或实际控制人地位, 且不会协助	2018 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日	承诺履行情况正常, 未出现违反承诺的情况。

			或促使任何其他方通过任何方式谋求上市公司的控股股东及实际控制人地位。			
	孙才金;朱佳佳	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	关于避免同业竞争的承诺函：1、本人的经营业务均系通过泽宝股份进行的，没有在与星徽精密或泽宝股份存在相同或类似业务的其他任何经营实体中担任任何职务，没有与泽宝股份存在同业竞争的情形。2、在本人作为星徽精密的股东或董事期间，本人及本人的关联方将不拥有、管理、控制、投资、从事其他任何与星徽精密或泽宝股份从事业务相同或相近的任何业务或项目，亦不参与拥有、管理、控制、投资其他任何与	2018 年 06 月 15 日	9999 年 12 月 31 日	承诺履行情况正常，未出现违反承诺的情况。



			<p>星徽精密或泽宝股份从事业务相同或相近的任何业务或项目，亦不谋求通过与任何第三人合资、合作、联营或采取租赁经营、承包经营、委托管理等方式直接或间接从事与星徽精密或泽宝股份构成竞争的业务。3、如本人及本人的关联方违反上述承诺的，将立即停止与星徽精密或泽宝股份构成竞争之业务，并采取必要措施予以纠正补救。4、如因本人及本人的关联方未履行本承诺函所作的承诺而给星徽精密造成的一切损失和后果，由本人承担赔偿责任。关于规范关联交易的承诺函：1、本人将按照</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>《中华人民共和国公司法》等法律法规以及星徽精密公司章程、泽宝股份公司章程的有关规定行使股东权利；在董事会、股东大会/股东会对涉及本人的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。2、本人及本人的关联人方将杜绝一切非法占用星徽精密及泽宝股份的资金、资产及其他资源的行为，在任何情况下，不要求星徽精密及泽宝股份向本人及本人投资或控制的其他企业提供任何形式的担保。3、本人及本人的关联方将尽可能地避免和减少与星徽精密及泽宝股份的关联交易，对于无法避免或</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>者有合理原因而发生的关联交易，将遵循市场公正、公平、公开的原则，并依法签订协议，履行合法程序，按照星徽精密公司章程、有关法律法规和《深圳证券交易所创业板股票上市规则》等有关规定履行信息披露义务和办理有关报批程序。4、本人及本人的关联方保证不通过关联交易损害星徽精密及其他股东的合法权益。5、如因本人及本人的关联方未履行本承诺函所作的承诺而给星徽精密造成的一切损失和后果，由本人承担赔偿责任。</p>			
	<p>孙才金、朱佳佳、Sunvalley E-commerce (HK)</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>1、以标的资产认购而取得本次发行的股份时，若用于认购</p>	<p>2018年06月15日</p>	<p>2020年2月20日</p>	<p>承诺履行完毕，未出现违反承诺的情况。</p>

	<p>Limited、深圳市亿网众盈投资管理合伙企业（有限合伙）、深圳市广富云网投资管理合伙企业（有限合伙）、深圳市恒富致远投资管理合伙企业（有限合伙）、深圳市泽宝财富投资管理合伙企业（有限合伙）、Delta eCommerce Co.,Limited、新疆向日葵朝阳股权投资合伙企业（有限合伙）、佛山市顺德区大宇智能制造产业基金合伙企业（有限合伙）、深圳市前海九派明家移动互联网产业基金合伙企业（有限合伙）、前海股权投资基金（有限合伙）、深圳宝丰一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）、宁</p>		<p>股份的资产持续拥有权益的时间不足十二个月，按照《重组管理办法》第四十六条规定，因本次交易而取得的上市公司的股份自发行结束并上市之日起三十六个月内不得转让。2、若用于认购股份的资产持续拥有权益的时间超过十二个月，则因本次交易而取得的上市公司的股份自发行结束并上市之日起十二个月内不得转让。3、如违反上述承诺，因此给星徽精密或投资者造成损失的，将承担相应的赔偿责任。4、锁定期结束后，将按中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及本次交易签订的《发行</p>			
--	--	--	--	--	--	--

	<p>波梅山保税港区灏泓股权投资合伙企业（有限合伙）、民生通海投资有限公司、共青城汎昇投资管理合伙企业（有限合伙）、中陆金粟晋周（珠海）投资管理合伙企业（有限合伙）、共青城汎金投资管理合伙企业（有限合伙）、上海汰懿企业管理中心（有限合伙）、深圳市鑫文联一号投资管理合伙企业（有限合伙）</p>		<p>股份及支付现金购买资产协议》执行。</p>			
	<p>遵义顺择齐心咨询服务中心（有限合伙）、遵义顺择同心咨询服务中心（有限合伙）、深圳市易冲无线科技有限公司、珠海广发信德高成长现代服务业股权投资企业（有限合伙）、珠海</p>	<p>股份限售承诺</p>	<p>1、以标的资产认购而取得本次发行的股份时，若用于认购股份的资产持续拥有权益的时间不足十二个月，按照《重组管理办法》第四十六条规定，因本次交易而取得的上市公司的股</p>	<p>2018年06月15日</p>	<p>2022年2月20日</p>	<p>承诺履行情况正常，未出现违反承诺的情况。</p>

	广发信德科技文化产业股权投资基金（有限合伙）		<p>份自发行结束并上市之日起三十六个月内不得转让。2、若用于认购股份的资产持续拥有权益的时间超过十二个月，则因本次交易而取得的上市公司的股份自发行结束并上市之日起十二个月内不得转让。3、如违反上述承诺，因此给星徽精密或投资者造成损失的，将承担相应的赔偿责任。4、锁定期结束后，将按中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及本次交易签订的《发行股份及支付现金购买资产协议》执行。</p>			
	孙才金、朱佳佳、Sunvalley E-commerce (HK) Limited、深圳市亿网众	业绩承诺及补偿安排	<p>业绩承诺方锁定安排如下：①自股份发行完成并上市之日满 12 个月且 2018 年</p>	2018 年 06 月 15 日	2020 年 12 月 31 日	<p>承诺履行情况正常，未出现违反承诺的情况。</p>

	<p>盈投资管理合伙企业（有限合伙）、深圳市广富云网投资管理合伙企业（有限合伙）、深圳市恒富致远投资管理合伙企业（有限合伙）、深圳市泽宝财富投资管理合伙企业（有限合伙）、遵义顺择齐心咨询服务中心（有限合伙）、遵义顺择同心咨询服务中心（有限合伙）</p>		<p>度对应的业绩补偿义务（如有）已履行完毕的，其可解除锁定的股份数量不超过其因本次交易而获得的上市公司股份数量的 30%扣减前述因履行 2018 年度对应的补偿义务已补偿股份数量（如有）；② 2019 年度对应的业绩补偿义务（如有）已履行完毕的，其累计可解除锁定的股份数量不超过其因本次交易而获得的上市公司股份数量的 60%扣减前述因履行 2018 年度以及 2019 年度对应的补偿义务已补偿股份数量（如有）；③ 2020 年度对应的补偿义务（如有）已履行完毕的，其累计</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			可解除锁定的股份数量为其因本次交易而获得的上市公司股份数量的 100%扣减前述因履行 2018 年度、2019 年度及 2020 年度对应的补偿义务已补偿股份数量（如有）。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	星野投资、蔡耿锡和谢晓华	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	为避免今后与公司之间可能出现的同业竞争，维护公司全体股东的利益和保证公司的长期稳定发展，公司控股股东星野投资、实际控制人蔡耿锡和谢晓华夫妇出具了《避免同业竞争的承诺函》，承诺：（1）本人及本人控制的公司目前不存在与发行人同业竞争的情形。本人除投资发行人外，本人及本人控制的公司亦未通过其他任何	2015 年 06 月 01 日	9999 年 12 月 31 日	承诺履行情况正常，未出现违反承诺的情况。



			<p>方式从事与发行人及其子公司和下属机构构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动。(2) 本人及本人控制的公司未来不在中国境内外以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另外一家经营实体的权益等方式）从事与发行人及其子公司和下属机构构成或可能构成竞争或潜在竞争的业务或活动。(3) 若因本人或发行人的业务发展，而导致本人经营的业务与发行人的业务发生重合而可能构成竞争，本人同意发行人有权在同等条件下优先收购该等业务所涉资产或股权，和/或通过合法</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>途径促使本人所控制的全资、控股企业或其他关联企业向发行人转让该等资产或控股权，和/或通过其他公平、合理的途径对本人的业务进行调整，以避免与发行人的业务构成同业竞争。4) 上述承诺是真实且不可撤销的，若违反上述承诺，本人愿意赔偿发行人因此受到的全部损失（包括直接损失和间接损失）。(5) 本承诺函受中国法律管辖，对本人具有约束力。</p>			
	<p>发行人及其控股股东、实际控制人</p>	<p>股份回购承诺</p>	<p>在发行人首次公开发行股票并在创业板上市申报的招股说明书中，如存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情况，对判断</p>	<p>2015 年 06 月 01 日</p>	<p>9999 年 12 月 31 日</p>	<p>承诺履行情况正常，未出现违反承诺的情况。</p>

			<p>公司是否符合相关法律、法规规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将在证监会认定有关违法事实后三十天内依法启动回购首次公开发行的全部新股工作；星野投资将利用控股股东地位促成发行人启动回购首次公开发行的全部新股工作，并在前述期限内依法启动购回本公司转让的原限售股份工作；蔡耿锡、谢晓华将利用实际控制人地位促成发行人启动回购首次公开发行的全部新股工作，并在前述期限内依法启动购回本人控制的星野投资已转让的原限售股份工作，回购价格以首次上</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			市发行价格加上银行同期利息确定（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。			
	发行人及其控股股东、董事、监事、高级管理人员	其他承诺	在发行人首次公开发行股票并在创业板上市申报的招股说明书中，如存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情况，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者的损失。董事、监事、高级管理人员还承诺若：自赔偿责任成立之日起 20 个交易日内未依法作出赔偿，则自承诺期	2015 年 06 月 01 日	9999 年 12 月 31 日	承诺履行情况正常，未出现违反承诺的情况。

			限届满之日至依法赔偿损失的相关承诺履行完毕期间，将不得在发行人领取薪酬。			
	蔡耿锡、谢晓华、陈惠吟、蔡文华、张杨	股份限售承诺	自发行人股票上市之日起十二月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购本人持有的公开发行股票前已发行的股份。除上述锁定期外，在任职期间每年转让的股份不超过其直接或间接持有公司股份总数的 25%，离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的发行人股份；在发行人股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八	2015 年 06 月 01 日	9999 年 12 月 31 日	承诺履行情况正常，未出现违反承诺的情况。

			<p>个月内不转让本人直接或间接持有的星徽精密股份；在星徽精密股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月不转让本人直接或间接持有的发行人股份。发行人首次公开发行股票并在创业板上市之日起，本人持有发行人股票在上述锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价；发行人上市后六个月内如股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月；上述发</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>行价如遇除权除息事项，应作相应调整；本人不会因职务变更或离职等原因而拒绝履行上述承诺；本人如在股份锁定期（含延长锁定期）违反上述承诺给公司或者其他股东造成损失的，本人将依法赔偿；本人在锁定期满后两年内转让所持公司股份的，如转让价格低于股票发行价格，则转让股份所得收益归公司所有。</p>			
股权激励承诺	公司	其他承诺	<p>本公司不为本次限制性股票激励计划的激励对象通过本计划获得限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。</p>	2020年08月20日	公司限制性股票激励计划实施期间	<p>承诺履行情况正常，未出现违反承诺的情况。</p>
其他对公司中小股东所作承诺						

承诺是否按时履行	是
----------	---

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

√ 适用 □ 不适用

盈利预测资产或项目名称	预测起始时间	预测终止时间	当期预测业绩（万元）	当期实际业绩（万元）	未达预测的原因（如适用）	原预测披露日期	原预测披露索引
深圳市泽宝创新技术有限公司	2020年01月01日	2020年12月31日	19,000	26,094.51	不适用	2018年12月14日	2018年12月14日披露于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（草案）》公告编号：2018-217

公司股东、交易对手方对公司或相关资产年度经营业绩作出的承诺情况

√ 适用 □ 不适用

根据公司与业绩承诺方签订的《盈利预测补偿协议》，深圳市泽宝创新技术有限公司2018年度、2019年度、2020年度实现的承诺净利润分别不低于1.08亿元、1.45亿元和1.90亿元。

业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

**三、控股股东及其关联方对上市公司的非经营性占用资金情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

股东或关联人名称	占用时间	发生原因	期初数	报告期新增占用金额	占最近一期经审计净资产的比例	报告期偿还总金额	期末数	占最近一期经审计	截至年报披露日余	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间（月份）



								净 资 产 的 比 例	额			
广东星野投资有限公司	2020.3	往来款	0	100	0.05%	100	0	0.00%	0	现金清偿	100	2020.7
合计			0	100	0.05%	100	0	0.00%	0	--	100	--
相关决策程序	无。											
当期新增大股东及其附属企业非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明	往来款											
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明	无											
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露日期	2021年04月22日											
注册会计师对资金占用的专项审核意见的披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>											

#### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

### 其他原因的合并范围变动

公司名称	变动原因	出资额（元）	出资比例（%）
广东华徽贸易有限公司	设立	5,000,000.00	100.00
深圳市瓦瓦科技有限公司	设立	10,000,000.00	100.00
Sunvalley (HK) Technology Limited	设立	-	100.00
HONGKONG ABUNDANT ADVANCE LIMITED	注销	-	100.00

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	155
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄斌、熊明华
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

报告期内，公司因2020年向特定对象发行股票事项，聘请联储证券有限责任公司为财务顾问，期间共支付财务顾问费50万元，聘请中审华会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，期间共支付15万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
公司、董事长蔡耿锡、总经理陈惠吟、董事会秘书鲁金莲	其他	星徽精密于 7 月 3 日收到深交所《关于对广东星徽精密制造股份有限公司的关注函》（创业板关注函（2020）第 337 号），该函要求公司向控股股东、持股 5%以上股东及董事、监事、高级管理人员核实未来 6 个月内是否存在减持计划。公司在核实相关方的减持计划时，并未联系公司持股 5%以上股东陈某炎或其代理人确认其是否存在减持计划，导致公司在 7 月 6 日披露的深交所关注函回复中未披露持股 5%以上股东陈某炎计划减持公司股份的信息，相关信息披露不准确，违反了《上市公司信息披露管理办法》第	其他	采取出具警示函的行政监管措施	2020 年 07 月 23 日	2020 年 7 月 23 日披露于巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）上的《广东星徽精密制造股份有限公司关于公司及相关人员收到广东证监局警示函的公告》公告编号：2020-094

		二条的有关规定。				
公司、董事长蔡耿锡、总经理陈惠吟、董事会秘书鲁金莲	其他	6月24日至7月9日，星徽精密股票交易连续触及涨幅限制，三次达到股票交易异常波动标准，但星徽精密在上述期间回复本所询问时未能按本所要求向股东陈梓炎核实、询问有关情况和信息，披露的《回函》内容存在不准确的情形。	其他	给予通报批评的处分	2020年09月15日	深圳证券交易所网站（www.szse.cn）披露的《关于对广东星徽精密制造股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》

整改情况说明

适用  不适用

整改责任人：董事长蔡耿锡、总经理陈惠吟、董事会秘书鲁金莲

整改措施：1、针对以上相关信息披露不准确的问题，公司于2020年7月16日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露了《关于持股5%以上股东减持股份的预披露公告》（公告编号：2020-092）、《关于持股5%以上股东计划减持的情况说明》（公告编号：2020-093）。2、进一步加强公司与持股5%以上股东的联系，拓宽联系渠道，更新联系方式。3、组织学习、加强对《上市公司信息披露管理办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》、《信息披露管理制度》等公司治理有关制度的理解，公司将认真安排公司董事、监事、高级管理人员及相关人员及时参加广东证监局、深圳证券交易所及其他有关单位组织的学习与培训，依法真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，杜绝再次发生信息披露不准确的事件。4、公司在内部对公司董事长、总经理、董事会秘书、证券事务代表通报批评，同时依据具体责任情况，公司将在年终考核中对相关人员做出相应的经济处罚。

整改时间：整改完毕，持续规范

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用  不适用

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

十四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司于2020年8月20日召开第四届董事会第五次会议、第四届监事会第四次会议，2020年9月14日召开2020年第三次临时股东大会，审议并通过了《关于〈广东星徽精密制造股份有限公司2020年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》等相关议案，同意实施2020年限制性股票激励计划，公司拟向激励对象授予1,457.00万股限制性股票，本次授予为一次性授予，无预留权益。《星徽精密2020年限制性股票激励计划（草案）》（公告编号：2020-103）已于2020年7月23日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）

2020年9月16日，公司召开第四届董事会第八次会议、第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意以2020年9月16日为授予日，以11.71元/股的授予价格向符合授予条件的51名激励对象授予1457万股限制性股票。详见公司2020年9月16日披露于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）的《关于向激励对象授予限制性股票的公告》（公告编号：2020-148）

## 十五、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

√ 适用 □ 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
上海星翠五金有限公司	联营企业	销售商品	销售商品	市场价格	3.39	2,791.15	0.91%	4,000	否	月结60天	4.67	2020年04月29日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
上海鑫铎家具五金厂	联营企业控股股东控制的其他企业	销售商品	销售商品	市场价格	14.88	70.96	0.01%	1,000	否	月结60天	15.00	2020年04月29日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
佛山市鑫永金属制品有限公司	由上市公司的关联自然人担任董事、高级管理人员	采购商品	采购商品	市场价格	0.63	2,022.65	0.37%	2,200	否	月结30天	0.68	2020年12月21日	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>

	员的 法人												
合计				--	--	4,884. 76	--	7,200	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				公司向关联方销售商品，全年预计 5,000 万元，报告期实际完成 2,862.11 万元。向关联方采购商品，全年预计 2,200 万元，报告期实际完成 2,022.65 万元。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用  不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

是  否

应收关联方债权

关联方	关联关系	形成原因	是否存在非经营性资金占用	期初余额（万元）	本期新增金额（万元）	本期收回金额（万元）	利率	本期利息（万元）	期末余额（万元）
广东星野投资有限责任公司	母公司	往来款	是	0	100	100	0.00%	0	0
清远市星徽精密制造有限公司	全资子公司	代收货款	是	10,155.4	37,853.7	38,370.01			9,639.09
广东星徽家居	全资子公司	资金短期周转	是	522	80	64			538

五金有限公司									
深圳市邻友通科技发展有限公司	全资孙公司	借款	是	0	3,000	3,022.39	5.48%	22.39	0
广东华徽贸易有限公司	全资子公司	资金短期周转	是	0	3,881	3,870			11
Saca Precision Technology S.r.l.	全资子公司	借款	是	21.39					21.39
关联债权对公司经营成果及财务状况的影响	除母公司 100 万元短期往来外，其他为上市公司为全资子公司往来款，不影响公司经营。								

应付关联方债务

关联方	关联关系	形成原因	期初余额 (万元)	本期新增 金额(万 元)	本期归还 金额(万 元)	利率	本期利息 (万元)	期末余额 (万元)
-----	------	------	--------------	--------------------	--------------------	----	--------------	--------------

5、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十六、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

### (3) 租赁情况

√ 适用 □ 不适用

租赁情况说明

公司在中国大陆和香港、美国、德国和日本等国家和地区均有租赁办公室以及仓库，详细信息请见本报告第十二节十四之1重要事项承诺。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

□ 适用 √ 不适用

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

## 2、重大担保

√ 适用 □ 不适用

### (1) 担保情况

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
清远市星徽精密制造有限公司	2020年04月29日	7,000	2020年06月05日	7,000	连带责任保证	3年	否	是
深圳市邻友通科技发展有限公司	2020年04月29日	6,524.9	2020年03月31日	6,275.94	连带责任保证	3年	否	是
深圳市邻友通科技发展有限公司	2020年04月29日	3,000	2020年09月24日	3,000	连带责任保证	3年	否	是
深圳市邻友通科技发展有限公司	2020年04月29日	4,200	2020年10月13日	2,000	连带责任保证	3年	否	是
深圳市邻友通科技	2020年	5,000	2020年12月	0		3年		



发展有限公司	04月29日		18日					
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			25,724.9	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)				18,275.94
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			25,724.9	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)				18,275.94
子公司对子公司的担保情况								
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
长沙市泽宝科技有限责任公司	2018年04月24日	800	2019年04月19日	800	连带责任保证	5年	否	是
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)			800	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)				558.94
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)			800	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)				558.94
公司担保总额 (即前三大项的合计)								
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			26,524.9	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)				18,834.88
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			26,524.9	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)				18,834.88
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				9.52%				
其中:								
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0				
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0				
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0				
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0				
对未到期担保, 报告期内已发生担保责任或可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无				
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无				

采用复合方式担保的具体情况说明

无

## (2) 违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 3、日常经营重大合同

单位：

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险
-----------	----------	-------	---------	-------------	-------------	----------	-----------------------	-----------------

### 4、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 5、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十七、社会责任情况

### 1、履行社会责任情况

#### (一) 公司治理

公司以建立现代企业制度，打造公开、透明、规范的上市公司为目标，自上市以来，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律法规要求，不断建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，积极开展董事、监事、高级管理人员培训教育和管理工作，加强信息披露的透明性和公平性，不断提高公司治理水平。

#### (二) 股东和债权人权益保护

维护股东和债权人的合法权益是公司的责任和义务，也是公司能够持续经营和发展的基础。报告期内，公司进一步完善治理结构，充分尊重和维护所有股东和债权人特别是中小股东的合法权益，确保股东充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。

##### (1) 与投资者沟通渠道

公司注重保护投资者，特别是中小投资者的合法权益，通过网站、电话、邮件等方式，保持与股东有效的沟通渠道。公司认真接待投资者、研究机构的来电来访，对公司业务发展方面的问询在已公开披露信息条件下认真答复，保证所有股东对公司重大事项都有知情权，为投资者公平获取公司信息创造良好途径。

#### (2) 投资者回报情况

公司充分重视投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展。在满足公司正常生产经营所需资金的前提下，公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策。

#### (3) 保障债权人权益

公司一贯奉行稳健的经营策略，与所有债权人保持良好的沟通合作关系，严格按照与债权人签订的合同履行债务，降低自身经营风险与财务风险，保障债权人的合法权益。

#### (三) 职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《工会法》等法律法规的要求，建立了一系列劳动管理及劳动者权益保护制度并设立了工会组织。公司始终坚持德才兼备的用人原则，关注员工的综合能力提升和个人职业发展。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，与员工签订劳动合同，依法保障员工各项权益，按照国家规定为员工缴纳五险一金，各项缴费比例及缴纳基数依据国家相关规定执行。

公司持续深入推行“安全生产标准化”管理工作，健全安全管理制度和体系，全面强化现场管理，加强危险控制，建立健全事故预案和应急处理机制，不定期地对公司进行全面大排查，发现隐患及时落实整改，以保证员工就业环境安全。

#### (四) 供应商、客户和消费者权益保护

公司在经营活动中严守诚信原则，建立了良好的财务信用，杜绝经营过程中的违约行为，赢得了较高的信誉。公司通过规范运作、诚信经营获得了广大供应商、客户和合作伙伴的高度认同，建立了长期的战略合作关系，充分尊重并保护供应商、客户和消费者的合法权益。

#### (五) 环境保护与可持续发展

公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，注重履行企业环境保护的职责，在生产经营活动中，无三废排放，不属于环境保护部门公布的重点单位。

