



威贸电子

NEEQ : 833346

上海威贸电子股份有限公司



半年度报告

— 2021 —

公司半年度大事记

1、2021 年上半年，公司投入重金引进一系列全新的智能化生产设备，实现了生产效率和业务能力的全面升级。4 月，公司引进的中国第一台应用于汽车行业的德国 Lumberg 全自动 IDC 连接器线束生产设备正式交付使用，实现了此类 IDC 线束从裁断、穿线、压接到检测这一整套生产流程的全自动化，与传统工艺相比生产速度提高了 500%，并达到了汽车行业所倡导的 0 PPM（无缺陷）标准。同时，YAMAHA SMT 贴片流水线项目的落地，使公司的生产能力全面覆盖 SMT 组装全流程，标志着公司在 PCBA 生产领域实现新的突破，真正实现为客户提供涵盖线束、结构件开模、注塑、线圈、贴片 PCBA 等一站式的电子产品配件解决方案。

2、2021 年 6 月，公司完成新工厂搬迁，迁至位于练塘工业园的新址。新厂区面积约为 33000 平方米，设有全新的研发中心、实验室、自动化物流仓库等，场地大幅扩大，解决了公司长期以来场地不足的问题，为未来发展打下基础。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	21
第五节	股份变动和融资	27
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	29
第七节	财务会计报告	32
第八节	备查文件目录	103

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人周豪良、主管会计工作负责人朱萍及会计机构负责人（会计主管人员）朱萍保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

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

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、控股股东及实际控制人不当控制风险	周豪良、高建珍夫妻及其子周威迪合计持有公司 89.02% 的股份，对公司具有绝对控制权，为公司的实际控制人。此外，周豪良、高建珍、周威迪均为公司董事，且周豪良为公司董事长兼总经理，可对公司施加重大影响。若周豪良、高建珍、周威迪利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。
2、公司内部控制的的风险	股份公司创立以来，公司制定和建立了一系列管理制度和工作细则，公司及管理层规范运作的意识持续提高，相关制度也得到切实执行并逐步完善。而由于近年公司业务规模、人员数量等持续增长，给公司在架构设置、制度建设和内部控制等方面带来了一定挑战。公司管理层必须在组织规划、管理方法和各种作业程序中切实防范经营风险，促进企业的有效经营，使各部门密切配合，充分发挥整体作用。若管理制度和体系无法及时跟上公司在各个生产和管理环节的需求，内部控制缺乏有效性或内部约束机制不够健全，都将对公司未来的发展带来不利影响。
3、税收优惠政策改变的风险	公司于 2017 年通过高新技术企业资格审查，取得高新技术企业证书（证书编号：GR201731002500），有效期为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，企业享受 15% 的所得税税率优

	惠政策。公司 2020 年通过了高新技术企业重新认定，已取得证书编号：GR202031006543。另公司从 2016 年开始享受生产型出口企业增值税免抵退的税收政策、研发费用加计扣除和安置残疾人就业的企业所得税优惠。若国家上述税收政策发生变化，将会对公司净利润造成不利影响。
4、汇率变动的风险	报告期内公司外销收入 28,088,683.29 元，占营业收入的比例为 26.61%。由于销售合同都是以美元、欧元等外币定价及结算，人民币对外币汇率的波动，将会影响公司以人民币折算的产品价格，从而影响公司的经营业绩。此外，若未来人民币对外币的汇率大幅波动，也会影响公司产品在国际市场的竞争力。因此，随着海外销售业务规模的增长，如果汇率波动较大，可能会对公司的经营业绩产生一定的影响。
5、产品研发风险	公司所处行业属于技术密集型产业，对技术水平和技术研发能力、创新能力要求较高。公司需要不断提高自身技术水平、研发新技术和新产品，才能更好的提供服务。由于公司从产品研制、开发到最终的投入产业化生产，往往需要一定的时间周期，并可能存在技术上的不确定性，因而公司在新产品的研究、开发、试生产等各阶段都面临着种种不确定因素甚至研发失败的风险。
6、劳动力成本上升风险	劳动力成本上升已成为中国经济发展的普遍现象。截至 2021 年 6 月 30 日，公司共有员工 354 人，报告期内公司支付给职工以及为职工支付的现金为 19,265,839.07 元，占当期营业收入的比重为 18.25%。若公司无法应对劳动力成本的增长，将对公司的毛利率产生不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

是否存在被调出创新层的风险

是 否

释义

释义项目	指	释义
公司、本公司、股份公司、威贸电子有限公司	指	上海威贸电子股份有限公司
威贸投资	指	上海威贸投资管理有限公司
威贸新材料	指	上海威贸新材料科技有限公司
苏州威贸	指	苏州威贸电子有限公司
主办券商、申万宏源承销保荐	指	申万宏源证券承销保荐有限责任公司
元、万元	指	人民币元、人民币万元
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《上海威贸电子股份有限公司章程》
ISO 9001	指	国际标准化组织制订的质量管理体系标准，适用于电子线束、连接器（注塑件）的加工和销售
IATF 16949	指	国际汽车特别行动组制订的质量管理体系标准，适用于信号控制用线束的生产
REACH	指	Registration, Evaluation, Authorization and Restriction of Chemicals, 欧盟法规《化学品的注册、评估、授权和限制》。
UL	指	美国保险商试验所 (Underwriter Laboratories Inc.) 的简写。它采用科学的测试方法来研究确定各种材料、装置、产品、设备、建筑等对生命、财产有无危害和危害的程度；确定、编写、发行相应的标准和有助于减少及防止造成生命财产受到损失的资料, 同时开展实情调研业务。
连接器	指	即 Connector。国内亦称作接插件、插头和插座。一般是指电器连接器。即连接两个有源器件的器件, 传输电流或信号。
PCB 板	指	印制电路板，又称印刷线路板，是重要的电子部件，是电子元器件的支撑体，是电子元器件电气连接的载体。
PCBA	指	Printed Circuit Board Assembly, 经贴装元件的 PCB 板称为 PCBA。同时也指 PCB 空板经过 SMT 上件，再经过插件的整个制程。
SMT	指	Surfaced Mounting Technology, 表面贴装技术，新一代电子组装技术，将传统的电子元器件压缩成为体积仅为几十分之一的器件，可实现电子产品组装的高密度、高可靠、小型化、低成本，以及生产的自动化。将元件装配到印刷（或其他）基板上的工艺方法称为 SMT 工艺，相关的组装设备则称为 SMT 设备

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	上海威贸电子股份有限公司
英文名称及缩写	Shanghai Weimao Electronic Co.,Ltd -
证券简称	威贸电子
证券代码	833346
法定代表人	周豪良

二、 联系方式

董事会秘书姓名	周威迪
是否具备全国股转系统董事会秘书 任职资格	否
联系地址	上海市徐汇区肇嘉浜路 807 号 15 楼 C 座
电话	021-64860000
传真	021-54251188
电子邮箱	weimao16@shwmdz.com
公司网址	www.shwmdz.com
办公地址	上海市徐汇区肇嘉浜路 807 号 15 楼 C 座
邮政编码	200032
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	公司董事会办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	1998 年 6 月 23 日
挂牌时间	2015 年 8 月 19 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-39 计算机、通信和其他电子设备制造业-399 其他电子设备制造-3990 其他电子设备制造
主要产品与服务项目	研发、生产、销售各类线束组件及注塑集成件
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	57,331,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（周豪良、高建珍、周威迪）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为周豪良、高建珍、周威迪，一致行动人为胡玮灿

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	913100006311874571	否

注册地址	上海市青浦区朱枫公路南 6181 号 58 幢	否
注册资本（元）	57,331,000	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	申万宏源承销保荐	
主办券商办公地址	上海市徐汇区常熟路 239 号	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	申万宏源承销保荐	
会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	全普	李劲松
	2 年	1 年
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼	

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	105,537,916.12	68,514,145.06	54.04%
毛利率%	33.93%	32.89%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	18,479,587.68	12,732,942.35	45.13%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	17,966,444.32	11,211,071.49	60.26%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.16%	7.19%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	9.88%	6.33%	-
基本每股收益	0.32	0.22	45.45%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例%
资产总计	292,518,488.72	274,625,781.85	6.52%
负债总计	93,302,200.34	93,518,395.19	-0.23%
归属于挂牌公司股东的净资产	191,063,728.69	172,584,141.01	10.71%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	3.33	3.01	10.71%
资产负债率%（母公司）	32.85%	35.09%	-
资产负债率%（合并）	31.90%	34.05%	-
流动比率	1.44	1.39	-
利息保障倍数	35.63	45.55	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	11,377,212.20	14,387,721.35	-20.92%
应收账款周转率	1.78	1.70	-
存货周转率	2.23	1.95	-

(四) 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
--	----	------	-------

总资产增长率%	6.52%	17.83%	-
营业收入增长率%	54.04%	-6.16%	-
净利润增长率%	40.87%	5.03%	-

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
固定资产处置收益	-13,580.32
计入当期损益的政府补助	851,649.51
委托他人投资或管理资产的损益	16,059.58
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-249,619.87
非经常性损益合计	604,508.90
减：所得税影响数	91,669.03
少数股东权益影响额（税后）	-303.49
非经常性损益净额	513,143.36

三、 补充财务指标

适用 不适用

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

单位：元

科目/指标	上年期末（上年同期）	
	调整重述前	调整重述后
合并报表项目：		
营业总收入	64,963,816.93	68,514,145.06
营业收入	64,963,816.93	68,514,145.06
营业总成本	52,718,546.31	56,001,127.93
营业成本	42,830,169.64	45,979,382.70
税金及附加	149,313.64	165,728.69
销售费用	1,956,412.34	1,612,620.26
管理费用	4,474,272.27	5,063,226.82
研发费用	4,411,677.62	4,247,718.00
财务费用	-1,103,299.20	-1,067,548.54
利息费用	106,563.50	146,563.50
利息收入	202,641.77	203,339.97
其他收益	1,358,213.06	1,483,913.06
信用减值损失	67,042.43	64,255.19
资产减值损失	336,446.61	356,902.35
营业利润	14,237,596.39	14,648,711.40

营业外收入	26,300.13	46,364.00
利润总额	14,053,896.52	14,485,075.40
所得税费用	1,612,441.98	1,630,393.45
净利润	12,441,454.54	12,854,681.95
持续经营净利润	12,441,454.54	12,854,681.95
少数股东损益	88,486.72	121,739.60
归属于母公司所有者的净利润	12,352,967.82	12,732,942.35
综合收益总额	12,441,454.54	12,854,681.95
归属于母公司所有者的综合收益总额	12,352,967.82	12,732,942.35
归属于少数股东的综合收益总额	88,486.72	121,739.60
销售商品、提供劳务收到的现金	72,919,406.49	78,488,178.17
收到的税费返还	-	579,937.15
收到其他与经营活动有关的现金	4,269,117.15	4,315,575.12
经营活动现金流入小计	77,188,523.64	83,383,690.44
购买商品、接受劳务支付的现金	41,759,337.31	48,466,313.11
支付给职工以及为职工支付的现金	13,873,231.68	13,074,404.55
支付的各项税费	2,843,281.91	1,806,979.34
支付其他与经营活动有关的现金	3,932,316.94	5,648,272.09
经营活动现金流出小计	62,408,167.84	68,995,969.09
经营活动产生的现金流量净额	14,780,355.80	14,387,721.35
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	25,153,334.81	24,862,526.25
投资活动现金流出小计	65,123,334.81	64,832,526.25
投资活动产生的现金流量净额	-23,039,960.54	-22,749,151.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,118,553.04	23,018,548.94
筹资活动现金流出小计	28,118,553.04	28,018,548.94
筹资活动产生的现金流量净额	8,480,291.50	8,580,295.60
现金及现金等价物净增加额	220,686.76	218,864.97
期初现金及现金等价物余额	53,154,245.77	53,241,205.15
期末现金及现金等价物余额	53,374,932.53	53,460,070.12
母公司报表项目：		
营业成本	43,217,203.54	43,624,930.34
销售费用	1,956,412.34	1,523,122.25
管理费用	4,458,454.51	4,627,303.17
研发费用	4,411,677.62	4,247,718.00
财务费用	-1,101,899.31	-1,107,795.31
信用减值损失	449,390.00	112,943.39
资产减值损失	-	-362,839.92
营业利润	13,990,713.84	14,043,677.40
利润总额	13,807,013.97	13,859,977.53
所得税费用	1,562,196.58	1,564,042.78
净利润	12,244,817.39	12,295,934.75
持续经营净利润	12,244,817.39	12,295,934.75
综合收益总额	12,244,817.39	12,295,934.75
销售商品、提供劳务收到的现金	73,917,258.26	73,923,154.26
收到的税费返还	-	579,937.15