#### (六) 社会公益事业

疫情开始后公司积极向武汉疫区捐赠，公司每年进行社区敬老院慰问捐助，同时发动员工对特困职工进行爱心捐助，构筑和谐互助友爱集体。

## 2、履行精准扶贫社会责任情况

### (1) 精准扶贫规划

### (2) 年度精准扶贫概要

### (3) 精准扶贫成效

### (4) 后续精准扶贫计划

## 3、环境保护相关的情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是  否

## 十八、其他重大事项的说明

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十九、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第六节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	155,570,894	44.06%				-92,801,646	-92,801,646	62,769,248	17.78%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	134,355,964	38.05%				-75,570,644	-75,570,644	58,785,320	16.65%
其中：境内法人持股	74,851,755	21.20%				-58,588,748	-58,588,748	16,263,007	4.61%
境内自然人持股	59,504,209	16.85%				-16,981,896	-16,981,896	42,522,313	12.04%
4、外资持股	21,214,930	6.01%				-17,231,002	-17,231,002	3,983,928	1.13%
其中：境外法人持股	21,214,930	6.01%				-17,231,002	-17,231,002	3,983,928	1.13%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	197,551,281	55.94%				92,801,646	92,801,646	290,352,927	82.22%
1、人民币普通股	197,551,281	55.94%				92,801,646	92,801,646	290,352,927	82.22%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	353,122,175	100.00%						353,122,175	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

1、2018年12月31日，公司收购深圳市泽宝创新技术有限公司（原“深圳市泽宝电子商务股份有限公司”）100%股权，购买对价为153,000.00万元，其中，以发行股份的方式支付89,052.35万元，以现金方式支付63,947.65万元。2019年1月29日，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对发行股份购买资产新增股份出具了《股份登记申请受理确认书》，并于2019年2月20日完成新增股份登记、上市手续。本次新增股份数量为111,315,433股，全部为限售股。详见公司在指定信息披露网站巨潮资讯网上披露的相关公告（公告编号：2019-010）。2020年2月26日和2020年6月5日，由于公司部分股东12个月锁定期满及业绩承诺方完成2018年和2019年业绩承诺，公司部分限售股份上市流通，详见公司在指定信息披露网站巨潮资讯网上披露的相关公告（公告编号：2020-008、2020-080）。

2、公司根据《关于核准广东星徽精密制造股份有限公司向孙才金等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2018]2048号），向江志佳、珠海横琴悦坤企业管理合伙企业（有限合伙）、广东贵裕宝投资有限公司和娄江-元沅一号分级私募投资基金非公开发行35,131,742股股份，募集资金总额279,999,983.74元，该部分新增股份于2019年10月25日在深圳证券交易所上市，本次股份发行后，公司总股本变更为353,122,175股。2020年10月30日，该部分限售股35,131,742股上市流通，详见公司在指定信息披露网站巨潮资讯网上披露的相关公告（公告编号：2020-162）。

3、孙才金先生、朱佳佳女士辞任公司第四届董事会董事，原定任期2020年1月13日至2023年1月12日。鉴于孙才金先生、朱佳佳女士在任期届满前离职，孙才金先生、朱佳佳女士在其原定任期内和任期届满后六个月内，继续遵守下列限制性规定：（一）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；（二）离职后半年内，不得转让其所持本公司股份；（三）《公司法》对董监高股份转让的其他规定。

股份变动的批准情况

适用  不适用

股份变动的过户情况

适用  不适用

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

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

适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用  不适用

## 2、限售股份变动情况

适用  不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
孙才金	37,703,230	2,363,808	9,425,808	30,641,230	业绩承诺方股份锁定承诺；高管锁定；高管任期内离职	高管锁定期止；按照2020年度业绩承诺完成情况解限

上海娄江投资管理中心（有限合伙） —娄江一元 沣一号分级 私募投资基金	15,056,461		15,056,461	0	非公开发行 限售股	2020年6月 5日
達泰電商投 資有限公司	11,255,110		11,255,110	0	非公开发行 限售股	2020年2月 26日
SUNVALLE YE— COMMERC E（HK） LIMITED	9,959,820		5,975,892	3,983,928	业绩承诺方 股份锁定承 诺	按照 2020 年 度业绩承诺 完成情况解 限
陈惠吟	8,859,750		1,725,000	7,134,750	高管锁定	高管锁定期 止
珠海横琴悦 坤企业管理 合伙企业（有 限合伙）	8,782,936		8,782,936	0	非公开发行 限售股	2020年6月 5日
江志佳	7,528,230		7,528,230	0	非公开发行 限售股	2020年6月 5日
朱佳佳	5,149,030	620,592	1,287,258	4,482,364	业绩承诺方 股份锁定承 诺；高管锁 定；高管任 期内离职	高管锁定期 止；按照 2020年度业 绩承诺完成 情况解限
遵义顺择齐 心咨询服务 中心（有限合 伙）	4,749,700		0	4,749,700	业绩承诺方 股份锁定承 诺	2022年2月 22日
广东贵裕宝 投资有限公 司	3,764,115		3,764,115	0	非公开发行 限售股	2020年6月 5日
深圳市泽宝 财富投资管 理合伙企业 （有限合伙）	3,736,948		2,242,168	1,494,780	业绩承诺方 股份锁定承 诺	按照 2020 年 度业绩承诺 完成情况解 限
深圳市恒富 致远投资管 理合伙企业	3,736,948		2,242,168	1,494,780	业绩承诺方 股份锁定承 诺	按照 2020 年 度业绩承诺 完成情况解

(有限合伙)						限
深圳市广富云网投资管理合伙企业(有限合伙)	3,736,948		2,242,168	1,494,780	业绩承诺方股份锁定承诺	按照 2020 年度业绩承诺完成情况解限
深圳市亿网众盈投资管理合伙企业(有限合伙)	3,736,948		2,242,168	1,494,780	业绩承诺方股份锁定承诺	按照 2020 年度业绩承诺完成情况解限
新疆向日葵朝阳股权投资合伙企业(有限合伙)	3,622,083		3,622,083	0	非公开发行限售股	2020 年 2 月 26 日
深圳市前海九派明家移动互联网产业基金合伙企业(有限合伙)	3,610,584		3,610,584	0	非公开发行限售股	2020 年 2 月 26 日
前海股权投资基金(有限合伙)	3,008,828		3,008,828	0	非公开发行限售股	2020 年 2 月 26 日
深圳宝丰股权投资基金管理有限公司—深圳宝丰一号股权投资基金合伙企业(有限合伙)	3,008,804		3,008,804	0	非公开发行限售股	2020 年 2 月 26 日
珠海广发信德高成长现代服务业股权投资企业(有限合伙)	2,714,009		0	2,714,009	非公开发行限售股	2022 年 2 月 22 日
宁波梅山保税港区灏泓股权投资合伙企业(有限合伙)	2,364,012		2,364,012	0	非公开发行限售股	2020 年 2 月 26 日
民生通海投	1,539,579		1,539,579	0	非公开发行	2020 年 2 月



资有限公司					限售股	26 日
佛山市顺德区大宇智能制造产业基金合伙企业(有限合伙)	1,450,548		1,450,548	0	非公开发行限售股	2020 年 2 月 26 日
广发信德智胜投资管理有限公司—珠海广发信德科技文化产业股权投资基金(有限合伙)	1,362,579		0	1,362,579	非公开发行限售股	2022 年 2 月 22 日
遵义顺择同心咨询服务中心(有限合伙)	1,063,596		0	1,063,596	业绩承诺方股份锁定承诺	2022 年 2 月 22 日
共青城汎昇投资管理合伙企业(有限合伙)	788,093		788,093	0	非公开发行限售股	2020 年 2 月 26 日
中陆金粟晋周(珠海)投资管理合伙企业(有限合伙)	788,016		788,016	0	非公开发行限售股	2020 年 2 月 26 日
共青城汎金投资管理合伙企业(有限合伙)	788,016		788,016	0	非公开发行限售股	2020 年 2 月 26 日
上海汰懿企业管理中心(有限合伙)	719,635		719,635	0	非公开发行限售股	2020 年 2 月 26 日
四川易冲科技有限公司	394,003		0	394,003	非公开发行限售股	2022 年 2 月 22 日
深圳市鑫文联一号投资管理合伙企业(有限合伙)	328,366		328,366	0	非公开发行限售股	2020 年 2 月 26 日

蔡文华	187,500		0	187,500	高管锁定	高管锁定期止
张杨	73,694		0	73,694	高管锁定	高管锁定期止
包伟	2,775		0	2,775	高管锁定	高管锁定期止
合计	155,570,894	2,984,400	95,786,046	62,769,248	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	17,694	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	353,122,175	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
							股份状态	数量
#广东星野投资有限责任公司	境内非国有法人	27.69%	97,783,935	0	0	97,783,935	质押	49,840,000

孙才金	境内自然人	8.68%	30,641,230	-7,062,000	30,641,230	0	质押	15,000,000
陈梓炎	境内自然人	5.52%	19,500,000	0	0	19,500,000	质押	19,500,000
招商银行股份有限公司—鹏华新兴产业混合型证券投资基金	其他	4.97%	17,535,550	17,535,550	0	17,535,550		
上海娄江投资管理中心（有限合伙）—娄江一元津一号分级私募投资基金	其他	3.26%	11,525,239	-3,531,222	0	11,525,239		
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）—高毅邻山1号远望基金	其他	3.17%	11,196,730	11,196,730	0	11,196,730		
珠海兰馨成长咨询管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.03%	7,151,365	7,151,365	0	7,151,365		
陈惠吟	境内自然人	2.02%	7,147,800	-2,365,200	7,134,750	13,050	质押	5,000,000
達泰電商投资有限公司	境外法人	1.93%	6,830,910	-4,424,200	0	6,830,910		
遵义顺择齐心咨询服务中心（有限合伙）	境内非国有法人	1.35%	4,749,700	0	4,749,700	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	孙才金、遵义顺择齐心咨询服务中心（有限合伙）为一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							

明			
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
#广东星野投资有限责任公司	97,783,935	人民币普通股	97,783,935
陈梓炎	19,500,000	人民币普通股	19,500,000
招商银行股份有限公司－鹏华新兴产业混合型证券投资基金	17,535,550	人民币普通股	17,535,550
上海娄江投资管理中心（有限合伙）－娄江一元津一号分级私募投资基金	11,525,239	人民币普通股	11,525,239
上海高毅资产管理合伙企业（有限合伙）－高毅邻山 1 号远望基金	11,196,730	人民币普通股	11,196,730
珠海兰馨成长咨询管理合伙企业（有限合伙）	7,151,365	人民币普通股	7,151,365
達泰電商投資有限公司	6,830,910	人民币普通股	6,830,910
永利投资咨询（广州）有限公司	4,639,588	人民币普通股	4,639,588
#江志烽	4,000,000	人民币普通股	4,000,000
鹏华基金－北京诚通金控投资有限公司－鹏华基金－诚通金控 4 号单一资产管理计划	3,470,700	人民币普通股	3,470,700
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	无		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	公司股东广东星野投资有限责任公司除通过普通证券账户持有 82,783,935 股外，还通过国泰君安证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 15,000,000 股，合计持有 97,783,935 股；江志烽通过海通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 4,000,000 股，合计持有 4,000,000 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
广东星野投资有限责任公司	蔡耿锡	1994 年 03 月 18 日	61765650-1	对制造业、建筑业、房地产业、商务服务业进行投资。

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

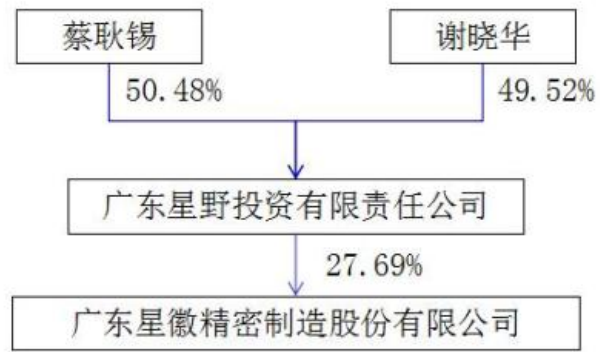
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
蔡耿锡	本人	中国	否
谢晓华	本人	中国	是
主要职业及职务	蔡耿锡现任星徽股份董事长，星野投资执行董事。 谢晓华现任星徽股份董事，星野投资总经理。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

#### 4、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 5、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

## 第七节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第八节 可转换公司债券相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。



## 第九节 董事、监事、高级管理人员和员工情况

### 一、董事、监事和高级管理人员持股变动

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (股)	本期减持股份数量 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)
陈惠吟	董事、 总经理	现任	女	53	2010年 11月10 日	2023年 01月 12日	9,513,0 00		2,365,2 00		7,147,8 00
孙才金	董事	离任	男	47	2019年 05月 15日	2020年 09月 13日	37,703, 230		7,062,0 00		30,641, 230
朱佳佳	董事	离任	女	43	2020年 01月 13日	2020年 09月 13日	5,149,0 30		666,66 6		4,482,3 64
合计	--	--	--	--	--	--	52,365, 260	0	10,093, 866		42,271, 394

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
孙才金	董事	离任	2020年09月 13日	因个人原因辞职
朱佳佳	董事	离任	2020年09月 13日	因个人原因辞职
伍昱	董事	任期满离任	2020年01月 13日	董事会换届选举
吴静	独立董事	被选举	2020年01月 13日	董事会换届选举
陈敏	独立董事	被选举	2020年01月 13日	董事会换届选举
韦长英	独立董事	任期满离任	2020年01月 13日	董事会换届选举
徐小伍	独立董事	任期满离任	2020年01月 13日	董事会换届选举

蔡文华	副总经理	聘任	2020年01月 13日	高级管理人员换届聘任
吕亚丽	副总经理	聘任	2020年03月 10日	聘任高级管理人员
杨斌琦	副总经理	聘任	2020年03月 10日	聘任高级管理人员(2021年2月22日因个人原因辞职)
杨乐	副总经理	任期满离任	2020年01月 13日	高级管理人员换届聘任

### 三、任职情况

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

#### 1、公司董事

蔡耿锡，董事长，男，1965年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权。长江商学院高级工商管理硕士，佛山市顺德区北滘商会副会长。1989年10月至1994年4月，在顺德裕华实业有限公司技术部工作；1994年11月，创立公司前身星徽有限并任总经理，现任公司董事长，兼任广东星野投资有限责任公司董事。

谢晓华，董事，女，1973年4月出生，中国国籍，拥有香港永久居留权，专科学历。1994年11月至2009年12月，任星徽有限董事长；2009年12月至今任公司董事。

陈惠吟，董事，女，1968年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，佛山市顺德区北滘镇人大代表。1990年9月至1995年9月，任广东韶关大宝山铁矿工会财务主管；1995年9月至1996年5月，任顺德区万邦焊接设备有限公司财务经理；1996年5月至今，在广东星徽精密制造股份有限公司工作，现任公司董事、总经理。

蔡文华，董事，男，1972年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于北京商贸管理学院，并参加清华大学继续教育学院国际高级工商管理总裁研修班。1993年3月至1995年10月，在深圳北方精细化工有限公司工作，1996年2月至今，在广东星徽精密制造股份有限公司工作，现任公司董事、副总经理。

#### 2、独立董事

周林先生，1965年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权。香港理工大学硕士。1986年7月至1996年7月，任职江西省计划委员会，1996年7月至今，任综合开发研究院（中国·深圳）副主任研究员、主任研究员。现任公司独立董事。

吴静女士，1982年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中山大学管理学院，管理学博士。曾任广东培正学院会计系教师、香港中文大学研究助理，2014年起任广州大学会计系教师。现任公司独立董事。

陈敏先生，1979年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于中山大学国际会计专业，本科学历，注册会计师。曾任普华永道广州并购咨询部经理，美的集团海外战略部经理。现任广州恺华投资咨询有限公司监事，广东爱苏生物科技有限公司董事，广州爱苏检测技术研究院有限公司董事，广州恺诺财务咨询有限公司监事，广州首联环境集团有限公司董事，上海恺格信息咨询中心（有限合伙）执行事务合伙人，广州敏锦明洋投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人，广州市百晟市场管理有限公司执行董事，广州市翼云教育科技有限公司监事，粤海永顺泰集团股份有限公司独立董事，广东奥飞数据科技股份有限公司独立董事，广东星徽精密制造股份有限公司独立董事。

#### 3、公司监事

马俐女士，1979年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于上海市司法学校，2000年入职公司财务部工作，2004年起担任主管职务，2010年调入总经理办公室，担任执行秘书。现任公司监事会主席、人力资源总监。

张杨先生，1980年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于安徽农业大学，2004年入职本公司，现任公司国内销售部总监。2011年9月起，任公司监事。

包伟先生，1987年生，中国国籍，无境外永久居留权。2009年毕业于华中科技大学，获得工学学士学位。2009年至2015年在招商银行佛山分行工作；2016年1月进入公司工作，2018年2月担任公司证券事务代表至今。现任公司职工代表监事。

#### 4、公司高级管理人员

吕亚丽女士，中国海洋大学会计学学士，对外贸易经济大学金融学在读硕士，中国注册会计师，高级管理会计师，拥有20年会计师执业经验，曾任瑞华会计师事务所授薪合伙人，2020年2月加入广东星徽精密制造股份有限公司工作，现任公司副总经理。

张梅生，1965年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权。毕业于暨南大学会计专业，具有中国注册会计师、注册税务师、统计师职称资格。1984年7月至1986年7月任湖南省炎陵县中村乡党委办秘书；1986年7月至2000年3月，负责湖南省炎陵县统计局农业、综合统计、任法制股股长；2000年3月至2004年9月任东莞市瑞东税务师事务所凤岗分所注册税务师、业务负责人；2003年1月至2004年12月任东莞市永胜会计师事务所注册会计师；2005年1月至2010年9月任东莞市正衡会计师事务所注册会计师、主任会计师、副主任会计师；2005年1月至2010年10月任东莞市正衡税务师事务所任注册税务师；2010年10月至今历任广东星徽精密制造股份公司有限公司财务经理、财务高级经理，现任公司财务总监。

鲁金莲女士，1987年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，毕业于湖南科技大学会计专业。2008年至今在广东星徽精密制造股份有限公司工作，2018年2月担任公司董事会秘书至今。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
蔡耿锡	广东星野投资有限责任公司	执行董事	1994年03月18日		否
谢晓华	广东星野投资有限责任公司	总经理	1994年03月18日		否

在其他单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
蔡耿锡	广东星阳资本管理有限公司	执行董事、经理	2016年11月22日		否
蔡耿锡	广东星枢科技有限公司	执行董事、经理	2017年09月27日		否
蔡耿锡	广东星璇精工有限公司	执行董事、经理	2017年09月27日		否
蔡耿锡	广东星玑商务咨询有限公司	执行董事、经理	2017年09月27日		否
谢晓华	星野投资（香港）有限公司	执行董事	2016年11月09日		否
周林	综合开发研究院（中国·深圳）	主任研究员	1996年07月01日		是
周林	江西省吉禾供应链管理有限公司	董事	2010年12月01日		是
吴静	广州大学	教师	2014年07月		是

			01 日		
吴静	融捷健康科技股份有限公司	独立董事	2019年12月 23日		是
吴静	仙乐健康科技股份有限公司	独立董事	2015年04月 01日		是
吴静	广东芬尼科技股份有限公司	独立董事	2020年03月 20日		是
吴静	宏景科技股份有限公司	独立董事	2020年03月 15日		是
陈敏	广州恺华投资咨询有限公司	监事	2017年03月 24日		否
陈敏	广东爱苏生物科技有限公司	董事	2016年04月 25日		否
陈敏	广州爱苏检测技术研究院有限公司	董事	2018年01月 03日		否
陈敏	广州恺诺财务咨询有限公司	监事	2017年04月 13日		否
陈敏	广州首联环境工程有限公司	董事	2018年09月 10日		否
陈敏	上海恺恪信息咨询中心（有限合伙）	执行事务 合伙人	2018年12月 04日		否
陈敏	广东奥飞数据科技股份有限公司	独立董事	2016年10月 12日		是
陈敏	广州市百晟市场管理有限公司	执行董事 兼总经理	2020年01月 02日		否
陈敏	广州敏锦明洋投资合伙企业（有限合 伙）	执行事务 合伙人	2019年04月 29日		否
陈敏	广州市翼云教育科技有限公司	监事	2020年07月 30日		否
陈敏	粤海永顺泰集团股份有限公司	独立董事	2020年09月 25日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

- 1、2020年7月23日，公司收到中国证券监督管理委员会广东监管局（以下简称“广东证监局”）出具的《关于对广东星徽精密制造股份有限公司、蔡耿锡、陈惠吟、鲁金莲采取出具警示函措施的决定》（[2020]114号）。
- 2、2020年9月15日，公司收到深圳证券交易所出具的《关于对广东星徽精密制造股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》，对广东星徽精密制造股份有限公司、董事长蔡耿锡、总经理陈惠吟、董事会秘书鲁金莲给予通报批评的处分。

#### 四、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事、高级管理人员的报酬按照《公司章程》、《董事会薪酬与考核委员会议事规则》、《薪酬管理制度》、《绩效考核管理办法》等制度规定进行考核，并由公司董事会审议后提交公司股东大会审议。报告期内公司共支付董事、监事、高级管理人员薪酬653.93万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
蔡耿锡	董事	男	56	现任	136.86	否
谢晓华	董事	女	47	现任	12.29	否
陈惠吟	董事/总经理	女	53	现任	78	否
孙才金	董事	男	47	离任	66.83	否
朱佳佳	董事	女	43	离任	40.18	否
蔡文华	董事/副总经理	男	49	现任	50.39	否
周林	董事	男	56	现任	8	否
吴静	董事	女	39	现任	8	否
陈敏	董事	女	42	现任	8	否
吕亚丽	副总经理	女	45	现任	46.42	否
杨斌琦	副总经理	女	39	离任	62.48	否
张梅生	财务总监	男	56	现任	22.68	否
鲁金莲	董事会秘书	女	34	现任	25.12	否
马俐	监事	女	42	现任	33.03	否
张杨	监事	男	41	现任	33.03	否
包伟	监事	男	34	现任	22.62	否
合计	--	--	--	--	653.93	--

公司董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

√ 适用 □ 不适用

单位：股

姓名	职务	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
吕亚丽	副总经理，泽宝	0	0	0	18.44	0	0	500,000	11.71	0

	技术财 务总监									
合计	--	0	0	--	--	0	0	500,000	--	0

## 五、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

母公司在职员工的数量（人）	517
主要子公司在职员工的数量（人）	1,409
在职员工的数量合计（人）	1,926
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,926
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	780
销售人员	584
技术人员	336
财务人员	39
行政人员	187
合计	1,926
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及其以上	91
本科	722
大专	249
中专、高中及其以下	864
合计	1,926

### 2、薪酬政策

公司按照《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳医疗保险金、养老保险及住房公积金等。报告期内公司根据年度经营计划和经营任务，确定绩效指标及目标，不断完善职工薪酬政策、规范绩效管理流程，确保公司绩效政策合理且执行有效。

### 3、培训计划

公司注重人才培养，充分利用内部和外部培训资源，建立内部培训师制度，报告期公司通过岗位职责和岗位技能学习、专业综合知识方面培训，通过加强新入职人员培训，加强中高层管理人员和基层管理人员能力培训，切实提升了员工队伍整体素质和企业经营管理水平。

### 4、劳务外包情况

√ 适用 □ 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	640,925
劳务外包支付的报酬总额（元）	10,672,142.65

## 第十节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等法律、法规和中国证监会有关法律法规等的要求，结合公司实际完善了公司的法人治理结构，建立健全了公司内部管理和控制制度，促进了公司规范运作，提高公司治理水平。报告期内，公司制定或修订了《公司章程》等规章制度，并严格遵照执行。

#### 1、关于股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等法律、法规要求，股东大会的召集、召开、表决程序，股东大会的会议通知、授权委托、提案、审议和公告等均符合相关法律的规定。股东大会的会议记录完整，保存安全，股东大会决议均得到及时、充分的披露。报告期内，公司共召开了1次年度股东大会，4次临时股东大会，会议均由董事会召集、召开。

#### 2、关于董事和董事会

公司董事会的构成符合法律法规及公司实际的要求，各位董事能够依据《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》、《董事会议事规则》和《独立董事工作制度》等开展工作，诚信、勤勉地履行职责和义务，同时积极参加有关培训，熟悉有关法律法规。董事会的召集、召开严格按照《公司章程》的相关规定进行；公司董事会下设的战略、审计、提名、薪酬与考核四个专门委员会正常履行职责，为董事会的决策提供科学和专业的意见参考。报告期内，公司共召开11次董事会，依法履行了董事会职责，对公司重大经营决策、利润分配预案等事项作出决议。

#### 3、关于监事和监事会

公司监事具备管理、会计、审计等方面的专业知识及工作经验，公司监事会的人数及结构组成合法合规，监事能够认真履行自己的职责，独立有效地行使监督和检查职能，对董事会议决策程序、决议事项及公司依法运作情况实施监督，维护公司及股东的合法权益；严格按照《公司章程》的规定召集、召开监事会，并对公司财务状况、重大事项以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性等进行监督，维护公司及股东的合法权益。报告期内，公司共召开9次监事会，会议均由监事会主席召集、召开。

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件是否存在重大差异

是  否

公司治理的实际状况与中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件不存在重大差异。

### 二、公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面的独立情况

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开、独立运作。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用



#### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

##### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	披露索引
2020 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.62%	2020 年 01 月 13 日	2020 年 01 月 13 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2020 年第一次临时股东大会决议公告》公告编号：2020-004
2020 年第二次临时股东大会	临时股东大会	46.89%	2020 年 04 月 16 日	2020 年 04 月 16 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2020 年第二次临时股东大会决议公告》公告编号：2020-030
2019 年年度股东大会决议公告	年度股东大会	42.62%	2020 年 05 月 20 日	2020 年 05 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2019 年年度股东大会决议公告》公告编号：2020-073
2020 年第三次临时股东大会	临时股东大会	29.82%	2020 年 09 月 14 日	2020 年 09 月 14 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2020 年第三次临时股东大会决议公告》公告编号：2020-136
2020 年第四次临时股东大会	临时股东大会	33.08%	2020 年 11 月 20 日	2020 年 11 月 20 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )《2020 年第四次临时股东大会决议公告》公告编号：2020-183

##### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、报告期内独立董事履行职责的情况

### 1、独立董事出席董事会及股东大会的情况

独立董事出席董事会及股东大会的情况							
独立董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
韦长英						否	1
徐小伍						否	1
周林	11	10	1			否	5
吴静	11	10	1			否	5
陈敏	11	10	1			否	5

连续两次未亲自出席董事会的说明

### 2、独立董事对公司有关事项提出异议的情况

独立董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内独立董事对公司有关事项未提出异议。

### 3、独立董事履行职责的其他说明

独立董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

独立董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，独立董事与公司经营管理层积极沟通，认真了解公司经营情况和财务状况，及时获悉公司重大事项进展情况，定期审阅公司提供的信息报告，对公司变更会计师事务所、利润分配、使用闲置自有资金购买理财产品、公司及子公司向银行申请综合授信额度及担保事项、日常关联交易、对外投资、聘请会计师事务所、股权激励、子公司增资扩股、向特定对象发行股票、2019年度保留意见审计报告、2019年度审计报告保留意见涉及事项影响已消除等事项做出了客观、独立、专业的判断。

## 六、董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

公司董事会下设四个专门委员会，分别为战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会。报告期内，各专门委员会本着勤勉尽责的原则，按照有关法律法规、规范性文件及公司各专门委员会工作细则的有关规定开展相关工作，各专门委员会履职情况如下：

#### （一）战略委员会履职情况

报告期内，公司董事会战略委员会选举了新一届战略委员会主任委员，审议了以子公司股权融资的议案和公司2020年向特定对象发行股票的议案，为公司发展战略的实施提出了宝贵的意见和建议，保证了公司发展规划和战略决策的科学性，为公司的持续、稳健发展提供了战略层面的支持。

(二) 审计委员会履职情况

报告期内，审计委员会根据《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《内部审计制度》及《审计委员会工作细则》等有关规定，积极履行职责。报告期内，审计委员会共召开了7次会议，选举了新一届审计委员会主任委员，审议了变更会计师事务所、聘请公司2020年半年度审计机构和2020年年度审计机构、2019年度审计报告和2020年半年度报告、关于2019年度保留意见审计报告涉及事项专项说明、内部审计工作报告和总结等相关事项。

(三) 提名委员会履职情况

报告期内，提名委员会按照《公司章程》、《提名委员会工作细则》及相关法律法规履行职责。报告期内，提名委员会共召开了2次会议，审议了选举新一届提名委员会主任委员、聘任公司高级管理人员和证券事务代表、聘任公司副总经理等相关事项。

(四) 薪酬与考核委员会履职情况

报告期内，薪酬与考核委员会对公司董事、高级管理人员的薪酬情况结合年度指标完成情况进行了考核评定，认为报告期公司董监高均能认真履行自己的职责，其薪酬符合公司相关薪酬管理制度的规定。

## 七、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

公司监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 八、高级管理人员的考评及激励情况

公司根据《薪酬管理制度》、《绩效考核管理办法》，建立了高级管理人员的薪酬与公司业绩挂钩的绩效考核与激励约束机制。根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬与考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行。

## 九、内部控制评价报告

### 1、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

### 2、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2021年04月22日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	①重大缺陷：控制环境无效；公司董事、	出现以下情形的，可认定为重大缺

	<p>监事和高级管理人员舞弊行为；外部审计发现的重大错报未被公司内部控制识别；审计委员会和内部审计机构对内控制的监督无效；内部控制评价的结果特别是重大缺陷未得到整改。</p> <p>②重要缺陷：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；公司缺乏反舞弊控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理，没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>③一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>陷，其他情形按影响程度分别确定为重要缺陷或一般缺陷：</p> <p>(1) 公司经营或决策严重违反国家法律法规；</p> <p>(2) 对于公司重大事项缺乏民主决策程序或虽有程序但未有效执行，导致重大损失；</p> <p>(3) 中高级管理人员和高级技术人员流失严重，对公司业务造成重大影响；</p> <p>(4) 重要业务缺乏制度控制或系统性失效，且缺乏有效的补偿性控制；</p> <p>(5) 公司内控重大缺陷或重要缺陷未得到整改。</p>
定量标准	<p>(1) 重大缺陷：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告中的错报金额达到或超过合并财务报表资产总额的 2%；或者达到或超过合并财务报表营业收入总额的 3%；或者达到或超过利润总额的 5%，按孰低原则认定为重大缺陷。(2) 重要缺陷：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额大于或等于合并财务报表资产总额的 0.5%，但小于 2%；或者大于或等于合并财务报表营业收入总额的 1%，但小于 3%；或者大于或等于利润总额的 3%，但小于 5%，按孰低原则认定为重要缺陷。(3) 一般缺陷：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于合并财务报表资产总额的 0.5%；或者小于合并财务报表营业收入总额的 1%；或者小于合并财务报表利润总额的 3%，按孰低原则认定为一般缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告中的错报金额达到或超过合并财务报表资产总额的 2%；或者达到或超过合并财务报表营业收入总额的 3%；或者达到或超过利润总额的 5%，按孰低原则认定为重大缺陷。(2) 重要缺陷：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额大于或等于合并财务报表资产总额的 0.5%，但小于 2%；或者大于或等于合并财务报表营业收入总额的 1%，但小于 3%；或者大于或等于利润总额的 3%，但小于 5%，按孰低原则认定为重要缺陷。(3) 一般缺陷：如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致财务报告错报金额小于合并财务报表资产总额的 0.5%；或者小于合并财务报表营业收入总额的 1%；或者小于合并财务报表利润总额的 3%，按孰低原则认定为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 十、内部控制审计报告或鉴证报告

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，星徽股份按照《企业内部控制基本规范》及相关规定于 2020 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 本结论是在受到鉴证报告中指出的固有限制的条件下形成的。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2021 年 04 月 22 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 第十一节 公司债券相关情况

公司是否存在公开发行并在证券交易所上市，且在年度报告批准报出日未到期或到期未能全额兑付的公司债券  
否

## 第十二节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2021 年 04 月 22 日
审计机构名称	中审华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	CAC 证审字[2021]0284 号
注册会计师姓名	黄斌、熊明华

审计报告正文

### 审计报告

CAC证审字[2021]0284号

广东星徽精密制造股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了广东星徽精密制造股份有限公司（以下简称星徽股份）财务报表，包括2020年12月31日的合并及母公司资产负债表，2020年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了星徽股份2020年12月31日的合并及母公司财务状况以及2020年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于星徽股份，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

##### 1、事项描述

如财务报告附注三、（三十一）所述，星徽股份子公司深圳市泽宝创新技术有限公司（以下简称“泽宝技术”）主要从事跨境电商业务，通过亚马逊平台开立店铺B2C的方式销售计算机、通信和其他电子设备等产品。泽宝技术2020年度营业收入477,364.05万元，较上年同期增长68.57%。由于管理层在收入的确认和列报时可能存在重大错报风险，因此我们将收入确

的真实性作为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对星徽股份收入确认所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 对亚马逊的销售订单执行穿行测试，了解亚马逊系统的运作和数据传导方式，判断公司对线上收入的账务处理是否合理；
- (3) 亲自登录亚马逊平台导出交易记录，将亚马逊平台的交易记录与公司线上销售收入的财务记录进行核对，确认数据的匹配性；
- (4) 抽样检查公司发货至各亚马逊仓库的出库单、装箱单、报关单等，并检查货运公司送货单，确定物流运输的真实性；
- (5) 从中国电子口岸网上服务平台导出出口数据与账面出口数据进行核对；同时，抽取部分亚马逊店铺，将其发往亚马逊仓库的发货数据与亚马逊仓库的收货数据进行核对，分析合理性；
- (6) 根据亚马逊的结算规则，一般为7天或14天为一个结算期间，抽取应收账款收款记录与银行收款回款记录中的金额、付款方名称进行核对，检查亚马逊平台资金的回收情况。同时，抽取亚马逊的期后回款数据，检查期后回款情况；
- (7) 登录公司在亚马逊平台开设的店铺，抽查部分商品的销售情况与公司账面进行核对，分析合理性；
- (8) 与主要供应商访谈，确定公司的采购付款是否真实，从而验证收入的真实性；
- (9) 公司主要存货存放在亚马逊仓库，从亚马逊平台导出库存记录与公司账面库存商品进行核对；
- (10) 针对跨境电商业务实施IT系统测试，聘请IT审计师对其信息系统实施了检查，包括控制测试和业务数据测试；
- (11) 将本期的收入及毛利率与上期进行比较，分析产品销售的结构和价格变动是否异常，分析异常变动的原因。

## (二) 商誉减值测试

### 1、事项描述

如财务报告附注五、(十六)所述，截至2020年12月31日，星徽精密合并报表中商誉主要系2018年收购深圳市泽宝创新技术有限公司100%股权确认的商誉101,052.89万元。因商誉减值测试的评估需依赖管理层的判断，减值评估涉及确定折现率、未来期间销售增长率、毛利率等评估参数，商誉减值测试的评估过程复杂，且商誉减值计提金额较大，对财务报表影响重大，其所基于的假设，受到预期未来市场和经济环境的影响而有可能改变，因此我们将商誉减值识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们针对星徽股份商誉减值测试所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解和评价管理层与商誉减值测试相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- (2) 评价管理层聘请外部评估机构专家的胜任能力、专业素质和客观性；
- (3) 与管理层聘请的外部评估机构专家讨论商誉减值测试的目的、商誉减值测试过程中所使用的方法、对公司商誉所属资产组的认定、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；
- (4) 与管理层讨论商誉减值测试过程中所使用的方法、对公司商誉所属资产组的认定、关键评估的假设、参数的选择、预测未来收入及现金流折现率等的合理性；
- (5) 将公司管理层在以往年度商誉减值测试过程中所使用的关键评估的假设和参数、预测的未来收入及现金流量等，与本年度所使用的关键评估假设和参数、本年经营业绩等作对



比，以评估管理层预测过程的可靠性和历史数据准确性；

(6) 测试未来现金流量净现值以及商誉减值的计算是否准确。

#### 四、其他信息

星徽股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督星徽股份的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

(6) 就星徽股份实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

(以下无正文)

(本页无正文，系本所为广东星徽精密制造股份有限公司出具的CAC证审字[2021]0284号审计报告签字页)

中审华会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师  
(项目合伙人)

\_\_\_\_\_

中国 天津

中国注册会计师

\_\_\_\_\_

二〇二一年四月二十二日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：广东星徽精密制造股份有限公司

2020 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	291,469,757.85	296,045,103.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	14,900,399.91	88,690,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	755,995,889.11	487,029,265.92
应收款项融资	50,193,363.03	32,768,771.24
预付款项	39,099,242.84	20,712,854.28
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	92,942,700.71	54,359,098.90
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	927,636,357.38	616,767,951.77
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	68,317,214.11	64,631,883.20
流动资产合计	2,240,554,924.94	1,661,004,928.77
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款	5,226,881.25	5,460,139.44
长期股权投资	3,023,193.00	6,273,833.55
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	34,127,194.20	15,127,419.45
投资性房地产		
固定资产	479,806,026.44	480,939,463.44
在建工程	13,137,187.00	8,996,645.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	110,284,619.51	125,047,471.96
开发支出	32,601,046.18	17,213,211.35
商誉	1,015,174,241.61	1,015,174,241.61
长期待摊费用	27,097,161.97	23,331,345.81
递延所得税资产	40,883,676.78	21,394,868.37
其他非流动资产	45,257,008.32	22,278,298.11
非流动资产合计	1,806,618,236.26	1,741,236,938.22
资产总计	4,047,173,161.20	3,402,241,866.99
流动负债：		
短期借款	399,151,069.14	284,059,985.10
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	82,699,939.96	79,016,360.50
应付账款	553,064,957.66	514,515,367.99
预收款项		12,583,742.10
合同负债	24,849,135.97	
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	51,025,206.12	33,193,386.32

应交税费	41,580,063.89	25,939,388.80
其他应付款	87,265,711.63	433,781,008.74
其中：应付利息	1,133,927.32	1,119,894.13
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		57,500,000.00
其他流动负债	43,704,202.91	1,098,673.52
流动负债合计	1,283,340,287.28	1,441,687,913.07
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	369,229,377.66	60,383,933.34
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	329,018,962.97	56,828,598.73
长期应付职工薪酬		
预计负债	44,298,330.31	19,008,543.72
递延收益	14,695,166.53	8,828,245.34
递延所得税负债	5,599,259.99	7,029,379.91
其他非流动负债		
非流动负债合计	762,841,097.46	152,078,701.04
负债合计	2,046,181,384.74	1,593,766,614.11
所有者权益：		
股本	353,122,175.00	353,122,175.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,100,563,884.71	1,093,508,810.37
减：库存股		
其他综合收益	-9,144,474.99	2,486,045.29
专项储备		

盈余公积	26,928,612.04	26,928,612.04
一般风险准备		
未分配利润	506,821,414.92	325,105,113.87
归属于母公司所有者权益合计	1,978,291,611.68	1,801,150,756.57
少数股东权益	22,700,164.78	7,324,496.31
所有者权益合计	2,000,991,776.46	1,808,475,252.88
负债和所有者权益总计	4,047,173,161.20	3,402,241,866.99

法定代表人：蔡耿锡

主管会计工作负责人：张梅生

会计机构负责人：吕亚丽

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2019 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	27,945,977.18	51,452,489.03
交易性金融资产	9,000,000.00	80,690,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	137,804,608.40	138,579,390.59
应收款项融资	11,624,665.08	3,645,577.99
预付款项	1,058,528.60	818,623.09
其他应收款	118,524,144.87	138,888,673.26
其中：应收利息		
应收股利		
存货	42,811,388.77	35,492,107.51
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,496,467.28	1,344,151.81
流动资产合计	350,265,780.18	450,911,013.28
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	3,872,777.17	2,306,903.89
长期股权投资	1,868,978,352.00	1,822,220,620.57

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	150,263,724.53	143,765,044.25
在建工程	4,948,532.53	3,511,781.95
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	13,330,365.77	14,486,792.05
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	11,759,478.60	3,319,854.04
其他非流动资产	13,441,311.58	4,542,108.57
非流动资产合计	2,066,594,542.18	1,994,153,105.32
资产总计	2,416,860,322.36	2,445,064,118.60
流动负债：		
短期借款	190,000,000.00	145,000,000.00
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	36,682,152.81	35,326,688.78
应付账款	133,347,451.25	98,938,100.75
预收款项		4,196,151.22
合同负债	11,984,560.05	
应付职工薪酬	5,390,376.69	4,651,403.41
应交税费	112,105.18	389,289.46
其他应付款	95,998,405.29	419,581,671.44
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		57,500,000.00
其他流动负债	1,557,992.81	43,552.03
流动负债合计	475,073,044.08	765,626,857.09
非流动负债：		

长期借款	319,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	47,506,157.62	24,510,259.16
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,408,388.67	6,543,751.15
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	371,914,546.29	31,054,010.31
负债合计	846,987,590.37	796,680,867.40
所有者权益：		
股本	353,122,175.00	353,122,175.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,096,286,077.58	1,096,286,077.58
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	26,928,612.04	26,928,612.04
未分配利润	93,535,867.37	172,046,386.58
所有者权益合计	1,569,872,731.99	1,648,383,251.20
负债和所有者权益总计	2,416,860,322.36	2,445,064,118.60

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业总收入	5,522,961,491.98	3,491,336,582.00
其中：营业收入	5,522,961,491.98	3,491,336,582.00
利息收入		
已赚保费		



手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,231,373,577.08	3,319,449,413.68
其中：营业成本	3,483,633,269.91	1,955,933,853.79
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	4,332,282.48	5,170,458.84
销售费用	1,386,390,548.68	1,153,438,001.67
管理费用	146,437,297.68	130,061,238.62
研发费用	92,771,809.67	57,422,163.13
财务费用	117,808,368.66	17,423,697.63
其中：利息费用	42,982,871.35	25,903,790.57
利息收入	4,167,140.26	1,376,290.93
加：其他收益	10,753,320.64	16,356,981.76
投资收益（损失以“-”号填列）	1,730,760.82	6,454,487.43
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	93,617.33	-77,498.98
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	12,196,974.48	25,017.24
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,231,625.73	-14,085,672.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-28,407,783.06	-7,874,982.15
资产处置收益（损失以“-”号填列）	234,923.96	69,968.79

号填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	273,864,486.01	172,832,968.57
加:营业外收入	890,046.64	1,271,164.79
减:营业外支出	5,045,674.73	6,246,167.17
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	269,708,857.92	167,857,966.19
减:所得税费用	42,375,634.01	18,698,814.07
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	227,333,223.91	149,159,152.12
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	227,333,223.91	149,159,152.12
2.终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	211,731,685.93	148,553,520.80
2.少数股东损益	15,601,537.98	605,631.32
六、其他综合收益的税后净额	-12,221,474.45	2,182,151.34
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-11,630,520.28	2,212,685.91
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益	-11,630,520.28	2,212,685.91
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其		

他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-11,630,520.28	2,212,685.91
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-590,954.17	-30,534.57
七、综合收益总额	215,111,749.46	151,341,303.46
归属于母公司所有者的综合收益总额	200,101,165.65	150,766,206.71
归属于少数股东的综合收益总额	15,010,583.81	575,096.75
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.5996	0.48
（二）稀释每股收益	0.5996	0.48

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

法定代表人：蔡耿锡

主管会计工作负责人：张梅生

会计机构负责人：吕亚丽

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、营业收入	270,296,354.84	265,607,070.43
减：营业成本	244,994,045.72	222,079,145.92
税金及附加	956,897.29	2,229,173.08
销售费用	6,621,266.14	11,396,217.34
管理费用	33,321,372.33	22,720,761.78
研发费用	5,609,199.90	5,077,574.56
财务费用	33,613,592.34	11,469,258.85
其中：利息费用	29,533,284.11	12,784,956.77
利息收入	891,134.63	336,037.26
加：其他收益	3,877,768.22	4,689,156.87
投资收益（损失以“—”号填列）	967,114.29	11,331,955.64
其中：对联营企业和合营	0.00	-69,063.96

企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-4,433,606.95	-7,373,581.62
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-1,268,332.97	-606,617.59
资产处置收益（损失以“-”号填列）	41,281.41	9,173.32
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-55,635,794.88	-1,314,974.48
加：营业外收入	587,982.24	546,508.88
减：营业外支出	1,682,630.03	354,236.37
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-56,730,442.67	-1,122,701.97
减：所得税费用	-8,235,308.34	-1,789,090.14
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-48,495,134.33	666,388.17
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-48,495,134.33	666,388.17
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额	0.00	0.00
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	0.00	0.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	-48,495,134.33	666,388.17
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,035,421,653.79	2,689,943,779.92
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现		

金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	171,329,108.32	99,087,511.70
收到其他与经营活动有关的现金	39,847,112.26	52,881,460.96
经营活动现金流入小计	4,246,597,874.37	2,841,912,752.58
购买商品、接受劳务支付的现金	3,639,255,146.73	2,086,059,244.89
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	320,674,637.39	265,975,432.81
支付的各项税费	117,322,418.53	106,111,507.04
支付其他与经营活动有关的现金	321,340,372.33	230,880,325.22
经营活动现金流出小计	4,398,592,574.98	2,689,026,509.96
经营活动产生的现金流量净额	-151,994,700.61	152,886,242.62
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	570,586,165.23	412,365,042.41
取得投资收益收到的现金	1,851,401.37	1,380,154.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,330,483.56	42,150.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		52,010,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	576,768,050.16	465,797,347.05
购建固定资产、无形资产和其	150,555,454.03	118,395,930.56

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金	849,343,341.01	492,473,680.68
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		210,407,900.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	999,898,795.04	821,277,511.24
投资活动产生的现金流量净额	-423,130,744.88	-355,480,164.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	270,000,000.00	263,999,983.74
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	879,628,823.69	464,116,824.74
收到其他与筹资活动有关的现金		4,552,494.73
筹资活动现金流入小计	1,149,628,823.69	732,669,303.21
偿还债务支付的现金	486,835,545.33	424,878,359.29
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	59,734,235.42	20,640,911.97
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	57,922,362.01	27,539,027.83
筹资活动现金流出小计	604,492,142.76	473,058,299.09
筹资活动产生的现金流量净额	545,136,680.93	259,611,004.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	17,769,057.68	1,254,290.34
五、现金及现金等价物净增加额	-12,219,706.88	58,271,372.89
加：期初现金及现金等价物余额	267,187,544.57	208,916,171.68
六、期末现金及现金等价物余额	254,967,837.69	267,187,544.57