收到其他与经营活动有关的现金	1,289,494.54	1,167,713.16
经营活动现金流入小计	75,206,752.80	75,670,804.57
购买商品、接受劳务支付的现金	38,829,720.85	41,675,632.64
支付给职工以及为职工支付的现金	16,505,141.71	12,554,839.27
支付的各项税费	1,075,598.48	1,724,898.47
支付其他与经营活动有关的现金	-3,433,980.19	5,267,309.57
经营活动现金流出小计	52,976,480.85	61,222,679.95
经营活动产生的现金流量净额	22,230,271.95	14,448,124.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	19,440,565.39	11,725,056.77
投资活动现金流出小计	69,410,565.39	61,695,056.77
投资活动产生的现金流量净额	-27,327,191.12	-19,611,682.50
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	23,111,757.90	23,018,548.94
筹资活动现金流出小计	28,111,757.90	28,018,548.94
筹资活动产生的现金流量净额	-512,913.36	-419,704.40
现金及现金等价物净增加额	-5,609,832.53	-5,583,262.28
期末现金及现金等价物余额	47,544,413.24	47,570,983.49

注：公司于 2020 年 12 月收购苏州威贸，原上年同期数未包含苏州威贸，现合并苏州威贸并进行重述。另经事后审计，公司对上年同期数据部分内容进行了更正，具体内容如下：

1. 存货跌价准备金额调整：公司 2020 年 6 月存在存货跌价准备少计提的情况，调整后导致资产减值损失金额发生变化。
2. 财务费用金额调整：公司 2020 年 1-6 月存在汇兑损益差异的情况，调整后导致财务费用金额发生调整。
3. 2020 年 1-6 月管理费用跨期调整：公司 2020 年 1-6 月存在管理费用办公费跨期情况，调整后导致管理费用金额发生调整。
4. 损益科目间重分类调整：（1）部分管理人员参与研发，应对研发人员的实际研发及管理工时进行拆分，因此重分类调整管理费用和研发费用；（2）根据新收入准则，将物流费用从销售费用重分类至营业成本，因此发生调整。（3）公司存在部分管理员工资误入制造费用的情况，将重分类调整管理费用和营业成本；（4）公司存在存货跌价准备误入信用资产减值损失的情况，将重分类调整资产减值损失和信用减值损失。
5. 所得税费用调整：由于 2020 年半年度财务报表利润表部分项目的变更，导致所得税费用进行相应的调整。

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

√适用 □不适用

执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）
 财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。根据准则的规定，本公司实施该准则，不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司前期净利润、总资产和净资产等不产生重大影响，不存在调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额的情况。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 业务概要

本公司处于计算机、通信和其他电子设备制造业，是一家集研发、生产、销售、服务于一体的工业连接方案集成制造商。公司专注智能家电、汽车（含新能源汽车）、人工智能、5G 通信传输、高铁、工业自动化等行业各类连接模块的设计和研发，并针对不同客户的需求实行个性化定制生产。同时公司长期为欧美跨国制造企业提供功能性组件的整套解决方案，分别从议定方案、设计优化、样件制作、模块化生产、成本优化等方面为客户提供专业和优质的服务。公司拥有一支具有一流企业运营和管理水平的团队，不论在研发、技术、生产、管理和销售方面都有着独到和丰富的实践经验。公司拥有稳定的高管团队和核心运营团队，使得公司形成了一套严谨和善于学习的企业文化，推动公司经营规模快速增长。公司还拥有经验丰富、技术过硬的员工团队，致力以创新为主的研发科技团队，针对不同客户的需求进行定制化、个性化的研发和生产。公司的销售模式分为国内直销和海外出口，终端客户覆盖 SEB 旗下的 Tefal 和 Rowenta、Vorwek、奔驰、宝马、玛莎拉蒂及中国中车等海内外知名企业和品牌。

公司视产品质量为企业生命之源，牢固树立了严格的质量意识。自成立以来连续通过 ISO9001 质量体系认证、IAFT169491 汽车体系认证和美国 UL 认证，产品质量符合相关行业标准以及欧盟 ROHS、REACH 标准。公司重视研发，视技术创新为企业核心竞争力，每年投入大量资金用于新产品研发与生产工艺升级，追求集成化产业发展和可持续发展。公司共拥有 1 项发明专利，60 项实用新型专利。

报告期内，公司的商业模式较上年度未发生重大变化。

七、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司管理层坚持以市场需求为导向，专注于主营业务的稳健发展，在提高产量的同时，加强公司团队管理，完善销售渠道，合理配置资源，提升核心竞争力，促进企业持续快速稳定发展。同时，公司加强自主知识产权的研发与申报，报告期内已经取得多项专利的授权，稳步实施各项技术研发和市场拓展工作，为公司的业务发展奠定了基础。

报告期内，公司营业收入为 105,537,916.12 元，同比增长 54.04%；实现利润总额 20,717,813.64 元，同比增长 43.03%；实现净利润 18,108,901.72 元，同比增长 40.87%。

公司拥有优秀稳定的技术团队和强大的现场管理团队，公司 2020 年对高新技术企业进行申请认定，已取得证书编号：GR202031006543。公司通过高新技术企业资质认定，是对公司研发创新能力的肯定，有助于提升公司的核心竞争力和影响力，对公司的经营发展有积极的意义。

公司已通过 IATF 16949 质量管理体系认证，适用于信号控制用线束的生产；通过 ISO 9001 质量管理体系认证，适用于电子线束、连接器（注塑件）的加工和销售。截至 2021 年 6 月 30 日，公司共拥有 1 项发明专利，60 项实用新型专利，2 项软件著作权。

公司把人才作为发展的核心资源，注重人力资源管理和人才的培养。公司建立了内部培训机制，通过理论和实践相结合的方式培养技术后备人才，通过企业文化传播和专业培训，使团队具备更高的专业素质和更强的匠心精神。

（二） 行业情况

电子线束制造产业是电子元器件行业的主要组成部分，也是电子信息产业的基础支撑产业，其技术水平和生产能力直接影响整个行业的发展，不论是日常的消费电子产品还是工业用电子设备，都需要基本的线束件作为连接部件。