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2020 年度	2019 年度
----	---------	---------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	287,826,359.76	290,881,958.53
收到的税费返还	8,458,045.92	6,211,683.72
收到其他与经营活动有关的现金	43,646,619.04	4,104,296.56
经营活动现金流入小计	339,931,024.72	301,197,938.81
购买商品、接受劳务支付的现金	192,369,467.28	158,144,988.85
支付给职工以及为职工支付的现金	51,180,670.18	47,506,981.14
支付的各项税费	1,001,018.99	4,801,116.71
支付其他与经营活动有关的现金	61,315,857.90	72,000,301.76
经营活动现金流出小计	305,867,014.35	282,453,388.46
经营活动产生的现金流量净额	34,064,010.37	18,744,550.35
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	495,086,165.23	357,008,627.32
取得投资收益收到的现金	1,079,382.86	358,086.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	4,240,000.00	37,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		52,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	500,405,548.09	409,403,713.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,086,566.60	18,282,166.16
投资支付的现金	779,043,341.01	437,698,627.32
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		212,630,252.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	823,129,907.61	668,611,045.48
投资活动产生的现金流量净额	-322,724,359.52	-259,207,331.97
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		263,999,983.74



取得借款收到的现金	571,117,000.00	175,062,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	571,117,000.00	439,061,983.74
偿还债务支付的现金	238,260,250.00	166,662,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	48,834,703.24	10,731,988.80
支付其他与筹资活动有关的现金	19,171,749.37	20,359,770.77
筹资活动现金流出小计	306,266,702.61	197,753,759.57
筹资活动产生的现金流量净额	264,850,297.39	241,308,224.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-126,282.29	-15,567.52
五、现金及现金等价物净增加额	-23,936,334.05	829,875.03
加：期初现金及现金等价物余额	39,533,665.37	38,703,790.34
六、期末现金及现金等价物余额	15,597,331.32	39,533,665.37

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益															
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计			
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年期末 余额	353,122,175.00				1,093,508,810.37		2,486,045.29		26,928,612.04		325,105,113.87		1,801,150,756.57	7,324,496.31	1,808,475,252.88	
加：会计 政策变更													0.00		0.00	
前 期差 错更 正													0.00		0.00	
同													0.00		0.00	

一控制下企业合并															
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	353,122,175.00	0.00	0.00	0.00	1,093,508,810.37	0.00	2,486,045.29	0.00	26,928,612.04	0.00	325,105,113.87	0.00	1,801,150,756.57	7,324,496.31	1,808,475,252.88
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	7,055,074.34	0.00	-11,630,520.28	0.00	0.00	0.00	181,716,301.05	0.00	177,140,855.11	15,375.67	192,516,523.58
（一）综合收益总额							-11,630,520.28				211,731,685.93		200,101,165.65	15,010,583.81	215,111,749.46
（二）所有者投入和减少资本	0.00	0.00	0.00	0.00	7,055,074.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	7,055,074.34	365,084.66	7,420,159.00
1. 所有者投入的普通股													0.00		0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00		0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00
4. 其他					7,055,074.34								7,055,074.34	365,084.66	7,420,159.00
（三）利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-30,015,384.88	0.00	-30,015,384.88	0.00	-30,015,384.88
1. 提取盈余公积													0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者											-30,015,384.88		-30,015,384.88		-30,015,384.88

(或股东)的分配												015,384.88		015,384.88		015,384.88
4. 其他														0.00		0.00
(四)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)														0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)														0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损														0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益														0.00		0.00
6. 其他														0.00		0.00
(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取														0.00		0.00
2. 本期使用														0.00		0.00
(六)其他														0.00		0.00
四、本期期末余额	353,122,175.00	0.00	0.00	0.00	1,100,563,884.71	0.00	-9,144,749.9	0.00	26,928,612.04	0.00	506,821,414.92	0.00	1,978,229,161.68	22,700,164.78	2,000,991,776.46	

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合
	归属于母公司所有者权益											小 计			
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存	其 他 综 合	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险	未 分 配 利		其 他		
	优	永	其												

		先 股	续 债	他		股	收益			准备	润			计	
一、上年期末 余额	206 ,67 5,0 00. 00				103, 115, 465. 22		273, 359. 38		26,9 28,6 12.0 4		176, 551, 593. 07		513, 544, 029. 71	10,55 1,046 .60	524,0 95,07 6.31
加：会计 政策变更													0.00		0.00
前期 差错更正													0.00		0.00
同一 控制下企 业合并													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期 初余额	206 ,67 5,0 00. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	103, 115, 465. 22	0.00	273, 359. 38	0.00	26,9 28,6 12.0 4	0.00	176, 551, 593. 07	0.00	513, 544, 029. 71	10,55 1,046 .60	524,0 95,07 6.31
三、本期增 减变动金 额(减少 以“-”号 填列)	146 ,44 7,1 75. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	990, 393, 345. 15	0.00	2,21 2,68 5.91	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00	148, 553, 520. 80	0.00	1,28 7,60 6,72 6.86	-3,22 6,550 .29	1,284 ,380, 176.5 7
(一)综合 收益总额							2,21 2,68 5.91				148, 553, 520. 80		150, 766, 206. 71	605,6 31.32	151,3 71,83 8.03
(二)所有 者投入 和减少 资本	146 ,44 7,1 75. 00	0.0 0	0.0 0	0.0 0	990, 393, 345. 15	0.00	0.00	0.00 0.00	0.00 0.00	0.00	0.00	0.00	1,13 6,84 0,52 0.15	-2,44 2,923 .61	1,134 ,397, 596.5 4
1. 所有者 投入的 普通股	146 ,44 7,1 75. 00				993, 170, 612. 36								1,13 9,61 7,78 7.36		1,139 ,617, 787.3 6
2. 其他 权益													0.00		0.00

工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00		0.00
4. 其他					-2,777,267.21								-2,777,267.21	-2,442,923.61	-5,220,190.82
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,389,258.00	-1,389,258.00
1. 提取盈余公积													0.00		0.00
2. 提取一般风险准备													0.00		0.00
3. 对所有者(或股东)的分配													0.00	-1,389,258.00	-1,389,258.00
4. 其他													0.00		0.00
(四)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)													0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00		0.00
6. 其他													0.00		0.00
(五)专项储	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

备	0	0	0	0											
1. 本期提取													0.00		0.00
2. 本期使用													0.00		0.00
(六) 其他													0.00		0.00
四、本期期末余额	353,122,175.00	0.00	0.00	0.00	1,093,508,810.37	0.00	2,486,045.29	0.00	26,928,612.04	0.00	325,105,113.87	0.00	1,801,150,756.57	7,324,496.31	1,808,475,252.88

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2020 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	353,122,175.00				1,096,286,077.58				26,928,612.04	172,046,386.58		1,648,383,251.20
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	353,122,175.00	0.00	0.00	0.00	1,096,286,077.58	0.00	0.00	0.00	26,928,612.04	172,046,386.58	0.00	1,648,383,251.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-78,510,519.21	0.00	-78,510,519.21
（一）综合收益总额										-48,495,134.33		-48,495,134.33
（二）所有者	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													0.00
2. 其他权益工具持有者投入资本													0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额													0.00
4. 其他													0.00
(三) 利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-30,015,384.88	0.00	-30,015,384.88
1. 提取盈余公积													0.00
2. 对所有者（或股东）的分配											-30,015,384.88		-30,015,384.88
3. 其他													0.00
(四) 所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本（或股本）													0.00
2. 盈余公积转增资本（或股本）													0.00
3. 盈余公积弥补亏损													0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													0.00
5. 其他综合收益结转留存收益													0.00
6. 其他													0.00

(五) 专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六) 其他												0.00
四、本期期末余额	353,122,175.00	0.00	0.00	0.00	1,096,286,077.58	0.00	0.00	0.00	26,928,612.04	93,535,867.37	0.00	1,569,872,731.99

上期金额

单位：元

项目	2019 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	206,675,000.00				103,115,465.22				26,928,612.04	171,379,998.41		508,099,075.67
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	206,675,000.00	0.00	0.00	0.00	103,115,465.22	0.00	0.00	0.00	26,928,612.04	171,379,998.41	0.00	508,099,075.67
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	146,447,175.00	0.00	0.00	0.00	993,170,612.36	0.00	0.00	0.00	0.00	666,388.17	0.00	1,140,284,175.53
(一)综合收益总额										666,388.17		666,388.17
(二)所有者投入和减少资本	146,447,175.00	0.00	0.00	0.00	993,170,612.36	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,139,617,787.36



	00											
1. 所有者投入的普通股	146,447,175.00				993,170,612.36							1,139,617,787.36
2. 其他权益工具持有者投入资本												0.00
3. 股份支付计入所有者权益的金额												0.00
4. 其他												0.00
(三)利润分配	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 提取盈余公积												0.00
2. 对所有者(或股东)的分配												0.00
3. 其他												0.00
(四)所有者权益内部结转	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 资本公积转增资本(或股本)												0.00
2. 盈余公积转增资本(或股本)												0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00
6. 其他												0.00

(五)专项储备	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
1. 本期提取												0.00
2. 本期使用												0.00
(六)其他												0.00
四、本期期末余额	353,122,175.00	0.00	0.00	0.00	1,096,286,077.58	0.00	0.00	0.00	26,928,612.04	172,046,386.58	0.00	1,648,383,251.20

### 三、公司基本情况

广东星徽精密制造股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系1994年11月11日设立的广东星徽金属制品有限公司。2010年12月22日，公司在佛山市顺德区市场监督管理局完成工商注册登记手续，整体变更为股份有限公司，公司总部位于广东省佛山市。公司现持有统一社会信用代码为91440606617643049A的营业执照，注册资本353,122,175元，股份总数353,122,175股（每股面值1元）。公司股票已于2015年6月10日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司主要从事自有品牌的电源类、蓝牙音频类、小家电类、电脑手机周边类、个护健康类等消费电子产品的研发、设计、销售和精密金属连接件的研发、生产、销售。属计算机、通信和其他电子设备和建筑、安全用金属制品制造行业。

财务报表批准报出日：本财务报表业经本公司董事会于2021年4月22日决议批准报出。

本公司本期纳入合并范围的子公司合计24家，其中本年新增3家，本年减少1家，具体请参阅“附注八、合并范围的变动”和“附注九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、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》及其他相关规定编制财务报表。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

## 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、完整地反映了公司报告期的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

## 2、会计期间

采用公历年制，自公历每年1月1日至12月31日为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

本公司以人民币作为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中本公司取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。企业合并中发行权益性证券所发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

### 2、非同一控制下的企业合并

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。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

合并成本为在购买日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。为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管理费用于发生时计入当期损益。

本公司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；购买日后12个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。

本公司对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时，应对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于“一揽子交易”的，参考本部分前面描述及本节之“（十五）长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，本公司将其所控制的全部主体（包括企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）纳入合并财务报表的合并范围。

### 2、合并财务报表编制方法

本公司以母公司和纳入合并范围的子公司的个别会计报表及其他相关资料为依据，在抵销母公司与子公司、子公司相互间的债权与债务项目、内部销售收入和未实现的内部销售利润等项目，以及母公司对子公司权益性资本投资项目的数额与子公司所有者权益中母公司所持有的份额的基础上，合并各报表项目数额编制。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，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。

### 3、少数股东权益和损益的列报

子公司所有者权益中不属于母公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“少数股东权益”项目列示。

子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

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的份额的，其余金额仍冲减少数股东权益。

### 4、当期增加减少子公司或业务的合并报表处理

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，调整合并资产负债表的期初数，并将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因非同一控制下企业合并或其他方式增加的子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将该子公司以及业务购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益转为购买日所属当期投资收益，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。

本公司在报告期内处置子公司以及业务，不调整合并资产负债表的期初数；将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；将该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制

权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

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

本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注“长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本公司作为合营方对共同经营，确认本公司单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本公司单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

当本公司作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本公司仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本公司向共同经营投出或出售资产的情况，本公司全额确认该损失；对于本公司自共同经营购买资产的情况，本公司按承担的份额确认该损失。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金为本公司库存现金、可以随时用于支付的存款及其他货币资金；现金等价物为公司持有的期限短（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

外币业务按交易发生日的即期汇率作为折算汇率折算为人民币入账。

外币货币性项目余额按资产负债表日国家外汇管理局公布的基准汇率折算为人民币，所产生的汇兑差额除属于与购建符合资本化条件的资产相关，在购建期间专门外币资金借款产生的汇兑损益按借款费用资本化的原则处理外，其余均直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，由此产生的汇兑差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2、外币财务报表的折算

将公司境外经营子公司、合营企业、联营企业和分支机构通过合并报表、权益法核算等纳入到公司的财务报表中时，需要将公司境外经营的财务报表折算为以公司记账本位币反映。在对公司境外经营财务报

表进行折算前，应当调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与公司会计期间和会计政策相一致，根据调整后的会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算。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；产生的外币财务报表折算差额，在“其他综合收益”项目列示。

## 10、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。

### 1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；除此之外的其他金融资产，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。

对于非交易性权益工具投资，本公司在初始确认时确定是否将其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。在初始确认时，为了能够消除或显著减少会计错配，可以将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

（1）该项指定能够消除或显著减少会计错配。

（2）根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

（3）该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

### 2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初

始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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

(4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

(6) 以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产转移的确认依据和计量方法

公司发生金融资产转移时，如已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方，则终止确认该金融资产；如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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

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

(1) 所转移金融资产的账面价值；

(2) 因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、可供出售金融资产的情形）之和。

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

### 4、金融负债终止确认条件

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

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

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

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

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

#### 6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的预期信用损失进行估计。预期信用损失的计量取决于金融资产自初始确认后是否发生信用风险显著增加。

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

通常逾期超过90日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款、公司通过销售商品或提供劳务形成的长期应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

#### 7、权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

## 11、应收票据

#### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

## 12、应收账款

本公司对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，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。以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组别。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。



除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

1、单项计提坏账准备的应收款项

本公司对于单独评估信用风险的应收款项，包括与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项、已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等，单项计提坏账准备。

2、按组合计提坏账准备的应收款项

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

信用风险特征组合的确定依据如下：

项目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	除单项计提及组合2、组合3之外的应收款项
组合2（合并范围内关联方组合）	合并范围内且无明显减值迹象的应收合并范围内关联方的款项
组合3（信用风险极低金融资产组合）	应收电商平台的款项

按组合方式实施信用风险评估时，根据金融资产组合结构及类似信用风险特征（债务人根据合同条款偿还欠款的能力），结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，以预计存续期基础计量其预期信用损失，确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1（账龄组合）	预期信用损失
组合2（合并范围内关联方组合）	预期信用损失
组合3（信用风险极低金融资产组合）	预期信用损失

各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）预期信用损失率：

账龄	精密金属连接件业务应收账款预期信用损失率（%）	电子商务业务应收账款预期信用损失率（%）
1年以内	3.00	5.00
1-2年	10.00	10.00
2-3年	20.00	20.00
3-4年	30.00	50.00
4-5年	40.00	80.00
5年以上	50.00	100.00

组合2（合并范围内关联方组合）预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对广东星徽精密制造股份有限公司合并范围内关联方组合，且无明显减值迹象的，预期信用损失率为0。

组合3（信用风险极低金融资产组合）预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，将子公司泽宝技术应收电商平台的款项做为信用风险极低金融资产组合，预期信用损失率为0。

（3）坏账准备的转回

如有客观证据表明该应收款项价值已恢复，且客观上与确认该损失后发生的事项有关，原确认的减值损失予以转回，计入当期损益。但是，该转回后的账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该应收款项在转回日的摊余成本。

### 13、应收款项融资

本公司应收款项融资是反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。当本公司管理该类应收票据和应收账款的业务模式为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时，本公司将其列入应收款项融资进行列报。

应收款项融资持有期间公允价值变动计入其他综合收益，终止确认时将累计确认的其他综合收益转入留存收益。

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1（账龄组合）	除单项计提及组合2、组合3之外的应收款项
组合2（合并范围内关联方组合）	合并范围内且无明显减值迹象的应收合并范围内关联方的款项
组合3（信用风险极低金融资产组合）	应收押金、保证金及出口退税款等

不同组合计量损失准备的计提方法：

项目	计提方法
组合1（账龄组合）	预期信用损失
组合2（合并范围内关联方组合）	预期信用损失
组合3（信用风险极低金融资产组合）	预期信用损失

各组合预期信用损失率如下列示：

组合1（账龄组合）预期信用损失率：

结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息预期信用损失率。

组合2（合并范围内关联方组合）预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，对广东星徽精密制造股份有限公司合并范围内关联方组合，且无明显减值迹象的，预期信用损失率为0。

组合3（信用风险极低金融资产组合）预期信用损失率：结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息，将子公司泽宝技术应收押金、保证金及出口退税款等做为信用风险极低金融资产组合，预期信用损失率为0。

信用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。

### 15、存货

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第8号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

#### 1、存货的分类

本公司存货分为：材料采购、原材料、在产品、半成品、库存商品、委托加工物资、发出商品、低值易耗品等。

#### 2、存货的计价方法

精密金属连接件业务：存货取得、领用和发出均以标准成本核算，对存货的标准成本和实际成本之间的差异，通过成本差异科目核算，并按期结转发出存货应负担的成本差异，将标准成本调整为实际成本；电子商务业务：发出存货采用加权平均法。

### 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

期末在对存货进行全面清查的基础上，按照存货的成本与可变现净值孰低的原则提取或调整存货跌价准备。

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价值为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货盘存制度

存货盘存制度采用永续盘存制，资产负债表日，对存货进行全面盘点，盘盈、盘亏结果，在期末结账前处理完毕。

## 16、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

## 17、合同成本

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

债权投资是指本公司以摊余成本计量的长期债权投资，债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法。

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

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。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注三（十）。

#### 1、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对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。投资企业能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

#### 2、初始投资成本的确定

##### （1）企业合并中形成的长期股权投资

##### ①同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与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作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取得的长期股权投资

在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，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，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。

合并方或购买方为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。

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，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。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。

#### 3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，公司财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### （1）成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### （2）权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。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。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本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，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或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。本公司自联营企业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。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则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，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于本公司首次执行新会计准则之前已经持有的对联营企业和合营企业的长期股权投资，如存在与该投资相关的股权投资借方差额，按原剩余期限直线摊销的金额计入当期损益。

#### （3）收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### （4）处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注三（六）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控

制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

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

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指能够单独计量和出售的，为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。

本公司按照成本对投资性房地产进行初始计量。在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。在成本模式下，建筑物的折旧方法和减值准备的方法与本公司固定资产的核算方法一致，土地使用权的摊销方法和减值准备的方法与本公司无形资产的核算方法一致。当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，应当终止确认该项投资性房地产。本公司出售、转让、报废投资性房地产或者发生投资性房地产毁损，应当将处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：①该固定资产包含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计量。固定资产通常按照实际成本作为初

始计量。购买固定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，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	4	4.80
通用设备	年限平均法	10	4	9.60
专用设备	年限平均法	4-5	4-10	18-24
运输工具	年限平均法	3-5	4-10	18-32
其他设备	年限平均法	3-5	4-10	18-32

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为本公司提供经济效益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

## (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

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

## 25、在建工程

### 1、在建工程核算原则

在建工程按实际成本核算。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按照估计的价值转入固定资产，并按照本公司固定资产折旧政策计提折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价格，但不调整原已计提的折旧额。

## 26、借款费用

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

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

借款费用同时满足以下条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而支付的现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

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

## 2、借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

## 3、暂停资本化期间

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

## 4、借款费用资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，购建累计资产支出超过专门借款部分的资产支出期初期末加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额，资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

#### 1、无形资产的计价方法

##### (1) 初始计量

无形资产按取得时的实际成本计量，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

##### (2) 后续计量



取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见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，不予摊销。

在每个会计期间对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命，并在为本公司带来经济利益的期限内按直线法摊销。

## 2、对于使用寿命有限的无形资产的使用寿命的估计

项目	预计使用寿命（年）
土地使用权	权证约定的剩余可使用期限
软件	5-10

## 3、无形资产减值测试

对于使用寿命有限的无形资产，如果有明显的减值迹象的，期末进行减值测试。减值迹象包括以下情形：

- （1）某项无形资产已被其他新技术等所替代，使其为企业创造经济利益的能力受到重大不利影响；
- （2）某项无形资产的市价在当期大幅下跌，剩余摊销年限内预期不会恢复；
- （3）某项无形资产已超过法律保护期限，但仍然具有部分使用价值；
- （4）其他足以证明某项无形资产实质上已经发生了减值的情形。

对于使用寿命不确定的无形资产，每期末进行减值测试。

## （2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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

## 31、长期资产减值

对于长期股权投资、以成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，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。商誉、使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后会计期间不再转回。

## 32、长期待摊费用

### 1、长期待摊费用的定义和计价方法

长期待摊费用是指已经发生但应由本期和以后期间负担的摊销期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际成本计价。

### 2、摊销方法

长期待摊费用在受益期限内平均摊销。租入固定资产改良支出在租赁期限与租赁资产尚可使用年限两者孰短的期限内平均摊销。

## 33、合同负债

合同负债为本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 34、职工薪酬

### (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，将实际发生的短期薪酬确认为负债，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，按照公允价值计量。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

#### (1) 设定提存计划

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

#### (2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计

划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- (1) 本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时。
- (2) 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。

本公司按照辞退计划条款的规定，合理预计并确认辞退福利产生的应付职工薪酬。辞退福利预期在其确认的年度报告期结束后十二个月内完全支付的，适用短期薪酬的相关规定；辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的，适用其他长期职工福利的有关规定。

### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用关于设定提存计划的有关规定进行处理。除此情形外，适用关于设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在报告期末，将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- (1) 服务成本。
- (2) 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- (3) 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

上述项目的总净额应计入当期损益或相关资产成本。

## **35、租赁负债**

## **36、预计负债**

本公司涉及诉讼、债务担保等事项时，如果该事项很可能需要未来以交付资产或提供劳务、其金额能够可靠计量的，确认为预计负债。

### **1、预计负债的确认标准：**

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

## 2、预计负债的计量方法：

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

## 37、股份支付

### 1、股份支付的会计处理方法

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。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### (1) 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用；在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在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。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

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。

### 2、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，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，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 3、涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

(1) 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

(2) 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

#### 1、永续债和优先股等的区分

本公司发行的永续债和优先股等金融工具，同时符合以下条件的，作为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或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；

(2) 如将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，则不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，则本公司只能通过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结算该金融工具。

除按上述条件可归类为权益工具的金融工具以外，本公司发行的其他金融工具应归类为金融负债。

本公司发行的金融工具为复合金融工具的，按照负债成分的公允价值确认为一项负债，按实际收到的金额扣除负债成分的公允价值后的金额，确认为“其他权益工具”。发行复合金融工具发生的交易费用，在负债成分和权益成分之间按照各自占总发行价款的比例进行分摊。

#### 2、永续债和优先股等的会计处理方法

归类为金融负债的永续债和优先股等金融工具，其相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，除符合资本化条件的借款费用以外，均计入当期损益。

归类为权益工具的永续债和优先股等金融工具，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，相关交易费用亦从权益中扣减。本公司对权益工具持有方的分配作为利润分配处理。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

### 39、收入

公司需遵守《深圳证券交易所行业信息披露指引第 8 号——上市公司从事零售相关业务》的披露要求

#### 1、收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；

(3) 公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：

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；

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；

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；

公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报

酬；

客户已接受该商品；

其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2、收入计量原则

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

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

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

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

## 3、具体收入确认时点及计量方法

### ①精密金属连接件主要交易方式的具体销售收入确认时点

#### A、境内销售：

内销的结算流程方面，公司与客户签订销售合同以后，按合同约定组织生产（少数信用级别不高的客户或新客户需要支付部分合同金额作为预付款项），待生产完成以后，公司按合同约定的地点交付产品并由客户在销售出库单上确认签收，公司同时确认销售收入。客户按照合同约定的“结算方式”条款的规定在一定的信用期限内通过银行转账的方式付清货款。