电子线束属于电子信息产业的中间产品，介于电子整机行业和原材料行业之间，下游市场主要

为家电、汽车、通讯、消费类电子、工业、国防等。电子线束制造产业处于制造业的中上游。从细分领域来看，电子线束最大的应用市场在汽车、3C 电子和通讯等行业，伴随着 5G、新能源汽车新一轮的普及推广，将为连接器线束市场注入新的增长动力。纵观全球以及国内的电子线束整体市场，近年来均维持增长态势。

（三） 财务分析

1、 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		本期期初		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	27,547,927.89	9.42%	43,849,515.83	15.97%	-37.18%
应收票据	-	-	-	-	-
应收账款	57,756,829.55	19.74%	54,679,167.50	19.91%	5.63%
预付款项	1,158,900.68	0.40%	480,331.81	0.17%	141.27%
其他应收款	49,616.85	0.02%	48,943.17	0.02%	1.38%
存货	33,640,408.26	11.50%	26,490,503.58	9.65%	26.99%
其他流动资产	3,206,297.43	1.10%	2,416,182.45	0.88%	32.70%
固定资产	127,198,120.33	43.48%	41,229,749.67	15.01%	208.51%
在建工程	2,309,598.93	0.79%	74,430,536.98	27.10%	-96.90%
无形资产	23,528,699.54	8.04%	23,901,914.18	8.70%	-1.56%
短期借款	32,340,831.51	11.06%	31,996,663.28	11.65%	1.08%
应付账款	31,758,927.52	10.86%	30,513,100.91	11.11%	4.08%
应交税费	2,333,224.87	0.80%	3,086,029.30	1.12%	-24.39%
其他应付款	22,546,811.91	7.71%	22,874,285.98	8.33%	-1.43%

资产负债项目重大变动原因：

1. 货币资金：报告期公司货币资金较期初减少了 1,630.16 万元，减幅为 37.18%。主要原因是：（1）报告期购买银行理财产品 2,810.00 万元，赎回 1,921.91 万元；（2）报告期购建固定资产、无形资产和其他资产支付的金额 1,855.99 万元。
2. 预付款项：报告期公司预付款项较期初增加 67.86 万元，增幅为 141.27%，主要原因是：今年客户订单大幅增加，但是所需主要原材料中进口塑胶原料、端子、塑壳市场紧缺，部分需要预付货款。其中主要的三款紧俏物料 Zippy DM-03L-3E-Z 开关、HS-PCB 焊接端子、GTP-CTN 温度传感器三款物料预付款增加了 33.86 万元。
3. 存货：报告期公司存货较期初增加 714.99 万元，增幅为 26.99%。主要原因：（1）报告期国外新冠疫情仍然比较严重，受其影响公司进口原材料塑壳端子等接插件不仅价格上涨，而且交货期延长，为了满足客户如期交货，公司提前备货导致原材料增加；（2）报告期客户订单大幅增加，因此生产过程中的半成品、半成品及产成品随之增加。
4. 其他流动资产：报告期公司其他流动资产较期初增加 79.01 万元，增幅为 32.70%。主要原因是增加了申报精选层预付费用 76.82 万元。
5. 固定资产：公司固定资产较期初增加 8,596.84 万元，增幅为 208.51%，主要原因是报告期内新建厂房项目完工竣工验收，新购设备安装调试完毕转固，其中在建工程 8,706.95 万元转为固定资产。
6. 在建工程：公司在建工程较期初减少 7,212.09 万元，减幅为 96.90%，主要原因是报告期内新建厂房完工达到预计可使用状态，新购设备安装调试完毕转固，报告期内在建工程转固 8,706.95 万元。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	105,537,916.12	-	68,514,145.06	-	54.04%
营业成本	69,724,149.03	66.07%	45,979,382.70	67.11%	51.64%
毛利率	33.93%	-	32.89%	-	-
税金及附加	346,355.60	0.33%	165,728.69	0.24%	108.99%
财务费用	1,169,388.62	1.11%	-1,067,548.54	-1.56%	209.54%
投资收益	16,059.58	0.02%	89,183.12	0.13%	-81.99%
信用减值损失	-150,076.45	-0.14%	64,255.19	0.09%	-333.56%
营业外收入	4,648.52	0.00%	46,364.00	0.07%	-89.97%
营业外支出	302,233.41	0.29%	210,000.00	0.31%	43.92%

项目重大变动原因：

营业收入：报告期较上期增加3,702.38万元，增加幅度为54.04%。主要原因为：（1）公司开发的新产品逐渐量产；（2）受新冠疫情影响，国外的供应链收到冲击，难以保证及时交货，客户增加了向国内供应商的采购，公司收到的采购订单上升较快。

营业成本：报告期较上期增加2,374.48万元，增幅51.64%。主要原因为公司营业收入增加了54.04%，营业成本上升幅度与营业收入基本一致。

税金及附加：报告期较上期增加18.06万元，增幅108.99%。主要原因：（1）因收入增加，报告期比上期多缴纳增值税59.78万元，相应增加税金及附加5.98万元；（2）报告期比上期多缴纳土地使用税10.38万元。

财务费用：报告期内，公司财务费用较上年同期增加223.69万元，变动比例为209.54%。主要原因：（1）报告期内由于汇率波动，人民币不断升值，由此产生的汇兑损益报告期损失54.11万元，上年同期则是收益103.52万元，差额157.63万元；（2）报告期内流动资金借款3,230.00万元，较去年同期增加964.73万元，增加财务费用46.67万元。

投资收益：报告期比上期减少7.31万元，减幅为81.99%，原因是报告期累计购买银行理财产品比上期减少5,541.00万元。

信用减值损失：报告期内，公司信用减值损失增加21.43万元，变动比例为-333.56%。主要原因是报告期应收账款账面余额较上期增加307.77万元。

营业外收入：报告期比上期减少4.17万元，减幅为89.97%。主要原因是：（1）报告期比上期增加无需支付的往来款0.45万元，（2）上期收到与日常活动无关的政府补助4.63万元，本期未发生。

营业外支出：报告期比上期增加9.22万元，增幅为43.92%。主要原因是：（1）报告期比上期增加捐赠5.00万元；（2）报告期比上期增加滞纳金2.87万元；（3）报告期比上期增加固定资产清理损失1.36万元。

(2) 收入构成

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	101,419,132.54	63,649,030.33	59.34%
其他业务收入	4,118,783.58	4,865,114.73	-15.34%
主营业务成本	67,033,394.45	42,273,031.78	58.57%
其他业务成本	2,690,754.58	3,706,350.92	-27.40%