公司境内销售收入确认时点根据合同约定的交货方式不同而分为两种情况确认收入：

第一种情况，合同约定的交货地点为客户购货方指定的地点。这种情况下，公司负责将货物运达购货方指定的地点，客户验收合格后，在公司的产品销售出库单上确认签收，公司根据客户签收确认的销售出库单确认收入，月末根据与客户的对账结果开具增值税专用发票。因此，产品已经发运，并取得客户收货确认的销售出库单，公司已将商品控制权转移给购货方，且公司已取得收款的证据，并能够可靠计量与销售该产品有关的成本时，公司确认销售收入。

第二种情况，客户来公司提货。公司将产品交付客户，客户到公司验货后在销售出库单上签收确认收货。因此，这种情况下，产品已在公司仓库交付给客户，公司已将商品控制权转移给购货方，且公司取得收款的证据，并能够可靠计量与销售该产品有关的成本，公司确认销售收入，月末根据与客户的对账结果开具增值税专用发票。

#### B、境外销售：

外销的结算流程方面，公司与客户签订销售合同以后，按合同约定组织生产（少数信用级别不高的客户或新客户需要支付部分合同金额作为预付款项），待生产完成以后，公司按合同约定完成报关装船时确认销售收入。客户按照合同约定的“结算方式”条款的规定通过电汇等方式付清货款。

公司境外销售的，公司产品在境内港口装船后，已将商品控制权转移给购货方。因此，实际操作中，公司以报关装船（即提单上记载的装船日期）作为确认出口收入的时点。

### ②电子商务主要交易方式的具体销售收入确认时点

子公司泽宝技术主要销售计算机、通信和其他电子设备等产品，销售主要分为买断式销售、网络平台销售模式。

A、买断式销售，本公司根据双方签订的合同或订单，通过物流将商品交付给客户，并将按合同或订单约定的交货方式交付给对方时作为控制权转移时点，于此时确认收入；

B、网络平台销售，本公司根据网络订单，通过物流将商品交付给客户，并将商品发出并交付物流公司时作为控制权转移时点，于此时确认收入。

## 40、政府补助

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，但不包括政府作为公司所有者投入的资本。

### 1、确认和计量

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。

政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2、与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

本公司对取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照相关资产的折旧或摊销期限分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

### 3、与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，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。

与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。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

### 4、取得政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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公司提供贷款的，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。

财政将贴息资金直接拨付给公司，公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，视同暂时性差异确认相应的递延所得税资产。

对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。在资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以公司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应纳税所得额为限。对子公司及联营企业投资相关的暂时性差异产生的递延所得税资产和递延所得税负债，予以确认。但本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的，不予确认。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 本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。其他方法更为系统合理的，可以采用其他方法。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本公司承担的与租赁相关的费用时，将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

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

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

### (2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：本公司按租赁开始日租赁资产的公允价值与最低租赁付款额的现值中较低者作为租入资产的入账价值，按自有固定资产的折旧政策计提折旧；将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。采用实际利率法对未确认融资费用，在资产租赁期内摊销，计入财务费用。发生的初始直接费用计入租入资产价值。

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

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

### (三十五) 终止经营和持有待售

#### 1、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的已被本公司处置或被本公司划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

- (1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区。
- (2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分。
- (3) 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

#### 2、持有待售组成部分或非流动资产确认标准

同时满足下列条件的本公司组成部分或非流动资产应当确认为持有待售组成部分或持有待售非流动资产：

(1) 该组成部分或非流动资产必须在其当前状况下仅根据出售此类组成部分或非流动资产的惯常条款即可立即出售；

(2) 本公司已经就处置该组成部分或非流动资产作出决议；

(3) 已经与受让方签订了不可撤销的转让协议；



(4) 该项转让将在一年内完成。

持有待售的固定资产包括单项资产和处置组，处置组是指作为整体出售或其他方式一并处置的一组资产。

### 3、持有待售资产的会计处理方法

本公司对于持有待售的固定资产，调整该项固定资产的预计净残值，使该项固定资产的预计净残值能够反映其公允价值减去处置费用后的金额，但不得超过符合持有待售条件时该项固定资产的原账面价值，原账面价值高于调整后预计净残值的差额，作为资产减值损失计入当期损益。

符合持有待售条件的无形资产等其他非流动资产，比照上述原则处理，但不包括递延所得税资产、《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》规范的金融资产、以公允价值计量的投资性房地产和生物资产、保险合同中产生的合同权利。

某项资产或处置组被划归为持有待售，但后来不再满足持有待售的固定资产的确认条件，本公司停止将其划归为持有待售资产，并按照下列两项金额中较低者计量：

(1) 该资产或处置组被划归为持有待售之前的账面价值，按照其假定在没有被划归为持有待售的情况下原应确认的折旧、摊销或减值进行调整后的金额；

(2) 决定不再出售之日的再收回金额。

### (三十六) 公允价值计量

本公司根据交易性质和相关资产或负债的特征等，判断初始确认时的公允价值是否与其交易价格相等。

本公司的某些资产和负债在财务报表中按公允价值计量。在对某项资产或负债的公允价值作出估计时，采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法，本公司选择其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值。采用估值技术计量公允价值时，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，包括流动性折溢价、控制权溢价或少数股东权益折价等，但不包括准则规定的计量单元不一致的折溢价。不考虑因其大量持有相关资产或负债所产生的折价或溢价。

以公允价值计量的相关资产或负债存在出价和要价的，以在出价和要价之间最能代表当前情况下公允价值的价格确定该资产或负债的公允价值。

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

### (3) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

√ 是 □ 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2019 年 12 月 31 日	2020 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	296,045,103.46	296,045,103.46	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	88,690,000.00	88,690,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	487,029,265.92	487,029,265.92	
应收款项融资	32,768,771.24	32,768,771.24	
预付款项	20,712,854.28	20,712,854.28	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	54,359,098.90	54,359,098.90	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	616,767,951.77	616,767,951.77	
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	64,631,883.20	64,631,883.20	
流动资产合计	1,661,004,928.77	1,661,004,928.77	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	5,460,139.44	5,460,139.44	
长期股权投资	6,273,833.55	6,273,833.55	

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	15,127,419.45	15,127,419.45	
投资性房地产			
固定资产	480,939,463.44	480,939,463.44	
在建工程	8,996,645.13	8,996,645.13	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	125,047,471.96	125,047,471.96	
开发支出	17,213,211.35	17,213,211.35	
商誉	1,015,174,241.61	1,015,174,241.61	
长期待摊费用	23,331,345.81	23,331,345.81	
递延所得税资产	21,394,868.37	21,394,868.37	
其他非流动资产	22,278,298.11	22,278,298.11	
非流动资产合计	1,741,236,938.22	1,741,236,938.22	
资产总计	3,402,241,866.99	3,402,241,866.99	
流动负债：			
短期借款	284,059,985.10	284,059,985.10	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	79,016,360.50	79,016,360.50	
应付账款	514,515,367.99	514,515,367.99	
预收款项	12,583,742.10		-12,583,742.10
合同负债		11,700,985.23	11,700,985.23
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	33,193,386.32	33,193,386.32	
应交税费	25,939,388.80	25,939,388.80	
其他应付款	433,781,008.74	433,781,008.74	
其中：应付利息	1,119,894.13	1,119,894.13	

应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	57,500,000.00	57,500,000.00	
其他流动负债	1,098,673.52	1,981,430.39	882,756.87
流动负债合计	1,441,687,913.07	1,441,687,913.07	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	60,383,933.34	60,383,933.34	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	56,828,598.73	56,828,598.73	
长期应付职工薪酬			
预计负债	19,008,543.72	19,008,543.72	
递延收益	8,828,245.34	8,828,245.34	
递延所得税负债	7,029,379.91	7,029,379.91	
其他非流动负债			
非流动负债合计	152,078,701.04	152,078,701.04	
负债合计	1,593,766,614.11	1,593,766,614.11	
所有者权益：			
股本	353,122,175.00	353,122,175.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,093,508,810.37	1,093,508,810.37	
减：库存股			
其他综合收益	2,486,045.29	2,486,045.29	
专项储备			
盈余公积	26,928,612.04	26,928,612.04	
一般风险准备			

未分配利润	325,105,113.87	325,105,113.87	
归属于母公司所有者权益合计	1,801,150,756.57	1,801,150,756.57	
少数股东权益	7,324,496.31	7,324,496.31	
所有者权益合计	1,808,475,252.88	1,808,475,252.88	
负债和所有者权益总计	3,402,241,866.99	3,402,241,866.99	

## 调整情况说明

财政部于2017年7月5日发布了《企业会计准则第14号—收入》（财会[2017]22号），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2018年1月1日起施行；其他境内上市企业，自2020年1月1日起施行。

根据新收入准则的相关规定，本公司对于首次执行该准则的累积影响数调整2020年年初留存收益以及财务报表其他相关项目金额，未对2019年度的比较财务报表进行调整。

本公司按照财会〔2017〕22号对新旧准则转换的衔接规定，自2020年1月1日起执行新收入准则，根据首次执行该准则的累计影响数调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整，亦无需对以前年度进行追溯调整。

对于因转让商品向客户收取的预收款，在原收入准则下，本公司将其计入“预收账款”科目。在新收入准则下，本公司根据履行义务与客户付款之间的关系，将已收客户预收款而未来应向客户转让商品的义务自2020年1月1日起作为“合同负债”在资产负债表中列示，未对比较财务报表数据进行调整。

对于为履行合同而发生的运输费用，在原收入准则下，本公司计入“销售费用”科目。在新收入准则下，自2020年1月1日起，本公司将为履行合同而发生的运输费用作为合同履约成本，最终结转为主营业务成本。2020年度将销售费用中的运输费638,649,057.67元，转为主营业务成本。

对于附有销售退回条件的商品销售，原收入准则下，本公司将预期因销售退回而承担的退货损失净额确认为“预计负债”。在新收入准则下，本公司将预期因销售退回而将退还的金额确认为应付退货款，根据是否在一年清偿，在“其他流动负债”或“预计负债”项目中填列。同时，按照预期将退回产品于销售时的账面价值，扣除收回该产品预计发生的成本后的余额，确认为应收退货成本，列示为“其他流动资产”。

## 母公司资产负债表

单位：元

项目	2019年12月31日	2020年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	51,452,489.03	51,452,489.03	
交易性金融资产	80,690,000.00	80,690,000.00	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	138,579,390.59	138,579,390.59	
应收款项融资	3,645,577.99	3,645,577.99	
预付款项	818,623.09	818,623.09	

其他应收款	138,888,673.26	138,888,673.26	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	35,492,107.51	35,492,107.51	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	1,344,151.81	1,344,151.81	
流动资产合计	450,911,013.28	450,911,013.28	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	2,306,903.89	2,306,903.89	
长期股权投资	1,822,220,620.57	1,822,220,620.57	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	143,765,044.25	143,765,044.25	
在建工程	3,511,781.95	3,511,781.95	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	14,486,792.05	14,486,792.05	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	3,319,854.04	3,319,854.04	
其他非流动资产	4,542,108.57	4,542,108.57	
非流动资产合计	1,994,153,105.32	1,994,153,105.32	
资产总计	2,445,064,118.60	2,445,064,118.60	
流动负债：			
短期借款	145,000,000.00	145,000,000.00	
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据	35,326,688.78	35,326,688.78	
应付账款	98,938,100.75	98,938,100.75	
预收款项	4,196,151.22		-4,196,151.22
合同负债		3,713,408.16	3,713,408.16
应付职工薪酬	4,651,403.41	4,651,403.41	
应交税费	389,289.46	389,289.46	
其他应付款	419,581,671.44	419,581,671.44	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	57,500,000.00	57,500,000.00	
其他流动负债	43,552.03	526,295.09	482,743.06
流动负债合计	765,626,857.09	765,626,857.09	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款	24,510,259.16	24,510,259.16	
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,543,751.15	6,543,751.15	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	31,054,010.31	31,054,010.31	
负债合计	796,680,867.40	796,680,867.40	
所有者权益：			
股本	353,122,175.00	353,122,175.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	1,096,286,077.58	1,096,286,077.58	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	26,928,612.04	26,928,612.04	
未分配利润	172,046,386.58	172,046,386.58	
所有者权益合计	1,648,383,251.20	1,648,383,251.20	
负债和所有者权益总计	2,445,064,118.60	2,445,064,118.60	

调整情况说明

**(4) 2020 年起首次执行新收入准则、新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

适用  不适用

**45、其他**

**六、税项**

**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣进项税后的余额	13%、6%
城市维护建设税	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	7%
企业所得税	按应纳税所得额计算缴纳	境内企业按照应纳税所得额的 25%、15%计缴企业所得税；主要子公司境外所得税详见下表
境外间接税	销售货物或提供应税劳务	根据不同国家与地区的法规要求适用税率计缴
教育费附加	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	3%
地方教育费附加	按应纳的增值税、消费税之和计算缴纳	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
Sunvalley (HK) Limited	16.5%
Sunvalleytek International Inc.	联邦税率 21%；州所得税适用于各州所得税税率计缴
ZBT International Trading GmbH	企业工商税：适用各州的所得税率计缴；企业所得税：15%；团结附加税：按应计企业所得税的 5.5%计缴
Sunvalley JAPAN Co.Ltd	法人税 15%起；地方法人税、地方法人特别税、住民税和



	事业税适用于企业所在区域税率
Saca?Precision?Technology?S.r.l.及 Donati S.r.l	24%国家税率；大区税率 3.90%

## 2、税收优惠

广东星徽精密制造股份有限公司于2018年11月28日取得高新技术企业证书(证书编号:GR201844005342),2018-2020年度享受企业所得税税率为15%的税收优惠。

清远市星徽精密制造有限公司于2018年11月28日取得高新技术企业证书(证书编号:GR201844000233),2018-2020年度享受企业所得税税率为15%的税收优惠。

深圳市泽宝技术有限公司于2019年6月26日取得高新技术企业证书(证书编号:20194403000005),2019-2021年度享受企业所得税税率为15%的税收优惠。

深圳市邻友通科技发展有限公司于2019年12月9日取得高新技术企业证书(证书编号:GR201944201841),2019-2021年度享受企业所得税税率为15%的税收优惠。

## 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	15,327.72	68,829.25
银行存款	200,310,597.37	243,701,808.39
其他货币资金	91,143,832.76	52,274,465.82
合计	291,469,757.85	296,045,103.46
其中：存放在境外的款项总额	157,290,178.56	128,161,589.49
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	36,501,920.16	28,857,558.89

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	14,900,399.91	88,690,000.00
其中：		
理财产品	12,000,000.00	88,690,000.00

衍生金融资产	2,900,399.91	
其中：		
合计	14,900,399.91	88,690,000.00

其他说明：

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位：元

项目	期末已质押金额
合计	0.00

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	23,948,918.80	
合计	23,948,918.80	

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

本期无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

本期无实际核销的票据。

## 5、应收账款

### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,266,074.14	1.56%	7,086,365.29	57.77%	5,179,708.85	3,775,989.46	0.74%	3,775,989.46	100.00%	
其中：										
其中：预计全部无法收回	3,633,226.05	0.46%	3,633,226.05	100.00%		3,775,989.46	0.74%	3,775,989.46	100.00%	
预计部分无法收回	8,632,848.09	1.10%	3,453,139.24	40.00%	5,179,708.85					
按组合计提坏账准备的应收账款	775,393,350.64	98.44%	24,577,170.38	3.17%	750,816,180.26	506,814,825.50	99.26%	19,785,559.58	3.90%	487,029,265.92
其中：										
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	464,361,334.58	58.96%	24,577,170.38	5.29%	439,784,164.20	356,938,424.35	69.91%	19,785,559.58	5.54%	337,152,864.77
信用风险极低金融资产组合	311,032,016.06	39.49%		0.00%	311,032,016.06	149,876,401.15	29.35%			149,876,401.15
合计	787,659,424.78	100.00%	31,663,535.67	4.02%	755,995,889.11	510,590,814.96	100.00%	23,561,549.04	4.61%	487,029,265.92

按单项计提坏账准备：7,086,365.29

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	8,632,848.09	3,453,139.24	40.00%	客户资金困难，预计无法全部收回
客户 2	988,622.60	988,622.60	100.00%	已逾期，预计无法收回

客户 3	496,424.20	496,424.20	100.00%	已逾期，预计无法收回
客户 4	378,377.20	378,377.20	100.00%	已逾期，预计无法收回
客户 5	304,425.10	304,425.10	100.00%	已逾期，预计无法收回
客户 6	298,133.20	298,133.20	100.00%	已逾期，预计无法收回
客户 7	245,856.00	245,856.00	100.00%	已逾期，预计无法收回
客户 8	211,646.52	211,646.52	100.00%	已逾期，预计无法收回
客户 9	150,346.75	150,346.75	100.00%	已逾期，预计无法收回
客户 10	146,633.40	146,633.40	100.00%	已逾期，预计无法收回
其他客户	412,761.08	412,761.08	100.00%	已逾期，预计无法收回
合计	12,266,074.14	7,086,365.29	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：24,577,170.38

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
以账龄表为基础预期信用损失组合	464,361,334.58	24,577,170.38	5.29%
其中：1 年以内	400,502,412.57	15,897,522.73	3.97%
1—2 年	45,001,900.90	4,500,190.09	10.00%
2—3 年	14,887,780.22	2,977,556.05	20.00%
3—4 年	3,911,574.85	1,173,472.46	30.00%
4—5 年	4,039.72	1,615.89	40.00%
5 年以上	53,626.32	26,813.16	50.00%
信用风险极低金融资产组合	311,032,016.06		
其中：线上平台销售款	311,032,016.06		

合计	775,393,350.64	24,577,170.38	--
----	----------------	---------------	----

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	711,534,428.63
1 至 2 年	45,001,900.90
2 至 3 年	23,895,977.01
3 年以上	7,227,118.24
3 至 4 年	4,061,754.26
4 至 5 年	709,698.15
5 年以上	2,455,665.83
合计	787,659,424.78

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,775,989.46	3,310,375.83				7,086,365.29
按组合计提坏账准备的应收账款	19,785,559.58	6,355,727.49		1,564,116.69		24,577,170.38
合计	23,561,549.04	9,666,103.32		1,564,116.69		31,663,535.67

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,564,116.69

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	货款	1,198,009.20	确定无法收回	根据内控制度要求审批	否
客户 2	货款	293,628.97	确定无法收回	根据内控制度要求审批	否
客户 3	货款	72,478.52	确定无法收回	根据内控制度要求审批	否
合计	--	1,564,116.69	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	144,690,268.10	18.37%	7,234,513.41
客户 2	34,999,344.41	4.44%	1,049,980.33
客户 3	32,638,963.23	4.14%	979,168.90
客户 4	12,305,812.14	1.56%	1,521,737.80
客户 5	11,817,377.87	1.50%	590,868.89
合计	236,451,765.75	30.01%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	50,193,363.03	32,768,771.24
合计	50,193,363.03	32,768,771.24

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	38,686,039.30	98.94%	18,858,956.13	91.05%
1 至 2 年	368,051.07	0.94%	1,820,417.83	8.79%
2 至 3 年	45,061.22	0.12%	33,480.32	0.16%
3 年以上	91.25	0.00%		
合计	39,099,242.84	--	20,712,854.28	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	金额	占预付款项总额比例 (%)
公司1	6,448,542.36	16.49
公司2	4,527,756.19	11.58
公司3	3,646,350.44	9.33
公司4	3,230,200.00	8.26
公司5	1,642,484.25	4.20
合计	19,495,333.24	49.86

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------



其他应收款	92,942,700.71	54,359,098.90
合计	92,942,700.71	54,359,098.90

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收股权转让		12,172,000.00
公司往来款	22,129,852.36	22,513,303.96
应收退税款	20,484,233.51	11,693,944.25
押金及保证金	18,415,652.33	8,365,729.85
员工备用金	980,549.12	1,519,586.60
代扣代缴款项	359,822.57	432,668.83
税款赔偿款	36,916,187.73	
合计	99,286,297.62	56,697,233.49

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		2,198,585.64	139,548.95	2,338,134.59
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提		3,259,255.32	753,077.00	4,012,332.32
本期核销		6,870.00		6,870.00
2020 年 12 月 31 日余额		5,450,970.96	892,625.95	6,343,596.91

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	74,378,063.26
1 至 2 年	6,157,807.63
2 至 3 年	16,515,764.67
3 年以上	2,234,662.06

3 至 4 年	831,106.55
4 至 5 年	290,999.56
5 年以上	1,112,555.95
合计	99,286,297.62

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的其他应收款	139,548.95	753,077.00				892,625.95
按组合计提坏账准备的其他应收款	2,198,585.64	3,259,255.32		6,870.00		5,450,970.96
合计	2,338,134.59	4,012,332.32		6,870.00		6,343,596.91

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	6,870.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的	坏账准备期末余额

				比例	
公司 1	应收退税款	18,248,401.42	1 年以内	18.38%	
公司 2	公司往来款	16,509,409.99	1 年以内、2-3 年	16.63%	3,160,786.32
公司 3	税款赔偿款	12,129,494.76	1 年以内	12.22%	606,474.74
公司 4	押金保证金	4,850,000.00	1 年以内	4.95%	
公司 5	税款赔偿款	3,950,048.87	1 年以内	3.98%	197,502.44
合计	--	55,687,355.04	--	56.16%	3,964,763.50

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	28,387,388.90	497,319.80	27,890,069.10	21,616,671.38	176,302.74	21,440,368.64
在产品	9,796,410.04		9,796,410.04	7,987,521.21		7,987,521.21
库存商品	813,500,480.36	27,029,612.85	786,470,867.51	564,045,153.88	8,919,854.60	555,125,299.28
发出商品	76,680,482.51		76,680,482.51	7,939,793.98		7,939,793.98
半成品	21,557,410.32	633,472.84	20,923,937.48	18,983,477.11	617,874.34	18,365,602.77
委托加工物资	5,786,656.64		5,786,656.64	5,900,149.84	79,782.91	5,820,366.93
低值易耗品	87,934.10		87,934.10	88,998.96		88,998.96

合计	955,796,762.87	28,160,405.49	927,636,357.38	626,561,766.36	9,793,814.59	616,767,951.77
----	----------------	---------------	----------------	----------------	--------------	----------------

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	176,302.74	428,634.21		107,617.15		497,319.80
库存商品	8,919,854.60	25,309,429.34		7,199,671.09		27,029,612.85
半成品	617,874.34	537,233.20		521,634.70		633,472.84
委托加工物资	79,782.91			79,782.91		
合计	9,793,814.59	26,275,296.75		7,908,705.85		28,160,405.49

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本	24,665,600.74	
待抵扣进项税	39,400,479.65	51,503,658.06
暂估进项税		699,495.42
预缴企业所得税	513,311.98	10,428,729.72
非公众公司可转债	800,000.00	2,000,000.00
其他	2,937,821.74	
合计	68,317,214.11	64,631,883.20

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	

2020年1月1日余额 在本期	---	---	---	---
--------------------	-----	-----	-----	-----

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020年1月1日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
融资租赁款	5,226,881.25		5,226,881.25	5,460,139.44		5,460,139.44	
其中：未实现融资收益	773,118.75		773,118.75	1,239,860.56		1,239,860.56	

合计	5,226,881.25		5,226,881.25	5,460,139.44		5,460,139.44	--
----	--------------	--	--------------	--------------	--	--------------	----

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海星翬五金有限公司	3,242,268.57		3,344,257.88	101,989.31							
广州蜜獾软件有限公司	3,031,564.98			-8,371.98						3,023,193.00	
小计	6,273,833.55		3,344,257.88	93,617.33						3,023,193.00	
合计	6,273,833.55		3,344,257.88	93,617.33						3,023,193.00	

其他说明



## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Navitas Semiconductor Inc	6,524,895.95	6,821,695.77
四川易冲科技有限公司	12,602,332.37	8,305,723.68
大象声科（深圳）科技有限公司	14,999,965.88	
合计	34,127,194.20	15,127,419.45

其他说明：

## 20、投资性房地产

### （1）采用成本计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### （2）采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### （3）未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	479,806,026.44	480,939,463.44
合计	479,806,026.44	480,939,463.44

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	216,924,970.00	360,485,882.81	15,844,716.15	17,786,937.38	96,604,563.66	707,647,070.00
2.本期增加金额	8,159,382.10	38,186,370.41	2,887,768.89	2,886,220.99	22,661,594.51	74,781,336.90
(1) 购置	2,558,317.32	27,427,777.87	2,917,450.20	2,922,554.69	7,757,888.49	43,583,988.57
(2) 在建工程转入	5,601,064.78	10,781,314.12			14,903,868.04	31,286,246.94
(3) 企业合并增加						
(4) 其他		-22,721.58	-29,681.31	-36,333.70	-162.02	-88,898.61
3.本期减少金额		16,033,481.47	2,007,134.95	326,714.57	5,011,829.18	23,379,160.17
(1) 处置或报废		16,132,318.96	2,042,958.61	326,714.57	5,028,599.86	23,530,592.00
(2) 其他		-98,837.49	-35,823.66	-3,972.83	-16,770.68	-151,431.83
4.期末余额	225,084,352.10	382,638,771.75	16,725,350.09	20,346,443.80	114,254,328.99	759,049,246.73
二、累计折旧						
1.期初余额	31,756,682.23	111,510,381.64	12,317,431.27	11,943,819.95	59,179,291.47	226,707,606.56
2.本期增加金额	10,032,888.50	37,416,237.44	1,995,517.10	3,018,489.00	14,967,580.66	67,430,712.70
(1) 计提	10,032,888.50	37,416,237.44	1,995,517.10	3,018,489.00	14,967,580.66	67,430,712.70
(2) 其他						
3.本期减少金额		9,628,604.29	1,849,550.90	320,056.10	4,261,819.18	16,060,030.47
(1) 处置或报废		9,627,407.74	1,819,383.52	280,443.23	4,261,657.16	15,988,891.65

(2) 其他		1,196.55	30,167.38	39,612.87	162.02	71,138.82
4.期末余额	41,789,570.73	139,298,014.79	12,463,397.47	14,642,252.85	69,885,052.95	278,078,288.79
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加 金额		1,164,931.50				1,164,931.50
(1) 计提		1,164,931.50				1,164,931.50
3.本期减少 金额						
(1) 处置 或报废						
4.期末余额		1,164,931.50				1,164,931.50
四、账面价值						
1.期末账面 价值	183,294,781.37	242,175,825.46	4,261,952.62	5,704,190.95	44,369,276.04	479,806,026.44
2.期初账面 价值	185,168,287.77	248,975,501.17	3,527,284.88	5,843,117.43	37,425,272.19	480,939,463.44

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
机器设备	3,942,113.88	696,017.42		3,246,096.46	
电子设备	1,708.65	1,640.30		68.35	
其他设备	14,293.22			14,293.22	
合计	3,958,115.75	697,657.72		3,260,458.03	

(3) 通过融资租赁租入的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值
机器设备	82,379,773.26	31,582,930.80		50,796,842.46
合计	82,379,773.26	31,582,930.80		50,796,842.46

(4) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(5) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

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

其他说明

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	10,913,233.63	7,246,747.52
工程物资	2,223,953.37	1,749,897.61
合计	13,137,187.00	8,996,645.13

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在建工程	10,913,233.63		10,913,233.63	7,246,747.52		7,246,747.52
合计	10,913,233.63		10,913,233.63	7,246,747.52		7,246,747.52

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预	工程	利息	其中：	本期	资金
							进度	资本	本期	利息	利息	来源
							化累	化累	资本	资本	资本	
							计金	计金	利率	利率	利率	

				金额			算比例		额	化金额		
拉轨机	1,376,000.00	1,275,844.23	588.37	1,276,432.60			92.76%	100				其他
精轨机	1,072,300.00	1,052,312.93	1,117.46	1,053,430.39			98.24%	100				其他
意大利进口设备系列	6,500,000.00	7,294.30	6,172,140.96			6,179,435.26	95.07%	95.07				其他
03A 缓冲器组件自动装配机	500,000.00		405,851.02			405,851.02	81.17%	81.17				其他
模具	13,200,000.00	53,848.00	13,056,978.23	13,110,826.23			99.32%	100				其他
N3F 系列滑轨自动装配机	1,100,000.00		1,050,916.75			1,050,916.75	95.54%	95.54				其他
兴业路7号办公室厂区装修工程	1,050,000.00		1,050,000.00	1,050,000.00			100.00%	100				其他
宿舍楼改造工程	1,232,876.00		1,232,876.00	1,232,876.00			100.00%	100				其他
办公楼更新改造工	3,440,367.00		3,440,367.00	3,440,367.00			100.00%	100				其他

程												
合计	29,471,543.00	2,389,299.46	26,410,835.79	21,163,932.22		7,636,203.03	--	--				--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	2,065,981.56		2,065,981.56	1,645,864.71		1,645,864.71
为生产准备的工具及器具	157,971.81		157,971.81	104,032.90		104,032.90
合计	2,223,953.37		2,223,953.37	1,749,897.61		1,749,897.61

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用  不适用

24、油气资产

适用  不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	合计
----	----

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	著作权	软件	其他	合计
一、账面原值								
1.期初余额	40,287,108.08	36,460,063.52	576,514.65	127,592.00	102,086.68	19,478,150.44	57,650,299.06	154,681,814.43
2.本期增加金额	-212,626.08	4,562,978.18				599,337.17	30,935.37	4,980,624.64
(1) 购置						268,106.86	30,935.37	299,042.23
(2) 内部研发		4,562,978.18						4,562,978.18
(3) 企业合并增加								
(3) 在建工程转入						176,991.17		176,991.17
(4) 其他						-58,386.94		-58,386.94
(5) 明细调整	-212,626.08					212,626.08		
3.本期减少金额				7,592.00		1,992,408.00		2,000,000.00
(1) 处置						2,000,000.00		2,000,000.00
(2) 明细调整				7,592.00		-7,592.00		
4.期末余额	40,074,482.00	41,023,041.70	576,514.65	120,000.00	102,086.68	18,085,079.61	57,681,234.43	157,662,439.07
二、累计摊销								
1.期初余额	7,871,231.31	2,345,985.22	82,720.56	43,050.30	23,820.16	7,716,951.60	11,550,583.32	29,634,342.47
2.本	859,948.05	3,952,589.	46,995.24	-8,458.30	20,417.28	3,324,273.	11,547,712	19,743,477

期增加金额		13				26	.43	.09
(1) 计提	859,948.05	3,952,589.13	46,995.24	12,000.00	20,417.28	3,303,814.96	11,547,712.43	19,743,477.09
(2) 明细调整				-20,458.30		20,458.30		
3.本期减少金额				7,592.00		1,992,408.00		2,000,000.00
(1) 处置						2,000,000.00		2,000,000.00
(2) 明细调整				7,592.00		-7,592.00		
4.期末余额	8,731,179.36	6,298,574.35	129,715.80	27,000.00	44,237.44	9,048,816.86	23,098,295.75	47,377,819.56
三、减值准备								
1.期初余额								
2.本期增加金额								
(1) 计提								
3.本期减少金额								
(1) 处置								
4.期末余额								
四、账面价值								
1.期末账面价值	31,343,302.64	34,724,467.35	446,798.85	93,000.00	57,849.24	9,036,262.75	34,582,938.68	110,284,619.51
2.期	32,415,876	34,114,078	493,794.09	84,541.70	78,266.52	11,761,198	46,099,715	125,047,47



初账面价值	.77	.30				.84	.74	1.96
-------	-----	-----	--	--	--	-----	-----	------

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 2.89%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他	
AJ-ADA007	3,077,173.99	1,167,210.15						4,244,384.14
VA-VD009	2,181,003.11	1,188,753.62			3,369,756.73			
VA-VD018	362,324.17	936,521.70				1,298,845.87		
VA-HS004	79,672.24	7,881,765.96						7,961,438.20
AJ-ADA019		1,193,221.45			1,193,221.45			
VA-HC002		1,880,682.26						1,880,682.26
VA-HS004(新)		397,446.83						397,446.83
VA-VD019		1,691,791.38						1,691,791.38
VA-HS006		383,882.87						383,882.87
新运营平台	5,061,524.46	4,129,786.33						9,191,310.79
AJ-CBL002	6,451,513.38	33,682.60				6,485,195.98		
AJ-CBL008		6,584,714.67						6,584,714.67

AJ-PCA04 7		265,395.04						265,395.04
合计	17,213,211 .35	27,734,854 .86			4,562,978. 18	7,784,041. 85		32,601,046 .18

其他说明

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
并购 Donati 形成的商誉	4,645,336.36					4,645,336.36
并购泽宝技术形成的商誉	1,010,528,905. 25					1,010,528,905. 25
合计	1,015,174,241. 61					1,015,174,241. 61

### (2) 商誉减值准备

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注：2018年4月20日，本公司通过意大利全资子公司Saca PrecisionTechnology S. r. l. 以 280万欧元收购了Donati S. r. l 70%的股权，合并成本超过按比例获得的Donati S. r. l可辨认资产与负债的差额为591,966.20欧元，于购买日折合人民币4,645,336.36元，确认与Donati S. r. l相关的商誉。

2018年12月31日，公司收购泽宝技术100%股权，购买对价为153,000.00万元，其中，以发行股份的方式支付89,052.35万元，以现金方式支付63,947.65万元，泽宝技术可辨认资产及负债于2018年12月31日的公允价值为51,947.11万元，差额为101,052.89万元，确认为与泽宝技术相关的商誉。

商誉减值测试对象界定为Donati S. r. l和泽宝技术的主营业务经营性资产所形成的资产组，涉及的资产范围为Donati S. r. l和泽宝技术2020年12月31日的资产负债表所反映的全部主营业务经营性有形资产和可确认的无形性资产组成的资产组（不包含营运资本及非经营性资产）。

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

公司商誉主要系收购泽宝技术产生，以下主要说明对泽宝技术商誉减值测试的情况。

(1) 商誉减值测试过程

根据本次测试的资产特性、目的及所选择的价值类型的要求等相关规定，资产减值测试估计其可收回金额，然后将所估计的资产可收回金额与其账面价值比较，以确定资产是否发生了减值。经评估确定资产组的可回收价值为119,884.93万元。

(2) 关键参数

2020年末对商誉测试的折现率为税前折现率，折现率取值为15.84%，2018年公司收购泽宝技术聘请中联资产评估集团有限公司出具《广东星徽精密制造股份有限公司拟发行股份及支付现金收购深圳市泽宝电子商务股份有限公司100%股权项目资产评估报告》（中联评报字【2018】第896号）选择的税后折现率为15.84%，其他关键参数列表如下：

项目	增长期					稳定期
	2021年	2022年	2023年	2024年	2025年	永续期
收入预测期增长率	17.59%	10.41%	6.51%	3.46%	1.92%	0%
毛利润率	49.98%	49.88%	49.76%	49.57%	49.57%	49.39%
利润率	6.39%	6.38%	6.30%	6.11%	6.05%	5.86%

商誉减值测试的影响

根据减值测试结果，期末Donati S. r. l和泽宝技术的可收回金额均高于账面资产，未发生减值。

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	3,310,142.69	754,882.78	1,692,105.65		2,372,919.82
模具费	13,697,895.01	9,828,179.10	7,959,804.82	515,402.21	15,050,867.08
产品开发费用	6,323,308.11	8,731,663.19	4,933,330.73	640,640.50	9,481,000.07
其他		230,850.00	38,475.00		192,375.00
合计	23,331,345.81	19,545,575.07	14,623,716.20	1,156,042.71	27,097,161.97

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	66,100,610.86	13,533,043.31	35,434,740.39	6,736,293.60
内部交易未实现利润	78,619,695.13	12,425,583.63	67,489,906.57	10,836,865.64
可抵扣亏损	54,470,723.28	8,170,608.49	6,991,861.99	1,064,543.97
预计负债	23,308,788.23	4,914,583.64	13,347,357.42	2,757,165.16
股份支付	5,703,739.19	1,162,827.57		
长期应付款	4,513,534.26	677,030.14		
合计	232,717,090.95	40,883,676.78	123,263,866.37	21,394,868.37

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	34,428,000.00	5,164,200.00	45,904,000.00	6,885,600.00
固定资产折旧纳税调减			885,197.82	143,779.91
公允价值变动	2,900,399.91	435,059.99		
合计	37,328,399.91	5,599,259.99	46,789,197.82	7,029,379.91

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	215,271,998.36	40,883,676.78	123,263,866.37	21,394,868.37
递延所得税负债	37,328,399.91	5,599,259.99	46,789,197.82	7,029,379.91

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	834,244.76	258,757.83
可抵扣亏损	68,846,147.05	5,579,853.11
合计	69,680,391.81	5,838,610.94

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2020			2015 年度亏损
2021			2016 年度亏损
2022			2017 年度亏损
2023	28,148.45	795,070.79	2018 年度亏损
2024	7,619,440.82	4,784,782.32	2019 年度亏损
2025	61,198,557.78		2020 年度亏损
合计	68,846,147.05	5,579,853.11	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	39,256,589.56		39,256,589.56	10,214,830.10		10,214,830.10
预付产品开发设计费				1,891,755.00		1,891,755.00
预付模具款	6,000,418.76		6,000,418.76	1,171,713.01		1,171,713.01
非公众公司可转债				9,000,000.00		9,000,000.00
合计	45,257,008.32		45,257,008.32	22,278,298.11		22,278,298.11

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款		1,854,119.21
抵押借款	178,340,000.00	175,000,000.00

保证借款	214,738,848.56	105,280,878.23
信用借款	6,072,220.58	1,924,987.66
合计	399,151,069.14	284,059,985.10

短期借款分类的说明:

期末抵押借款178,340,000.00元包括:105,000,000.00元系本公司以其所有的佛山市顺德区北滘镇北滘社区居民委员会科业路3号及佛山市顺德区北滘镇北滘社区居民委员会工业园兴业路7号的厂房作为抵押物给佛山顺德农村商业银行股份有限公司北滘支行,同时由广东星野投资有限责任公司和清远市星徽精密制造有限公司提供担保;10,000,000.00元系本公司以其所有的佛山市顺德区北滘镇北滘社区居民委员会科业路3号及佛山市顺德区北滘镇北滘社区居民委员会工业园兴业路7号的厂房作为抵押物给佛山顺德农村商业银行股份有限公司北滘支行,同时由广东星野投资有限责任公司和本公司提供担保;63,340,000.00元系清远市星徽精密制造有限公司以其所有的广东清远市清城区银盏林场嘉福工业区嘉顺路15号厂房-1、厂房-2、厂房-4、厂房-6及高新区银盏工业园嘉福工业区A4区的土地作为抵押物给中国农业银行股份有限公司顺德北滘支行。

期末保证借款214,738,848.56元包括:本公司以广东星野投资有限责任公司,清远市星徽精密制造有限公司作为保证人向广发银行股份有限公司佛山顺德北滘支行取得借款60,000,000.00元;以广东星野投资有限责任公司,清远市星徽精密制造有限公司作为保证人向中国工商银行佛山北滘支行取得借款25,000,000.00元;以本公司、Sunvalleytek International INC、Sunvalley (HK) Limited、蔡耿锡为保证人向华美银行(中国)有限公司深圳分行取得的借款65,238,848.56元;以本公司、蔡耿锡为保证人向上海浦东发展银行深圳梅林支行取得的借款44,500,000.00元;以本公司为保证人向中国农业银行股份有限公司顺德北滘支行取得的借款20,000,000元。

期末信用借款6,072,220.58元系Donatis.r.l.借款。

## (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为0.00元,其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下:

单位:元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明:

## 33、交易性金融负债

单位:元

项目	期末余额	期初余额
其中:		
其中:		

其他说明:

## 34、衍生金融负债

单位:元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	82,699,939.96	79,016,360.50
合计	82,699,939.96	79,016,360.50

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品采购款	523,565,608.02	484,700,192.08
工程及设备款	6,562,720.54	2,344,418.08
加工费	17,964,795.06	19,632,826.62
劳务费	3,211,442.19	2,749,743.72
其他	1,760,391.85	5,088,187.49
合计	553,064,957.66	514,515,367.99

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

期末无账龄超过1年的大额应付账款情况。

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	24,849,135.97	11,700,985.23
合计	24,849,135.97	11,700,985.23

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,545,957.34	351,880,588.75	333,921,959.74	49,504,586.35
二、离职后福利-设定提存计划	515,213.13	5,660,497.33	5,871,576.37	304,134.09
三、辞退福利	1,132,215.85	4,105,438.40	4,021,168.57	1,216,485.68
合计	33,193,386.32	361,646,524.48	343,814,704.68	51,025,206.12

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	31,276,467.74	329,266,818.03	311,112,159.32	49,431,126.45
2、职工福利费		10,126,444.09	10,126,444.09	
3、社会保险费	259,489.60	6,455,158.65	6,651,188.35	63,459.90
其中：医疗保险费	259,405.39	6,008,402.85	6,204,348.34	63,459.90
工伤保险费	80.61	54,298.21	54,378.82	



生育保险费	3.60	392,457.59	392,461.19	
4、住房公积金		3,818,554.35	3,818,554.35	
5、工会经费和职工教育经费	10,000.00	2,213,613.63	2,213,613.63	10,000.00
合计	31,545,957.34	351,880,588.75	333,921,959.74	49,504,586.35

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	375,595.22	5,275,325.79	5,465,847.44	185,073.57
2、失业保险费	139,617.91	385,171.54	405,728.93	119,060.52
合计	515,213.13	5,660,497.33	5,871,576.37	304,134.09

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	21,558.97	265,789.48
企业所得税	28,107,077.77	21,356,946.03
个人所得税	3,760,598.76	1,589,504.27
城市维护建设税	159,102.84	163,299.56
教育费附加	95,535.22	89,354.51
地方教育附加	63,383.83	59,569.68
印花税	193,453.12	58,627.89
境外流转税	9,141,645.09	2,323,154.12
其他	37,708.29	33,143.26
合计	41,580,063.89	25,939,388.80

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息	1,133,927.32	1,119,894.13

其他应付款	86,131,784.31	432,661,114.61
合计	87,265,711.63	433,781,008.74

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付借款利息	1,133,927.32	1,119,894.13
合计	1,133,927.32	1,119,894.13

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

期末无已逾期未支付的利息情况。

### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

### (3) 其他应付款

#### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
往来款	27,528,198.33	24,046,904.89
股权对价	53,119,460.22	404,068,636.00
保证金	4,856,589.83	4,528,410.55
其他	627,535.93	17,163.17
合计	86,131,784.31	432,661,114.61

#### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		57,500,000.00
合计		57,500,000.00

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用		1,098,673.52
待转销项税	2,240,104.47	882,756.87
应付退货款	41,464,098.44	
合计	43,704,202.91	1,981,430.39

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	319,000,000.00	
抵押借款	50,229,377.66	60,383,933.34
合计	369,229,377.66	60,383,933.34

长期借款分类的说明：

期末抵押借款系本公司以其所拥有的位于广东清远市清城区银盏林场嘉福工业区嘉顺路15号厂房-1，厂房-2，综合楼-1，综合楼-2，综合楼-3，广东清远高新技术产业开发区嘉顺路15号清远市星徽精密制造有限公司厂房-3，厂房-4，厂房-5，厂房-6及高新区银盏工业园嘉福工业区A4区的土地作为抵押物给中国农业银行股份有限公司顺德北滘支行取得该行（1）2019年8月12日取得该行三年期流动资金借款40,000,000.00元（本期归还借款2,000,000.00元，剩余借款38,000,000.00元），到期日为2022年8月11日；（2）2019年1月2日取得该行三年期流动资金借款20,000,000.00元（上期归还借款6,680,000.00元，于本期归还6,680,000.00元，剩余借款金额6,640,000.00元），到期日为2021年12月31日；（3）5,589,377.66元系长沙市泽宝科技有限责任公司购买房产而发生的按揭贷款，以位于岳麓区青山路662号第14栋8层801-805号、9层901-905号，面积2,808.58平方米（湘（2019）长沙市不动产证明第0223993号、第0223989号、第0223979号、第0223984号、第0224012号、第0223972号、第0223977号、第0223967号、第0223959号、第0223962号）的房产证提供抵押，同时深圳市泽宝创新技术有限公司和长沙高新开发区信息产业园地产投资有限公司提供担保。

期末质押借款319,000,000.00元包括：60,000,000.00元系以广东星野投资有限责任公司将其所持有“股票：星徽精密300464”2,000,000.00股票作价26,600,000.00元；4,000,000.00股票作价53,200,000.00元；6,600,000.00股票作价87,780,000.00元，同时深圳市泽宝创新技术有限公司、广东星野投资有限责任公司、蔡耿锡作为保证人向中国农业银行顺德北滘支行借款；259,000,000.00元系以本公司所持有的深圳市泽宝创新技术有限公司100%股权，广东星野投资有限责任公司持有的星徽精密（SZ.300464）1500万股，孙才金持有的星徽精密（SZ.300464）1500万股作为质押物，以清远市星徽精密制造有限公司、广东星野投资有限责任公司、深圳市泽宝创新技术有限公司、蔡耿锡、孙才金作为保证人向中国建设银行佛山市分行借款。

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### （1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	329,018,962.97	56,828,598.73
合计	329,018,962.97	56,828,598.73

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付融资租赁款	54,505,428.71	56,828,598.73
泽宝技术增资款及利息	274,513,534.26	
合计	329,018,962.97	56,828,598.73

其他说明：

2020年，江叙音、钟兆南、姚泽通、深圳市朗日实业发展有限公司、林永勤和太仓宁恒企业管理中心（有限合伙）向子公司泽宝技术增资2.7亿元，期末确认应付利息4,513,534.26元。该合同义务符合金融负债的定义，应当确认为一项负债，故列示于长期应付款。

## (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
附有销售退回条件的商品销售预计负债		13,347,357.42	见附注三、（三十七）
或有负债	4,567,430.00	5,661,186.30	预计产品专利等和解金
税款赔偿款	39,730,900.31		见附注十一、（二）
合计	44,298,330.31	19,008,543.72	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	8,828,245.34	7,877,243.00	2,010,321.81	14,695,166.53	项目补助
合计	8,828,245.34	7,877,243.00	2,010,321.81	14,695,166.53	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
精密金属 连接件技 术及生产 设备自动 化创新平 台项目转 型升级补 助	699,999.84			200,000.0 4			499,999.80	与资产相 关
2014 年度 采购本地 装备产品 补助	50,467.43			11,265.00			39,202.43	与资产相 关
技术改造 项目补助	174,999.83			50,000.04			124,999.79	与资产相 关
工程技术 研究开发 中心经费 补助	71,666.51			20,000.04			51,666.47	与资产相 关
顺德区装 备业发展 专项补助	34,166.78			6,307.68			27,859.10	与资产相 关
基于工业 机器人的 金属滑轨 冲压成型 一体化技 术改造扶 持资金补 助	104,999.92			35,000.04			69,999.88	与资产相 关
2015 年促	39,999.92			5,000.04			34,999.88	与资产相