按产品分类分析：

□适用 √不适用

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
内销	77,449,232.83	51,629,376.53	33.34%	56.25%	47.72%	3.85%
外销	28,088,683.29	18,094,772.5	35.58%	48.24%	64.06%	-6.21%
合计	105,537,916.12	69,724,149.03	33.93%	54.04%	51.64%	1.04%

收入构成变动的的原因：

报告期内，公司主营业务收入占营业收入的比重为 96.10%，因订单量上升主营业务收入增长较快。其他业务收入为原材料销售，上年同期的其他业务收入包含了对格林通的 PCBA 产品销售，本期计入主营业务收入，剔除该影响因素后其他业务收入变化较小。

3、现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	11,377,212.20	14,387,721.35	-20.92%
投资活动产生的现金流量净额	-27,424,701.10	-22,749,151.98	-20.55%
筹资活动产生的现金流量净额	-254,099.04	8,580,295.60	-102.96%

现金流量分析：

1. 报告期内公司经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 301.05 万元，主要受到影响的因素为：（1）经营活动现金流入比上年同期增加 2,982.15 万元，其中因收入规模的上升使“销售商品、提供劳务收到的现金”较上年同期增加 3,271.16 万元；（2）经营活动现金流出比上年同期增加 3,283.20 万元，其中营业成本的上升导致“购买商品、接受劳务支付的现金”较上年同期增加 2,463.97 万元，因员工人数增加、2021 年社保取消减免以及涨薪原因，“支付给职工以及为职工支付的现金”较上年同期增加 619.14 万元。以上因素最终导致经营活动产生的现金流量净额下降。
2. 投资活动产生的现金流量净额较上年同期减少了 467.55 万元，主要原因是：（1）报告期内公司购买理财产品共计 2,810.00 万元，较上年同期减少 1,187.00 万元。收回投资收到的现金共计 1,921.91 万元，较上年同期减少 2,075.09 万元；合计影响金额为减少 888.09 万元。（2）公司购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付现金 1,855.99 万元，较上年同期减少 630.27 万元。
3. 报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较去年同期减少了 883.44 万元，主要原因是上年同期收到少数股东投资款 900.00 万元，本期取得银行借款较上年减少 2,259.88 万元，而未进行现金分红，因而整体上较上年同期下降且现金流量净额为负。

八、主要控股参股公司分析**（一）主要控股子公司、参股公司经营情况**

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	与公司从事业务的关联性	持有目的	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
上海威贸新材料科技有限公司	子公司	产业用纺织制品、口罩的生产与销售	新拓展业务	适应公司业务发展的需要	30,000,000	14,758,029.34	14,656,754.76	143,849.56	- 1,054,323.85
苏州威贸电子有限公司	子公司	电线电缆的生产、销售	苏州威贸生产的电子线为公司主要原材料	适应公司业务发展的需要	7,050,000	11,128,514.88	7,879,295.27	8,758,180.78	938,153.47

(二) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

合并财务报表的合并范围是否发生变化

是 否

(三) 合并财务报表的合并范围内是否包含私募基金管理人:

是 否

九、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、 对非标准审计意见及关键审计事项的说明

(一) 非标准审计意见说明

适用 不适用

(二) 关键审计事项说明

适用 不适用

十一、 企业社会责任

(一) 精准扶贫工作情况

适用 不适用

(二) 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司积极投入扶贫与社会公益事业。报告期内，公司对外捐赠 25 万元。

十二、 评价持续经营能力

公司在电子线束行业和注塑组件行业已形成了成熟稳定的销售网络，与海内外多家世界 500 强大型企业建立了长期稳定的合作关系。公司产品广泛应用于汽车、环保新能源、机器人、高铁、高端家电、衡器等高端制造产业。公司业绩一直呈良性发展，且不断追求新突破，凸显了公司的竞争实力。公司是一家集研发、生产、销售、服务于一体的电子行业配套产品专业制造企业，具有专业的研发团队，可以根据客户要求设计生产线束、注塑、PCBA 线路板、线圈等多功能组件产品，具有集成化生产的优势以及较强的成本控制和快速反应优势。报告期内，公司未发生对持续经营能力有重大不利影响的事项，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

(一) 全面提升集合化生产能力，扩大主营业务规模

公司在保证传统产品优势的基础上，积极开展线束与注塑产品、PCBA 线路板、线圈等组件的集合化生产，加强竞争优势，提高市场占有率。公司将持续加强与现有客户的合作关系，同时加大在汽车、新能源、环保、高铁、机器人等高端行业的开发力度，利用自身的集合化生产优势，顺应集合化生产潮流，进一步提高研发和生产能力，着力提升公司竞争实力及市场占有率。

(二) 优化产品结构，加快发展新产品

在强化传统产品竞争力的同时，公司也将加快新产品的开发。为响应绿色环保与智能的理念，目前公司正在进行节能风机防水连接组件、自动配量控制机构组件、集成化车门感应开关组件等的开发。为使新产品更具市场竞争力，更加满足客户的个性化需求，公司将持续不断的加大研发投入，改进产品性能，提升技术服务水平，为新产品迅速打入市场注入动力。同时公司将加强整合外

部研发资源的能力，引入技术研发的战略合作伙伴，进一步提升研发水平，力争不断推出新产品、新技术。

（三）提升内部管控水平，向管理要效益

公司将继续加大人才引进力度，吸引研发、生产、销售等各方面的专业人才加盟，提升公司可持续发展的后劲。公司通过加大销售开拓和客户优化的工作力度，使优质客户持续增加，为以后新产品销售冲量奠定了基础。公司将严格财务管理，提高资金运营效率，保持充足的现金流，使企业抗经济周期性风险的生存能力得到提高。

（四）报告期内，公司和全体员工未发生重大违法、违规行为。

十三、 公司面临的风险和应对措施

（一）实际控制人不当风险

周豪良、高建珍夫妻及其子周威迪合计持有公司 89.02%的股份，对公司具有绝对控制权，为公司的实际控制人。此外，周豪良、高建珍、周威迪均为公司董事，且周豪良为公司董事长兼总经理，可对公司施加重大影响。若周豪良、高建珍、周威迪利用其对公司的实际控制权对公司的经营决策、人事、财务等进行不当控制，可能给公司经营和其他少数权益股东带来风险。

应对措施：1、公司建立了较为合理的法人治理结构。《公司章程》中明确规定了董事会、监事会、股东大会的各项议事制度；公司股东大会审议并通过了“三会”议事规则、《对外担保管理办法》、《投融资管理办法》以及《关联交易决策制度》。公司将严格按照《公司法》等法律法规要求规范操作，并认真贯彻落实，避免公司控股股东、实际控制人不当控制的风险。2、公司组建了监事会，从决策、监督层面加强了对控股股东的制衡，以防范控股股东侵害公司及其他股东利益。3、公司还将通过加强对管理层培训等方式不断增强控股股东及管理层的诚信和规范意识，督促其切实遵照相关法律法规经营公司，忠诚履行职责。

（二）公司内部控制的缺陷

股份公司创立以来，公司制定和建立了一系列管理制度和工作细则，公司及管理层规范运作的意识持续提高，相关制度也得到切实执行并逐步完善。而由于近年公司业务规模、人员数量等持续增长，给公司在架构设置、制度建设和内部控制等方面带来了一定挑战。公司管理层必须在组织规划、管理办法和各种作业程序中切实防范经营风险，促进企业的有效经营，使各部门密切配合，充分发挥整体作用。若管理制度和体系无法及时跟上公司在各个生产和管理环节的需求，内部控制缺乏有效性或内部约束机制不够健全，都将对公司未来的发展带来不利影响。

应对措施：公司将在现有基础上持续完善各项内部控制制度建设，并按照制度要求执行各项业务流程。公司管理层将认真学习公司治理相关制度，并主动积极与公司主办券商及法律顾问沟通，确保公司治理规范运行。

（三）税收优惠政策改变的风险

公司于 2017 年通过高新技术企业资格审查，取得高新技术企业证书（证书编号：GR201731002500），有效期为 2017 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日，企业享受 15% 的所得税税率优惠政策。公司 2020 年通过了高新技术企业重新认定，已取得证书编号：GR202031006543。另公司从 2016 年开始享受生产型出口企业增值税免抵退的税收政策、研发费用加计扣除和安置残疾人就业的企业所得税优惠。若国家上述税收政策发生变化，将会对公司净利润造成不利影响。

应对措施：公司将通过积极开拓国内市场，逐步扩大内销在营业收入中的比例，以降低出口税收政策集汇率波动对公司经营业绩的影响；持续跟踪高新技术企业认定的法律法规变化，以及相关税收政策变化，加强研发投入，加大研发成果转化，提升自主创新能力，积极按照相关法律法规规定办理高新技术企业复审申请。及时向市科委申报研究开发项目，加强研发项目的立项管理。

（四）汇率波动风险

报告期内公司外销收入 28,088,683.29 元，占营业收入的比例为 26.61%。由于销售合同都是以美元、欧元等外币定价及结算，人民币对外币汇率的波动，将会影响公司以人民币折算的产品价格，从而影响公司的经营业绩。此外，若未来人民币对外币的汇率大幅波动，也会影响公司产品在国际市场的竞争力。因此，随着海外销售业务规模的增长，如果汇率波动较大，可能会对公司的经营业绩产生一定的影响。

应对措施：1. 与银行达成远期汇率协议，锁定汇率。2. 与客户达成协议，当汇率波动超过 3%时

双方重新定价。3. 及时了解客户需求的变化，在产品定价时更多地考虑汇率变动的因素，争取产品的定价可以及时根据人民币汇率变化作出适当调整。4. 大力拓展国内市场，提高国内市场的销售额，从而减少汇率波动对公司带来的风险。

（五）产品研发风险

公司所处行业属于技术密集型产业，对技术水平和技术研发能力、创新能力要求较高。公司需要不断提高自身技术水平、研发新技术和新产品，才能更好的提供服务。由于公司从产品研制、开发到最终的投入产业化生产，往往需要一定的时间周期，并可能存在技术上的不确定性，因而公司在新产品的研究、开发、试生产等各阶段都面临着种种不确定因素甚至研发失败的风险。

应对措施：目前，公司已建成较高素质的技术人员队伍，为公司的长远发展奠定了良好的基础。并且公司已建立较为完善的知识管理体系，采取了一系列吸引和稳定核心技术人员的措施，包括提高福利待遇、增加培训机会、创造良好的工作和文化氛围等，减少了人才流失的风险。另外，公司重视客户满意度调查和客户服务反馈信息的搜集，通过对客户使用情况、反馈信息和需求情况的信息进行分析，提前了解市场需求的变动，在技术上与产品研发上与时俱进，从而避免产品研发风险。

（六）劳动力成本上升风险

劳动力成本上升已成为中国经济发展的普遍现象。截至 2021 年 6 月 30 日，公司共有员工 354 人，报告期内公司支付给职工以及为职工支付的现金为 19,265,839.07 元，占当期营业收入的比重为 18.25%。若公司无法应对劳动力成本的增长，将对公司的毛利率产生不利影响。

应对措施：1. 进一步提高研发和生产能力，加大生产技术与自动化改造，优化生产流程，广泛运用自动化设备。2. 公司正积极谋求产业升级，从单一线束、塑胶件到电子产品组件，通过生产高附加值产品来提高整体盈利水平。

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

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

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

1、 报告期内发生的诉讼、仲裁事项

√适用 □不适用

单位：元

性质	累计金额		合计	占期末净资产比例%
	作为原告/申请人	作为被告/被申请人		
诉讼或仲裁	-	2,000	2,000	0.00%

2、 报告期内未结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

3、 报告期内结案的重大诉讼、仲裁事项

□适用 √不适用

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

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

1. 购买原材料、燃料、动力	9,800,000.00	2,623,105.27
2. 销售产品、商品，提供或者接受劳务	1,600,000.00	715,925.93
3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
4. 其他	395,000.00	197,500.00

(四) 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售	-	-
与关联方共同对外投资	-	-
债权债务往来或担保等事项	10,000,000.00	10,000,000.00
合计	10,000,000.00	10,000,000.00