进知识产权发展专项资金补助								关
2016 年度北滘镇促进中小企业转型升级扶持资金补助	84,906.80			14,350.44			70,556.36	与资产相关
2015 年广东省省级企业转型升级专项资金补助	67,021.38			11,327.64			55,693.74	与资产相关
2016 年省技术改造事后奖补资金补助	230,091.20			41,022.24			189,068.96	与资产相关
2015 年技术改造相关专项结余资金（第二批）事后奖补助	150,642.84			17,987.16			132,655.68	与资产相关
企业转型升级专项资金补助	305,499.92			47,000.04			258,499.88	与资产相关
2016 年佛山市技术改造增资扩产项目资金补助	508,250.00			53,499.96			454,750.04	与资产相关
2016 年广东省工业与信息化机器人发展专项资金补助	231,570.00			33,480.00			198,090.00	与资产相关
2016 年省级技术改	391,045.49			64,281.48			326,764.01	与资产相关



造项目补助								
2016 年顺德区智能制造发展专项资金	114,881.86			18,139.20			96,742.66	与资产相关
2017 年度北滘镇促进中小企业转型升级扶持资金补助	95,519.92			13,700.04			81,819.88	与资产相关
2017 年广东省工业企业技术改造项目事后奖补助	1,713,468.80			285,578.04			1,427,890.76	与资产相关
工程技术研究开发中心经费补助	146,666.62			20,000.04			126,666.58	与资产相关
2017 年佛山市机器人及智能装备应用专项资金补助	71,250.00			15,000.00			56,250.00	与资产相关
2017 年省级工业和信息化专项资金补助	585,392.60			91,230.00			494,162.60	与资产相关
2017 年省级工业和信息化工业机器人开发创新推广应用项目补助	191,543.75			24,195.00			167,348.75	与资产相关
佛山市推动机器人	205,798.00			26,554.56			179,243.44	与资产相关

应用及产业发展专项资金								
2018 年度新型滑轨智能制造生产线技术改造项目补助	133,284.65			15,835.80			117,448.85	与资产相关
工业机器人精密连接件自动生产线技术改造项目补助款	36,483.51			3,999.96			32,483.55	与资产相关
2019 年佛山市推动机器人应用及产业发展专项资金补助	104,133.58			10,608.00			93,525.58	与资产相关
2016 年市级工业企业技术改造项目专项资金补助	616,666.78			99,999.96			516,666.82	与资产相关
2017 年市级工业企业技术改造专项资金项目	333,333.39			39,999.96			293,333.43	与资产相关
2018 年度清远市市级工业企业技术改造专项资金项目补助	839,648.66			94,166.16			745,482.50	与资产相关
2018 年度清远市科技创新补	494,845.36			50,000.04			444,845.32	与资产相关

助								
高新区 2020 年省 级促进经 济高质量 发展专项 (工业企 业转型升 级) 支持 企业技术 改造资金		7,877,243. 00		590,793.2 1			7,286,449.79	与资产相 关
合计	8,828,245.34	7,877,243. 00		2,010,321. 81			14,695,166.5 3	

其他说明:

## 52、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

## 53、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	353,122,175. 00						353,122,175. 00

其他说明:

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位: 元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明, 以及相关会计处理的依据:

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,093,508,810.37		365,085.66	1,093,143,724.71
其他资本公积		7,420,160.00		7,420,160.00
合计	1,093,508,810.37	7,420,160.00	365,085.66	1,100,563,884.71

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、本期泽宝技术收购其子公司深圳市丹芽科技有限公司15%股权，收购完成后深圳市丹芽科技有限公司成为泽宝技术全资子公司。根据会计准则的相关规定，购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额365,085.66元，相应调减资本公积365,085.66元。

2、2020年9月16日，公司向部分员工授予限制性股票，当期确认股份支付费用 7,420,160.00元，同时调增资本公积。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	2,486,045.29	-11,630,520.28				-11,630,520.28		-9,144,474.99
外币财务报表折算差额	2,486,045.29	-11,630,520.28				-11,630,520.28		-9,144,474.99
其他综合收益合计	2,486,045.29	-11,630,520.28				-11,630,520.28		-9,144,474.99

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	26,928,612.04			26,928,612.04
合计	26,928,612.04			26,928,612.04

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	325,105,113.87	176,551,593.07
调整后期初未分配利润	325,105,113.87	176,551,593.07
加：本期归属于母公司所有者的净利润	211,731,685.93	148,553,520.80
应付普通股股利	30,015,384.88	
期末未分配利润	506,821,414.92	325,105,113.87

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,500,388,018.25	3,462,088,788.08	3,466,760,067.01	1,933,028,259.10
其他业务	22,573,473.73	21,544,481.83	24,576,514.99	22,905,594.69

合计	5,522,961,491.98	3,483,633,269.91	3,491,336,582.00	1,955,933,853.79
----	------------------	------------------	------------------	------------------

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

与履约义务相关的信息：

不适用。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	49,667.77	8,587.87
城市维护建设税	495,134.11	1,263,207.18
教育费附加	260,498.16	609,464.24
房产税	1,867,320.07	1,680,983.13
土地使用税	182,006.39	174,516.67
印花税	1,286,540.67	1,018,535.47
地方教育附加	173,665.42	406,309.48
水利建设基金	17,449.89	8,854.80
合计	4,332,282.48	5,170,458.84

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
运输费	187,397.66	9,878,479.80
职工薪酬	131,596,587.44	95,661,082.48
广告费	1,278,101.72	3,157,597.24
办公费	11,837,570.23	7,812,761.34
汽车费	1,207,616.96	1,275,219.56
中介代理费	1,196,980.85	1,314,322.97
样品费	279,764.70	256,775.14

折旧费	508,495.49	435,049.56
业务费	268,121.27	394,809.26
租金	16,000.00	16,124.53
销售平台费	692,548,780.04	764,865,277.62
市场推广费	482,089,129.35	238,436,932.87
物业使用费	16,136,764.00	8,686,980.76
劳务费	32,942,948.56	8,486,918.74
股份支付	2,787,127.58	
其他	11,509,162.83	12,759,669.80
合计	1,386,390,548.68	1,153,438,001.67

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	74,077,347.79	72,310,095.20
咨询服务费	15,494,682.17	9,379,107.71
折旧摊销费	18,796,304.35	21,200,555.03
办公费	11,316,498.82	8,404,543.40
租赁费	1,886,872.57	1,212,753.44
业务招待费	778,657.24	656,158.03
董事会费	240,000.00	189,705.90
证券服务费用	368,861.53	285,043.60
人力资源费	5,489,412.01	3,532,441.60
商标专利认证费	1,129,268.68	1,308,445.49
物业使用费	7,355,944.27	6,871,302.84
股份支付	3,106,148.83	
其他	6,397,299.42	4,711,086.38
合计	146,437,297.68	130,061,238.62

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	54,046,923.96	37,545,253.40
直接材料	4,247,356.46	2,482,519.78
折旧摊销费	5,887,622.68	3,518,585.78
专利申请维护费	544,820.75	368,627.82
专家咨询费	920,199.31	608,378.40
商标专利认证费	6,867,020.79	5,602,960.50
物业使用费	1,550,974.69	1,673,524.33
办公差旅费	2,532,955.40	1,656,209.54
人力资源费	1,582,088.04	881,931.67
委托开发费	8,653,577.24	
股份支付	1,560,591.67	
其他	4,377,678.68	3,084,171.91
合计	92,771,809.67	57,422,163.13

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	42,982,871.35	25,903,790.57
减：利息收入	4,167,140.26	1,376,290.93
汇兑损益	69,465,777.73	-7,392,191.59
手续费	5,789,694.16	2,333,162.25
承兑汇票贴现	341,486.34	983,369.98
融资费用	5,264,000.00	
其他	-1,868,320.66	-3,028,142.65
合计	117,808,368.66	17,423,697.63

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
递延收益转入	2,010,321.81	1,338,788.19
深圳市龙华区企业研发投入激励补贴		2,760,900.00
深圳市科技研发资金补助		1,896,000.00



外经贸及信息化委补助		1,990,000.00
中央服务贸易创新发展专项资金补助	519,664.00	1,413,400.00
跨境电商建设项目补助		1,253,200.00
商务局资金补助		629,200.00
深圳市科技创新委员会企业研究开发资助		285,000.00
高新区高企认定、高品认定、工程中心补贴款		380,000.00
外包人才培养补助		266,000.00
代扣个人所得税手续费返还	298,905.52	6,565.44
稳岗补贴	360,767.50	91,085.97
知识产权补助	915,000.00	2,000.00
2017 年、2018 年佛山市企业研究开发经费投入后补助		206,000.00
2018 年度中央财政对外经贸发展企业品牌培育项目专项资金补助		1,500,000.00
2018 年佛山市工业产品质量提升扶持资金补助		200,000.00
2019 年佛山市促进对外经济合作专项资金补助		1,000,000.00
2019 年清远市激励科技补贴		300,000.00
收到收到广东省人力资源和社会保障厅关于 2019 年受影响企业失业保险费返还补助	1,131,835.85	
收到 2020 年北滘镇促进重点规模以上工业企业研发投入扶持补助	287,111.00	
高新区 2020 年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金	232,757.00	
跨境电商综合实验区服务体系建设扶持	1,045,824.00	
工业和信息化局研发资助	810,000.00	
长沙高新区移动互联网产业发展专项（扶持）资金房租补助	250,000.00	
国家疫情补助	603,027.00	
高新处 2019 年企业研发资助	1,248,000.00	
其他政府补助	1,040,106.96	838,842.16
合计	10,753,320.64	16,356,981.76

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	93,617.33	-77,498.98
处置长期股权投资产生的投资收益	-214,257.88	11,045,931.77
其他	1,851,401.37	-4,513,945.36
合计	1,730,760.82	6,454,487.43

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,900,399.91	
其他非流动金融资产	9,296,574.57	25,017.24
合计	12,196,974.48	25,017.24

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-4,013,894.28	-843,318.55
应收账款坏账损失	-10,217,731.45	-13,242,354.27
合计	-14,231,625.73	-14,085,672.82

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值	-27,242,851.56	-7,874,982.15

损失		
五、固定资产减值损失	-1,164,931.50	
合计	-28,407,783.06	-7,874,982.15

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置固定资产利得或损失	234,923.96	69,968.79

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产报废毁损利得合 计	775.00	101,821.24	775.00
其中：固定资产报废毁损利 得	775.00	101,821.24	775.00
罚没收入	15,400.01	3,077.02	15,400.01
无需支付的款项	587,302.24	918,787.57	587,302.24
其他	286,569.39	247,478.96	286,569.39
合计	890,046.64	1,271,164.79	958,987.64

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	1,012,180.31	99,400.00	1,012,180.31
非流动资产报废毁损损失合 计	3,068,857.38	179,701.02	3,068,857.38

其中：固定资产报废毁损失	3,068,857.38	179,701.02	3,068,857.38
罚款支出	885,655.05	310,687.21	885,655.05
赔偿支出	2,868.00	5,592,858.00	2,868.00
其他	76,113.99	63,520.94	76,113.99
合计	5,045,674.73	6,246,167.17	5,045,674.73

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	62,034,979.19	28,663,180.12
递延所得税费用	-19,659,345.18	-9,964,366.05
合计	42,375,634.01	18,698,814.07

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	269,708,857.92
按法定/适用税率计算的所得税费用	40,456,328.69
子公司适用不同税率的影响	-1,132,916.32
调整以前期间所得税的影响	1,434,921.86
非应税收入的影响	187,596.09
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	584,687.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,313,518.77
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	13,245,231.54
加计扣除	-11,086,696.68
所得税费用	42,375,634.01

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注 57。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的补贴款	16,620,241.83	15,664,273.57
财务费用-利息收入	4,167,140.26	773,752.29
经营租赁收入		32,490.00
其他营业外收入	15,400.01	3,077.02
收到经营性往来款	19,044,330.16	36,407,868.08
合计	39,847,112.26	52,881,460.96

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金		3,434,617.27
经营租赁支出	18,540,691.77	12,828,966.37
费用性支出	265,081,465.91	197,869,309.08
其他	37,718,214.65	16,747,432.50
合计	321,340,372.33	230,880,325.22

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
受限货币资金本期收回		4,552,494.73
合计		4,552,494.73

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
融资顾问费	5,264,000.00	
融资租赁款	35,142,257.59	
受限货币资金本期支付	6,516,104.42	3,474,927.83
并购发行费用		12,170,000.00
归还股东星野借款净额	11,000,000.00	6,000,000.00
其他		5,894,100.00
合计	57,922,362.01	27,539,027.83

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	227,333,223.91	149,159,152.12
加：资产减值准备	42,639,408.79	21,960,654.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	66,744,976.69	60,020,368.36
使用权资产折旧		
无形资产摊销	19,743,477.09	16,892,060.42
长期待摊费用摊销	14,623,716.20	9,169,032.06
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）	-234,923.96	-69,968.79

固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,068,082.38	77,879.78
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-12,196,974.48	-25,017.24
财务费用（收益以“－”号填列）	25,213,813.67	24,649,500.23
投资损失（收益以“－”号填列）	-1,730,760.82	-6,454,487.43
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-19,488,808.41	-8,277,499.81
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,430,119.92	-1,701,655.60
存货的减少（增加以“－”号填列）	-329,234,996.51	-156,800,816.91
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-359,153,985.21	-329,188,064.78
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	172,109,169.97	373,475,105.24
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-151,994,700.61	152,886,242.62
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	254,967,837.69	267,187,544.57
减：现金的期初余额	267,187,544.57	208,916,171.68
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-12,219,706.88	58,271,372.89

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	254,967,837.69	267,187,544.57
其中：库存现金	15,327.72	68,829.25
可随时用于支付的银行存款	200,310,597.37	243,701,808.38
可随时用于支付的其他货币资金	54,641,912.60	23,416,906.93
三、期末现金及现金等价物余额	254,967,837.69	267,187,544.57

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	36,501,920.16	承兑汇票保证金、贷款保证金、信用卡及信用证保证金、远期外汇保证金、指定用途的国家疫情补助
固定资产	171,050,952.81	抵押借款
无形资产	31,343,302.64	抵押借款
固定资产	50,796,842.46	质押受限



合计	289,693,018.07	--
----	----------------	----

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

其他说明：

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

√ 适用 □ 不适用

重要的境外经营实体	主要经营地	记账本位币	选择依据
SacaPrecisionTechnologyS.r.l.	意大利	欧元	根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定
DonatiS.r.l.	意大利	欧元	
Sunvalley (HK) Limited	香港	美元	
SunvalleytekInternationalInc.	美国	美元	
ZBTInternationalTradingGmbH	德国	欧元	
SUNVALLEYJAPANCo.Ltd	日本	日元	
PROFOUNDCENTURYLIMITED	香港	美元	
HERITAGEWISDOMLIMITED	香港	美元	
SpectrumPowerCompanyLimited	香港	美元	
EarfunTechnology(HK)Limited	香港	美元	
XiaojiaTechnologyCo.,Limited	香港	美元	
Sunvalley (HK) Technology Limited	香港	美元	

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
精密金属连接件技术及生产设备自动化创新平台项目转型升级补助	200,000.04	其他收益	200,000.04

技术改造项目补助	50,000.04	其他收益	50,000.04
顺德区装备业发展专项补助	6,307.68	其他收益	6,307.68
基于工业机器人的金属滑轨 冲压成型一体化技术改造扶 持资金补助	35,000.04	其他收益	35,000.04
企业转型升级专项资金补助	47,000.04	其他收益	47,000.04
佛山市推动机器人应用及产 业发展专项资金	26,554.56	其他收益	26,554.56
工业机器人精密连接件自动 生产线技术改造项目补助	3,999.96	其他收益	3,999.96
2014 年度采购本地装备产 品补助	11,265.00	其他收益	11,265.00
2015 年促进知识产权发展 专项资金补助	5,000.04	其他收益	5,000.04
2015 年广东省省级企业转 型升级专项资金补助	11,327.64	其他收益	11,327.64
2015 年技术改造相关专项 结余资金（第二批）事后奖 补助	17,987.16	其他收益	17,987.16
2016 年度北滘镇促进中小 企业转型升级扶持资金补助	14,350.44	其他收益	14,350.44
2016 年省技术改造事后奖 补资金补助	41,022.24	其他收益	41,022.24
2016 年佛山市技术改造增 资扩产项目资金补助	53,499.96	其他收益	53,499.96
2016 年广东省工业与信息 化机器人发展专项资金补助	33,480.00	其他收益	33,480.00
2016 年省级技术改造项目 补助	64,281.48	其他收益	64,281.48
2016 年顺德区智能制造发 展专项资金	18,139.20	其他收益	18,139.20
2016 年市级工业企业技术 改造项目专项资金补助	94,166.16	其他收益	94,166.16
2017 年度北滘镇促进中小 企业转型升级扶持资金补助	13,700.04	其他收益	13,700.04
2017 年广东省工业企业技 术改造项目事后奖补助	285,578.04	其他收益	285,578.04
2017 年顺德区采购本地装	40,000.08	其他收益	40,000.08

备产品财政扶持资金补助			
2017 年佛山市机器人及智能装备应用专项资金补助	15,000.00	其他收益	15,000.00
2017 年省级工业和信息化专项资金补助	91,230.00	其他收益	91,230.00
2017 年省级工业和信息化工业机器人开发创新推广应用项目补助	24,195.00	其他收益	24,195.00
2017 年市级工业企业技术改造专项资金	39,999.96	其他收益	39,999.96
2018 年度新型滑轨智能制造生产线技术改造项目补助	15,835.80	其他收益	15,835.80
2018 年度清远市市级工业企业技术改造专项资金项目补助	99,999.96	其他收益	99,999.96
2018 年度清远市科技创新补助	50,000.04	其他收益	50,000.04
2019 年佛山市推动机器人应用及产业发展专项资金补助	10,608.00	其他收益	10,608.00
高新区 2020 年省级促进经济高质量发展专项（工业企业转型升级）支持企业技术改造资金	590,793.21	其他收益	590,793.21
中央服务贸易创新发展专项资金补助	519,664.00	其他收益	519,664.00
代扣个人所得税手续费返还	298,905.52	其他收益	298,905.52
稳岗补贴	360,767.50	其他收益	360,767.50
知识产权补助	915,000.00	其他收益	915,000.00
广东省人力资源和社会保障厅关于 2019 年受影响企业失业保险费返还补助	1,131,835.85	其他收益	1,131,835.85
就业补助	171,986.33	其他收益	171,986.33
省 2020 年促进投保出口信用保险项目补助	56,088.40	其他收益	56,088.40
2020 年北滘镇促进重点规模以上工业企业研发投入扶持补助	287,111.00	其他收益	287,111.00
2020 年度北滘镇促进中小	67,052.00	其他收益	67,052.00

企业转型升级扶持资金			
佛山市商务局 2020 年佛山市外贸高质量发展项目（支持中小微企业投保出口信用方向资金）	6,760.57	其他收益	6,760.57
吸纳建档立卡贫困劳动力就业补贴	5,000.00	其他收益	5,000.00
中信保转付 2021 促进经济发展专项资金（促进投保出口信用保险）	24,997.44	其他收益	24,997.44
广东省社会保险基金管理局发放失业待遇	113,815.12	其他收益	113,815.12
佛山市 2019 年高企研发费用事后补助资金	98,800.00	其他收益	98,800.00
顺德区 2018.2019 高新技术产品补助	9,000.00	其他收益	9,000.00
佛山市 2019 年大工业企业变压器容量基本电费补贴资金	29,200.00	其他收益	29,200.00
佛山市 2019 年降低企业用电用气成本补助	50,640.00	其他收益	50,640.00
2019 年顺德区用人单位招用残疾人社会保险补贴	30,767.10	其他收益	30,767.10
高新区 2020 年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金	232,757.00	其他收益	232,757.00
跨境电商综合实验区服务体系扶持	1,045,824.00	其他收益	1,045,824.00
工业和信息化局研发资助	810,000.00	其他收益	810,000.00
长沙高新区移动互联网产业发展专项（扶持）资金房租补助	250,000.00	其他收益	250,000.00
科创委 2019 年高新研发资助	148,000.00	其他收益	148,000.00
2020 年技改倍增专项资助计划质量品牌双提升类资助	120,000.00	其他收益	120,000.00
法国政府补贴法国同事工资补贴	44,155.84	其他收益	44,155.84
国家疫情补助	603,027.00	其他收益	603,027.00

就业安定局就业补助	95,030.50	其他收益	95,030.50
高新处 2019 年企业研发资助	1,248,000.00	其他收益	1,248,000.00
龙华区 2019 年国家高新技术企业认定市级奖补资金（第一批）	50,000.00	其他收益	50,000.00
2018 年第二批专利研发资助	58,000.00	其他收益	58,000.00
合计	10,753,320.64	--	10,753,320.64

## （2）政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### （1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### （2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
------	--

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### （3）被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

公司名称	变动原因	出资额（元）	出资比例（%）
广东华徽贸易有限公司	设立	5,000,000.00	100
深圳市瓦瓦科技有限公司	设立	10,000,000.00	100
Sunvalley (HK) Technology Limited	设立	-	100
HONGKONG ABUNDANT ADVANCE LIMITED	注销	-	100

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### （1）企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
清远市星徽精密制造有限公司	广东清远市	广东清远市	制造业	100.00%		设立
广东星徽家居五金有限公司	广东佛山市	广东佛山市	制造业	100.00%		设立
星徽精密（香港）有限公司	香港	香港	贸易投资业	100.00%		设立
SacaPrecisionT	意大利	意大利	制造业	100.00%		设立

echnologyS.r.l.						
广东华徽贸易有限公司	广东佛山市	广东佛山市	贸易	100.00%		设立
DonatiS.r.l.	意大利	意大利	制造业		80.00%	非同一控制下合并
深圳市泽宝创新技术有限公司	广东深圳市	广东深圳市	消费电子	100.00%		非同一控制下合并
深圳市邻友通科技发展有限公司	广东深圳市	广东深圳市	电子商务		100.00%	非同一控制下合并
长沙市泽宝科技有限责任公司	湖南长沙市	湖南长沙市	电子商务		100.00%	非同一控制下合并
Sunvalley (HK) Limited	香港	香港	电子商务		100.00%	非同一控制下合并
SunvalleytekInternationalInc.	美国	美国	电子商务		100.00%	非同一控制下合并
ZBTInternationalTradingGmbH	德国	德国	电子商务		100.00%	非同一控制下合并
SUNVALLEYJAPANCo.Ltd	日本	日本	电子商务		100.00%	非同一控制下合并
PROFOUNDCENTURYLIMITED	香港	香港	电子商务		100.00%	设立
HERITAGEWISDOMLIMITED	香港	香港	电子商务		100.00%	设立
SpectrumPowerCompanyLimited	香港	香港	电子商务		100.00%	设立
杭州泽宝网络科技有限公司	浙江杭州市	浙江杭州市	软件和信息技术服务业		100.00%	非同一控制下合并
深圳市丽耳科技有限公司	广东深圳市	广东深圳市	软件和信息技术服务业		60.00%	非同一控制下合并
EarfunTechnology(HK)Limited	香港	香港	电子商务		60.00%	设立