重大关联交易的必要性、持续性以及对生产经营的影响：

公司与关联方发生的关联交易是实际控制人为公司借款提供担保，具备合理性，未对公司正常生产经营活动造成影响。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2015年5月4日		挂牌	同业竞争承诺	《避免同业竞争的承诺函》	正在履行中
董监高	2015年5月4日		挂牌	规范关联交易承诺	《规范关联交易承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015年5月4日		挂牌	规范关联交易承诺	《规范关联交易承诺函》	正在履行中
公司	2020年4月29日		进入创新层	董事会秘书任职资格的承诺	《关于拟申请进入创新层取得董事会秘书任职资格的承诺函》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年6月23日		拟公开发行并在精选层挂牌	限售承诺	按相关法律、业务规则锁定股份、延长锁定期	正在履行中
董监高	2021年6月23日		拟公开发行并在精选层挂牌	限售承诺	按相关法律、业务规则锁定股份、延长锁定期	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年6月23日		拟公开发行并在精选层挂牌	稳定股价	及时履行《稳定股价措施》	正在履行中

股东					预案》中的各项义务	
董监高	2021年6月23日		拟公开发行并在精选层挂牌	稳定股价	及时履行《稳定股价措施的预案》中的各项义务	正在履行中
公司	2021年6月23日		拟公开发行并在精选层挂牌	回购承诺	关于公司公开发行股票说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形之回购承诺事项及相应约束措施	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年6月23日		拟公开发行并在精选层挂牌	回购承诺	关于公司公开发行股票说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形之回购承诺事项及相应约束措施	正在履行中
董监高	2021年6月23日		拟公开发行并在精选层挂牌	回购承诺	关于公司公开发行股票说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏情形之回购承诺事项及相应约束措施	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年6月23日		拟公开发行并在精选层挂牌	股份增持承诺	关于公司公开发行股票说明书中持股及减持意向承诺事项及约束措施	正在履行中
董监高	2021年6月23日		拟公开发行并在精选层挂牌	股份增持承诺	关于公司公开发行股票说明书中持股及减持意向承诺事项及约束措施	正在履行中
公司	2021年6月23日		拟公开发行并在精选层挂牌	关于利润分配政策的承诺	及时履行《三年股东分红回报规划》中的各项义务	正在履行中
公司	2021年6月23日		拟公开发行并在精选层挂牌	关于摊薄即期回报的填补措施及承诺	关于公司公开发行股票说明书中摊薄即期回报的填补措施承诺事项及约束措施	正在履行中

实际控制人或控股股东	2021年6月23日		拟公开发行并在精选层挂牌	关于摊薄即期回报的填补措施及承诺	关于公司公开发行股票说明书中摊薄即期回报的填补措施承诺事项及约束措施	正在履行中
董监高	2021年6月23日		拟公开发行并在精选层挂牌	关于摊薄即期回报的填补措施及承诺	关于公司公开发行股票说明书中摊薄即期回报的填补措施承诺事项及约束措施	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年6月23日		拟公开发行并在精选层挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年6月23日		拟公开发行并在精选层挂牌	规范关联交易	承诺在进行无法避免或有合理原因的关联交易时,将在平等、自愿的基础上,按照公平、公允和等价有偿的原则,依法依规进行。	正在履行中
其他	2021年6月23日		拟公开发行并在精选层挂牌	规范关联交易	承诺在进行无法避免或有合理原因的关联交易时,将在平等、自愿的基础上,按照公平、公允和等价有偿的原则,依法依规进行。	正在履行中
董监高	2021年6月23日		拟公开发行并在精选层挂牌	规范关联交易	承诺在进行无法避免或有合理原因的关联交易时,将在平等、自愿的基础上,按照公平、公允和等价有偿的原则,依法依规进行。	正在履行中
公司	2021年6月23日		拟公开发行并在精选层挂牌	未履行承诺时的约束措施的承诺	关于公司公开发行股票说明书中未能履行承诺的约束措施	正在履行中

实际控制人或控股股东	2021年6月23日		拟公开发行并在精选层挂牌	未履行承诺时的约束措施的承诺	关于公司公开发行股票说明书中未能履行承诺的约束措施	正在履行中
董监高	2021年6月23日		拟公开发行并在精选层挂牌	未履行承诺时的约束措施的承诺	关于公司公开发行股票说明书中未能履行承诺的约束措施	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年6月23日		拟公开发行并在精选层挂牌	社保公积金补缴	及时履行《关于社会保险、住房公积金被补缴风险的承诺》中的义务	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年6月23日		拟公开发行并在精选层挂牌	资金占用承诺	承诺不以任何形式占用或使用公司资金及资产和资源。	正在履行中
公司	2021年6月23日		拟公开发行并在精选层挂牌	申请文件真实、准确、完整性的确认函	确认申请公开发行并在精选层挂牌的相关申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。	正在履行中
实际控制人或控股股东	2021年6月23日		拟公开发行并在精选层挂牌	申请文件真实、准确、完整性的确认函	确认申请公开发行并在精选层挂牌的相关申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。	正在履行中
董监高	2021年6月23日		拟公开发行并在精选层挂牌	确认申请文件真实、准确、完整性的承诺	确认申请公开发行并在精选层挂牌的相关申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。	正在履行中
公司	2021年6月23日		拟公开发行并在精选层挂牌	申请电子文件与预留原件一致的承诺	确认申请公开发行并在精选层挂牌所提交的全套电子文件真实、准确、完整，与预留原件一致。	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

(六) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
固定资产	非流动资产	抵押	82,034,521.19	28.04%	银行借款抵押
总计	-	-	82,034,521.19	28.04%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

该抵押不影响公司的正常经营。报告期后，公司于2021年7月解除了该项抵押。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	5,624,500	9.81%	0	5,624,500	9.81%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	149,500	0.26%	0	149,500	0.26%	
	核心员工	20,000	0.03%	0	20,000	0.03%	
有限售条件股份	有限售股份总数	51,706,500	90.19%	0	51,706,500	90.19%	
	其中：控股股东、实际控制人	46,086,000	80.39%	0	46,086,000	80.39%	
	董事、监事、高管	672,500	1.17%	0	672,500	1.17%	
	核心员工	60,000	0.10%	0	60,000	0.10%	
总股本		57,331,000	-	0	57,331,000	-	
普通股股东人数						112	

股本结构变动情况：

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	周豪良	34,136,000	0	34,136,000	59.54%	34,136,000	0	0	0
2	高建珍	9,926,000	0	9,926,000	17.31%	9,926,000	0	0	0
3	上海威贸投资管理有限公司	4,948,000	0	4,948,000	8.63%	4,948,000	0	0	0
4	周威迪	2,024,000	0	2,024,000	3.53%	2,024,000	0	0	0
5	三花控股集团有限公司	944,000	0	944,000	1.65%	0	944,000	0	0
6	上海申冉投资有限公司-上海锡昶投资	862,499	-26,513	835,986	1.46%	0	835,986	0	0