深圳小嘉科技有限公司	广东深圳市	广东深圳市	批发业		55.00%	非同一控制下合并
XiaojiaTechnologyCo.,Limited	香港	香港	电子商务		55.00%	设立
深圳市丹芽科技有限公司	广东深圳市	广东深圳市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
深圳市瓦瓦科技有限公司	广东深圳市	广东深圳市	软件和信息技术服务业		100.00%	设立
Sunvalley (HK) Technology Limited	香港	香港	软件和信息技术服务业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

--	--

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
上海星翠五金有限公司	上海	上海	销售五金类产品	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	上海星翠五金有限公司	上海星翠五金有限公司

流动资产	13,595,324.64	16,826,568.67
非流动资产	163,337.37	170,597.37
资产合计	13,758,662.01	16,997,166.04
流动负债	2,663,244.79	5,959,683.97
负债合计	2,663,244.79	5,959,683.97
少数股东权益		2,207,496.41
归属于母公司股东权益	11,095,417.22	8,829,985.66
按持股比例计算的净资产份额	2,219,083.44	2,207,496.41
调整事项		1,034,772.16
--内部交易未实现利润		-90,402.28
--其他	1,125,174.44	1,125,174.44
对联营企业权益投资的账面价值	3,344,257.88	3,242,268.57
营业收入	3,389,979.04	17,619,912.33
净利润	16,400.00	757,083.60
综合收益总额	16,400.00	757,083.60

其他说明

注：2020年7月30日公司签订上海星翠五金有限公司股权转让协议，以2020年3月31日为基准日进行股权转让，上表数据为上海星翠五金有限公司2020年3月31日财务报表数据。

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

(一) 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，进行适当的风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、欧元、日元有关，本公司的下属子公司SacaPrecisionTechnologyS.r.l、DonatiS.r.l、ZBTInternationalTradingGmbH以欧元作为记账本位币，Sunvalley(HK)Limited、SunvalleytekInternationalInc、PROFOUNDCENTURYLIMITED、HERITAGEWISDOMLIMITED、SpectrumPowerCompanyLimited、EarfunTechnology(HK)Limited、XiaojiaTechnologyCo.,Limited、Sunvalley(HK)Technology Limited以美元作为记账本位币，SUNVALLEYJAPANCo.Ltd以日元作为记账本位币外，以及部分主体存在部分外币的采购与销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于2020年12月31日，除上述资产或负债为美元、欧元、港币、日元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。要求财务人员收到外汇后即时结汇，以规避外汇汇率变动带来的对外币货币资金项目带来的风险。

2、信用风险

2020年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司由专人负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就

无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2020年12月31日，单项确定已发生减值的应收款项，单项计提减值准备如下：

应收账款内容	账面余额	坏账准备	计提原因
客户1	8,632,848.09	3,453,139.24	客户资金困难，预计无法全部收回
客户2	988,622.60	988,622.60	已逾期，预计无法收回
客户3	496,424.20	496,424.20	已逾期，预计无法收回
客户4	378,377.20	378,377.20	已逾期，预计无法收回
客户5	304,425.10	304,425.10	已逾期，预计无法收回
客户6	298,133.20	298,133.20	已逾期，预计无法收回
客户7	245,856.00	245,856.00	已逾期，预计无法收回
客户8	211,646.52	211,646.52	已逾期，预计无法收回
客户9	150,346.75	150,346.75	已逾期，预计无法收回
客户10	146,633.40	146,633.40	已逾期，预计无法收回
其他客户	412,761.08	412,761.08	已逾期，预计无法收回
公司1	521,075.00	521,075.00	确定无法收回
公司2	232,002.00	232,002.00	确定无法收回
公司3	75,152.00	75,152.00	确定无法收回
公司4	52,607.00	52,607.00	确定无法收回
公司5	4,718.95	4,718.95	确定无法收回
公司6	3,671.00	3,671.00	确定无法收回
公司7	3,400.00	3,400.00	确定无法收回

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

本公司将银行借款作为主要资金来源。截至期末，本公司尚未使用的银行借款额度为人民币8,512.75万元。

#### (二) 金融资产转移

已整体终止确认但转出方继续涉入已转移金融资产

本公司本期向银行贴现银行承兑汇票人民币2,825.68万元。由于与这些银行承兑汇票相关的利率风险等主要风险与报酬已转移给了银行，因此，本公司终止确认已贴现未到期的银行承兑汇票。根据贴现协议，如该银行承兑汇票到期未能承兑，银行有权要求本公司付清未结算的余额。截至期末，已贴现未到期的银行承兑汇票为人民币1,341.64万元。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（六）应收款项融资			50,193,363.03	50,193,363.03
（七）其他非流动金融资产		34,127,194.20		34,127,194.20
持续以公允价值计量的负债总额		34,127,194.20	50,193,363.03	84,320,557.23
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

本公司无第一层次公允价值计量项目。

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

本公司第二层次公允价值计量项目系持有NavitasSemiconductorInc、四川易冲科技有限公司、大象声科（深圳）科技有限公司的股权，列示于其他非流动金融资产。NavitasSemiconductorInc股权投资近期无法取得公允价值，故按账面成本列示。四川易冲科技有限公司、大象声科（深圳）科技有限公司参考近期股权变动价格确认公允价值。

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

本公司第三层次公允价值计量项目主要系应收款项融资，应收款项融资系公司持有的承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以公司以票面金额确认公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
广东星野投资有限责任公司	佛山市	对制造业、建筑业、房地产业、商务服务业进行投资	1,050.00 万	27.69%	27.69%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是蔡耿锡和谢晓华夫妇。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1、在子公司中的权益。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
蔡耿辉	实际控制人蔡耿锡胞弟
蔡美锡	实际控制人蔡耿锡之兄
陈梓炎	持股 5.52% 股东
陈惠吟	持股 2.02% 股东

佛山市鑫永金属制品有限公司	由上市公司的关联自然人担任董事、高级管理人员的法人
---------------	---------------------------

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
佛山市鑫永金属制品有限公司	采购商品	20,226,503.96	22,000,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海星翬五金有限公司	销售商品	2,562,925.12	13,423,934.40
上海鑫铎家具五金厂	销售商品	197,617.67	538,580.54

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2020年7月30日公司签订上海星翬五金有限公司股权转让协议，以2020年3月31日为基准日进行股权转让，上表数据为上海鑫铎家具五金厂、上海星翬五金有限公司2020年3月31日财务报表数据。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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



本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

#### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
清远市星徽精密制造有限公司	70,000,000.00	2016年02月23日	2021年02月22日	否
清远市星徽精密制造有限公司	70,000,000.00	2020年06月05日	2025年06月04日	否
广东星徽精密制造股份有限公司	172,000,000.00	2016年02月23日	2021年02月22日	否
广东星徽精密制造股份有限公司	172,000,000.00	2020年06月05日	2025年06月04日	否
广东星徽精密制造股份有限公司	130,000,000.00	2018年03月20日	2028年12月12日	否
广东星徽精密制造股份有限公司	30,000,000.00	2019年04月15日	2022年04月15日	否
广东星徽精密制造股份有限公司	30,000,000.00	2020年08月01日	2023年12月31日	否
广东星徽精密制造股份有限公司	400,000,000.00	2020年01月01日	2025年12月31日	否
深圳市邻友通科技发展有限公司	65,249,000.00	2020年11月25日	2024年05月25日	否
深圳市邻友通科技发展有限公司	30,000,000.00	2020年09月24日	2021年07月15日	否
深圳市邻友通科技发展有限公司	42,000,000.00	2020年10月13日	2023年10月12日	否
深圳市邻友通科技发展有限公司	50,000,000.00	2020年12月18日	2023年10月26日	否
长沙市泽宝科技有限责任公司	8,000,000.00	2019年04月29日	2026年04月19日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
广东星野投资有限责任公司	172,000,000.00	2016年02月23日	2021年02月22日	否
清远市星徽精密制造有限公司	172,000,000.00	2018年04月26日	2023年04月25日	否
广东星野投资有限责任公司、清远市星徽精密制造有限公司	172,000,000.00	2020年06月05日	2025年06月04日	否
广东星野投资有限责任公司、清远市星徽精密制造有限公司	130,000,000.00	2018年03月20日	2028年12月12日	否
广东星野投资有限责任公司、清远市星徽精密制造有限公司	30,000,000.00	2019年04月15日	2022年04月15日	否
广东星野投资有限责任公司、清远市星徽精密制造有限公司	30,000,000.00	2020年08月01日	2023年12月31日	否
广东星野投资有限责任公司、清远市星徽精密制造有限公司、蔡联锡	70,000,000.00	2019年12月27日	2020年12月26日	否
广东星野投资有限责任公司	10,000,000.00	2019年03月12日	2022年03月11日	否
广东星野投资有限责任公司	10,000,000.00	2018年10月26日	2021年10月25日	否
广东星野投资有限责任公司	10,000,000.00	2018年09月12日	2021年09月12日	否
广东星野投资有限责任公司、深圳市泽宝创新技术有限公司、蔡联锡	405,000,000.00	2020年02月22日	2023年02月21日	否
广东星野投资有限责任公司、清远市星徽精密制造有限公司、深圳市泽宝创新技术有限公司、蔡联锡、孙才金	400,000,000.00	2020年01月01日	2025年12月31日	否
广东星徽精密制造股份有限公司、广东星	70,000,000.00	2016年02月23日	2021年02月22日	否

野投资有限责任公司				
广东星徽精密制造股份有限公司、广东星野投资有限责任公司	70,000,000.00	2020年06月05日	2025年06月04日	否
蔡耿锡、Sunvalleytek International INC、sunvalley (HK) limited、广东星徽精密制造股份有限公司	65,249,000.00	2020年11月25日	2024年05月25日	否
蔡耿锡、广东星徽精密制造股份有限公司	30,000,000.00	2020年09月24日	2021年07月15日	否
广东星徽精密制造股份有限公司	42,000,000.00	2020年10月13日	2023年10月12日	否
蔡耿锡、深圳市泽宝创新技术有限公司、sunvalley (HK) limited、广东星徽精密制造股份有限公司	50,000,000.00	2020年12月18日	2023年10月26日	否
深圳市泽宝创新技术有限公司	8,000,000.00	2019年04月29日	2026年04月19日	否

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
广东星野投资有限责任公司	7,000,000.00	2020年07月06日	2020年09月08日	临时拆借
拆出				
广东星野投资有限责任公司	1,000,000.00	2019年11月21日	2020年01月07日	临时拆借
广东星野投资有限责任公司	1,000,000.00	2019年11月15日	2020年02月10日	临时拆借
广东星野投资有限责任公司	10,000,000.00	2019年10月21日	2020年03月02日	临时拆借
广东星野投资有限责任公司	2,000,000.00	2020年07月06日	2020年07月13日	临时拆借
广东星野投资有限责任公司	500,000.00	2020年07月06日	2020年07月31日	临时拆借

广东星野投资有限责任公司	500,000.00	2020 年 07 月 06 日	2020 年 08 月 06 日	临时拆借
广东星野投资有限责任公司	1,000,000.00	2020 年 07 月 06 日	2020 年 08 月 10 日	临时拆借
广东星野投资有限责任公司	1,000,000.00	2020 年 07 月 06 日	2020 年 08 月 21 日	临时拆借
广东星野投资有限责任公司	1,000,000.00	2020 年 07 月 06 日	2020 年 09 月 08 日	临时拆借

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	6,539,302.06	4,817,434.87

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收票据	上海星翠五金有限公司			6,381,889.12	
应收账款	上海鑫铎家具五金厂			5,922,189.18	877,693.44
应收账款	上海星翠五金有限公司			5,591,682.08	167,750.46

### (2) 应付项目

单位：元

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

其他应付款	广东星野投资有限责任公司		11,000,000.00
应付利息	广东星野投资有限责任公司		485,621.53
其他应付款	陈惠吟	8,919.00	
应付账款	佛山市鑫永金属制品有限公司	4,774,237.19	

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 1、经营租赁承诺

至资产负债表日止，本公司对外签订的不可撤销的经营租赁合约情况如下：

项目	期末余额	期初余额
不可撤销经营租赁的最低租赁付款额：	120,277,702.78	31,959,138.59
资产负债表日后第1年	33,417,063.34	13,817,629.29
资产负债表日后第2年	26,041,001.50	10,186,347.46
资产负债表日后第3年	24,895,820.64	3,305,998.92
以后年度	35,923,817.30	4,649,162.92

合计	120,277,702.78	31,959,138.59
----	----------------	---------------

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2020年11月30日，PUBLICFINANCESDIRECTORATEGENERAL（以下简称法国公共财政总局）向子公司Sunvalley(HK)Limited出具税款缴款通知，要求补缴2015年1月至2019年8月期间的VAT税款以及罚金，共计495.0891万欧元（按2020年12月31日的汇率折算为人民币3,973.09万元）。2018年公司重大资产重组收购泽宝技术时，与孙才金等27名交易对方签订了《发行股份及支付现金购买资产协议》，协议第13.5条乙方就标的资产向甲方作出如下声明与保证：“（4）截至交割日，标的资产未涉及任何重大或有债务以及任何与之相关的、正在进行的重大诉讼或仲裁。标的资产交割后，若发生因交割日前原因导致的与标的资产相关的或有债务、诉讼、仲裁或其他法律、行政程序给甲方或标的资产造成实际损失，且该等损失未在资产评估报告中予以适当反映的，应由乙方按照持有标的公司股权比例承担该损失。”根据上述协议约定，交割日（即2018年12月31日）前产生的税款和罚金460.01万欧元（按2020年12月31日的汇率折算为人民币3,691.58万元）应由孙才金等27名交易方承担。交割日后即2019年1-8月的税金和罚金共计35.07万欧元（按2020年12月31日的汇率折算为人民币281.47万元），计入公司2020年度损益。

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	21,187,330.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	21,187,330.50

### 3、销售退回

### 4、其他资产负债表日后事项说明

截至2021年4月7日，公司被冻结的账户总额为73,020,368.50元，占公司最近一期经审计净资产的3.84%。上述账户不属于公司主要结算账户，且被冻结金额以外的资金可正常使用，公司银行账户冻结情况暂未对公司日常经营和管理活动造成重大不利影响，公司生产经营正常开展，不属于《上市规则》第9.4条第(二)项规定的“公司主要银行账号被冻结”，不涉及《上市规则》规定的实施其他风险警示的情形。

截至2021年4月7日，公司仍未收到关于上述银行账户冻结事项的相关法律文书。经致电0755-12368并通过“粤公正”微信小程序查询，上述公司银行账户被冻结系因Sunvalley E-commerce (HK) Limited起诉公司合同纠纷案而向深圳市中级人民法院申请财产保全导致。公司将在收到相关法律文书后及时披露相关诉讼信息及进展情况。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1) 追溯重述法

单位：元

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

#### (2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

### 2、债务重组

### 3、资产置换

#### (1) 非货币性资产交换

#### (2) 其他资产置换

### 4、年金计划

### 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部。本公司以行业分部为基础确定2个报告分部，分别为精密金属连接件业务分部和电子商务业务分部。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	精密金属连接件业务分部	电子商务业务分部	分部间抵销	合计
营业收入	749,703,590.94	4,773,640,466.98	-382,565.94	5,522,961,491.98
营业成本	641,271,750.66	2,842,744,085.19	-382,565.94	3,483,633,269.91
资产总额	2,674,671,445.00	1,897,547,110.95	-525,045,394.75	4,047,173,161.20
负债总额	1,070,114,625.69	740,904,859.05	235,161,900.00	2,046,181,384.74

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

截止2020年12月31日，本公司无重大的其他对投资者决策有影响的重要交易和事项。

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

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



				例					例	
按单项计提坏账准备的应收账款	12,008,442.94	7.97%	6,828,734.09	140.00%	5,179,708.85	3,528,116.26	2.35%	3,528,116.26	100.00%	
其中：										
其中：预计全部无法收回	3,375,594.85	2.24%	3,375,594.85	100.00%		3,528,116.26	2.35%	3,528,116.26	100.00%	
预计部分无法收回	8,632,848.09	5.73%	3,453,139.24	40.00%	5,179,708.85					
按组合计提坏账准备的应收账款	138,707,872.03	92.03%	6,082,972.48	4.39%	132,624,899.55	146,745,449.26	97.65%	8,166,058.67	5.56%	138,579,390.59
其中：										
其中：以账龄表为基础预期信用损失组合	113,946,832.08	75.60%	6,082,972.48	5.34%	107,863,859.60	138,813,019.45	92.37%	8,166,058.67	5.88%	130,646,960.78
合并范围内关联方组合	24,761,039.95	16.43%		0.00%	24,761,039.94	7,932,429.81	5.28%			7,932,429.81
合计	150,716,314.97	100.00%	12,911,706.57	8.57%	137,804,608.40	150,273,565.52	100.00%	11,694,174.93	7.78%	138,579,390.59

按单项计提坏账准备：6,828,734.09

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 1	8,632,848.09	3,453,139.24	40.00%	客户资金困难，预计无法全部收回
客户 2	988,622.60	988,622.60	100.00%	已逾期，预计无法收回
客户 3	496,424.20	496,424.20	100.00%	已逾期，预计无法收回
客户 4	304,425.10	304,425.10	100.00%	已逾期，预计无法收回
客户 5	298,133.20	298,133.20	100.00%	已逾期，预计无法收回
客户 6	245,856.00	245,856.00	100.00%	已逾期，预计无法收回
客户 7	211,646.52	211,646.52	100.00%	已逾期，预计无法收回

客户 8	150,346.75	150,346.75	100.00%	已逾期，预计无法收回
客户 9	146,633.40	146,633.40	100.00%	已逾期，预计无法收回
客户 10	133,814.00	133,814.00	100.00%	已逾期，预计无法收回
其他客户	399,693.08	399,693.08	100.00%	已逾期，预计无法收回
合计	12,008,442.94	6,828,734.09	--	--

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：6,082,972.48

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
以账龄表为基础预期信用损失组合	113,946,832.08	6,082,972.48	5.34%
其中：1 年以内	89,816,906.97	2,694,507.21	3.00%
1—2 年	16,172,181.85	1,617,218.19	10.00%
2—3 年	6,272,051.43	1,254,410.29	20.00%
3—4 年	1,628,025.79	488,407.74	30.00%
4—5 年	4,039.72	1,615.89	40.00%
5 年以上	53,626.32	26,813.16	50.00%
合并范围内关联方组合	24,761,039.95		
其中：DonatiS.r.l.	4,989,474.89		
清远市星徽精密制造有限公司	19,768,763.29		
广东华徽贸易有限公司	2,801.77		
合计	138,707,872.03	6,082,972.48	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	114,577,946.92
1 至 2 年	16,172,181.85
2 至 3 年	15,280,248.22
3 年以上	4,685,937.98
3 至 4 年	1,768,447.20
4 至 5 年	709,698.15
5 年以上	2,207,792.63
合计	150,716,314.97

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的应收账款	3,528,116.26	3,453,139.24	152,521.41			6,828,734.09
按组合计提坏账准备的应收账款	8,166,058.67		885,076.99	1,198,009.20		6,082,972.48
合计	11,694,174.93	3,453,139.24	1,037,598.40	1,198,009.20		12,911,706.57

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,198,009.20

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 1	货款	1,198,009.20	确定无法收回	根据内控制度要求审批	否
合计	--	1,198,009.20	--	--	--

应收账款核销说明：

#### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 1	26,882,972.18	17.84%	806,489.17
清远市星徽精密制造有限公司	19,768,763.29	13.12%	
客户 2	8,654,201.15	5.74%	259,626.03
客户 3	8,632,848.09	5.73%	3,453,139.24
客户 4	6,185,170.21	4.10%	185,555.11
合计	70,123,954.92	46.53%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	118,524,144.87	138,888,673.26
合计	118,524,144.87	138,888,673.26

#### (1) 应收利息

##### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

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

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

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

#### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来	102,094,738.50	106,987,823.80
应收退税款	1,661,795.11	174,451.53
应收股权转让		12,172,000.00
押金及保证金	991,581.14	691,613.60
员工备用金	122,473.95	381,883.18
代扣代缴款项	230,032.45	287,618.23
公司往来款	17,669,148.94	20,427,712.03

合计	122,769,770.09	141,123,102.37
----	----------------	----------------

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2020 年 1 月 1 日余额		2,142,910.16	91,518.95	2,234,429.11
2020 年 1 月 1 日余额在本期	---	---	---	---
本期计提		1,264,989.11	753,077.00	2,018,066.11
本期转销		6,870.00		6,870.00
2020 年 12 月 31 日余额		3,401,029.27	844,595.95	4,245,625.22

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	100,463,133.95
1 至 2 年	1,787,613.64
2 至 3 年	16,476,892.93
3 年以上	4,042,129.57
3 至 4 年	3,197,533.62
5 年以上	844,595.95
合计	122,769,770.09

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项计提坏账准备的其他应收款	91,518.95	753,077.00				844,595.95

按组合计提坏账准备的其他应收款	2,142,910.16	1,264,989.11		6,870.00		3,401,029.27
合计	2,234,429.11	2,018,066.11		6,870.00		4,245,625.22

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	6,870.00

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
清远市星徽精密制造有限公司	公司往来款	96,390,915.74	1 年以内、3-4 年	78.51%	
公司 1	公司往来款	16,509,409.99	1 年以内、2-3 年	13.45%	3,160,786.32
广东星徽家居五金有限公司	公司往来款	5,379,972.76	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-4 年	4.38%	
公司 2	应收退税款	1,661,795.11	1 年以内	1.35%	49,853.85
公司 3	公司往来款	521,075.00	2-3 年	0.42%	521,075.00
合计	--	120,463,168.60	--	98.11%	3,731,715.17

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

				及依据
--	--	--	--	-----

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,868,978,352.00		1,868,978,352.00	1,818,978,352.00		1,818,978,352.00
对联营、合营企业投资				3,242,268.57		3,242,268.57
合计	1,868,978,352.00		1,868,978,352.00	1,822,220,620.57		1,822,220,620.57

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
清远星徽精密制造有限公司	265,000,000.00	50,000,000.00				315,000,000.00	
广东星徽家居五金有限公司							
SacaPrecision Technology S.r.l.	23,978,352.00					23,978,352.00	
深圳市泽宝创新技术有限公司	1,530,000.00					1,530,000.00	
星徽精密(香港)有限公司							



合计	1,818,978,35 2.00	50,000,000.0 0					1,868,978,35 2.00	
----	----------------------	-------------------	--	--	--	--	----------------------	--

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
上海星徽五金有限公司	3,242,268.57		3,344,257.88	101,989.31							
小计	3,242,268.57		3,344,257.88	101,989.31							
合计	3,242,268.57		3,344,257.88	101,989.31							

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	259,737,926.59	234,987,299.14	258,879,329.21	215,682,986.37
其他业务	10,558,428.25	10,006,746.58	6,727,741.22	6,396,159.55
合计	270,296,354.84	244,994,045.72	265,607,070.43	222,079,145.92

收入相关信息：

不适用。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	101,989.31	-69,063.96
处置长期股权投资产生的投资收益	-214,257.88	11,042,933.41
其他	1,079,382.86	358,086.19
合计	967,114.29	11,331,955.64

## 6、其他

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	20,666.08	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,753,320.64	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	2,993,233.28	
委托他人投资或管理资产的损益	1,851,401.37	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	12,196,974.48	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,155,628.09	
减：所得税影响额	1,002,862.99	
少数股东权益影响额	1,793.21	
合计	22,655,311.56	--

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	11.23%	0.5996	0.5996
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.02%	0.54	0.54

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他

## 第十三节 备查文件目录

- （一）载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- （三）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- （四）其他有关资料。
- （五）以上备查文件的备置地点：公司证券部。