	挂链中心 (有限合伙)								
7	邱静	737,000	0	737,000	1.29%	0	737,000	0	0
8	毛国标	588,660	-12,460	576,200	1.01%	0	576,200	0	0
9	封志强	408,100	-57,422	350,678	0.61%	0	350,678	0	0
10	潘建新	344,900	2,400	347,300	0.61%	0	347,300	0	0
	合计	54,919,159	-93,995	54,825,164	95.63%	51,034,000	3,791,164	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

周豪良、高建珍系夫妇关系，周豪良、高建珍为上海威贸投资管理有限公司股东，高建珍为上海威贸投资管理有限公司的法定代表人，周威迪为周豪良、高建珍夫妇之子。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
周豪良	董事长、总经理	男	1964年6月	2018年8月15日	2021年8月14日
高建珍	董事	女	1966年10月	2018年8月15日	2021年8月14日
周威迪	董事、副总经理、董事会秘书	男	1989年10月	2018年8月15日	2021年8月14日
胡玮灿	董事	女	1990年4月	2018年8月15日	2021年8月14日
蔡祥飞	董事、副总经理	男	1979年2月	2018年8月15日	2021年8月14日
庄兰芳	监事会主席	女	1982年2月	2018年8月15日	2021年8月14日
丁爱玲	职工监事	女	1980年9月	2018年8月15日	2021年8月14日
何美珍	监事	女	1983年10月	2018年8月15日	2021年8月14日
罗文华	副总经理	男	1973年11月	2018年8月15日	2021年8月14日
朱萍	财务总监	女	1967年9月	2018年8月15日	2021年8月14日
沈福俊	独立董事	男	1961年12月	2020年6月24日	2021年8月14日
杨勇	独立董事	男	1980年2月	2020年6月24日	2021年8月14日
董事会人数:					7
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					5

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司控股股东、实际控制人周豪良、高建珍系夫妇关系，公司董事、副总经理、董事会秘书周威迪为周豪良、高建珍夫妇之子，公司董事胡玮灿为周威迪的配偶。

除上述已经披露的情况外，公司其他董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
周豪良	董事长、总经理	34,136,000	0	34,136,000	59.54%	0	0
高建珍	董事	9,926,000	0	9,926,000	17.31%	0	0
周威迪	董事、董事会秘书、副总经理	2,024,000	0	2,024,000	3.53%	0	0
胡玮灿	董事	224,000	0	224,000	0.39%	0	0
蔡祥飞	董事、副总经理	100,000	0	100,000	0.17%	0	0

庄兰芳	监事会主席	80,000	0	80,000	0.14%	0	0
丁爱玲	职工监事	50,000	0	50,000	0.09%	0	0
何美珍	监事	50,000		50,000	0.09%	0	0
罗文华	副总经理	100,000	0	100,000	0.17%	0	0
朱萍	财务总监	218,000	0	218,000	0.38%	0	0
沈福俊	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0
杨勇	独立董事	0	0	0	0.00%	0	0
合计	-	46,908,000	-	46,908,000	81.82%	0	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
行政人员	19	5	0	24
管理人员	5	0	0	5
生产人员	180	81	32	229
销售人员	27	1	2	26
技术人员	59	4	0	63
财务人员	6	1	0	7
员工总计	296	92	34	354

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	9	10
本科	17	18
专科	31	34
专科以下	239	292
员工总计	296	354

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

√适用 □不适用

项目	期初人数	本期新增	本期减少	期末人数
核心员工	22	0	0	22

核心员工的变动情况:

无

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是					
审计意见	无保留意见					
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明					
审计报告编号	信会师报字[2021]第 ZA15611 号					
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）					
审计机构地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼					
审计报告日期	2021 年 9 月 28 日					
签字注册会计师姓名及连续签字年限	全普	李劲松				
	2 年	1 年				
审计报告正文：						
<h2 style="margin: 0;">审计报告</h2> <p style="text-align: right; margin-top: 10px;">信会师报字[2021]第 ZA15611 号</p> <p>上海威贸电子股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了上海威贸电子股份有限公司（以下简称“上海威贸电子”）财务报表，包括 2021 年 6 月 30 日的合并及母公司资产负债表，2021 年 1-6 月期间的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。</p> <p>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，公允反映了上海威贸电子 2021 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年 1-6 月期间的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>二、 形成审计意见的基础</p> <p>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，我们独立于上海威贸电子，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。</p> <p>三、 关键审计事项</p> <p>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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。</p> <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse; margin-top: 10px;"> <thead> <tr> <th style="width: 50%;">关键审计事项</th> <th style="width: 50%;">该事项在审计中是如何应对的</th> </tr> </thead> <tbody> <tr> <td style="vertical-align: top;"> （一）收入确认 收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（二十）所述的会计政策、“五、合并财务报表项目注释”附注（二十七）。上海威贸电子 2021 年 1-6 月营业收入为 10,553.79 万元。营业收入对财务报表具有重要影响，且收入为 </td> <td style="vertical-align: top;"> 我们针对收入所实施的重要审计程序包括但不限于：（1）对上海威贸电子与收入相关的内部控制设计和执行有效性进行了解、评估及测试；（2）结合业务类型选取样本，通过检查相关合同并对管理层访谈，对与收入确认有关的控制权转移时点进行分析评估，评估公司收入的确认政策是否符合会计准则要求；（3）对营 </td> </tr> </tbody> </table>			关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的	（一）收入确认 收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（二十）所述的会计政策、“五、合并财务报表项目注释”附注（二十七）。上海威贸电子 2021 年 1-6 月营业收入为 10,553.79 万元。营业收入对财务报表具有重要影响，且收入为	我们针对收入所实施的重要审计程序包括但不限于：（1）对上海威贸电子与收入相关的内部控制设计和执行有效性进行了解、评估及测试；（2）结合业务类型选取样本，通过检查相关合同并对管理层访谈，对与收入确认有关的控制权转移时点进行分析评估，评估公司收入的确认政策是否符合会计准则要求；（3）对营
关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的					
（一）收入确认 收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅合并财务报表附注“三、重要会计政策及会计估计”注释（二十）所述的会计政策、“五、合并财务报表项目注释”附注（二十七）。上海威贸电子 2021 年 1-6 月营业收入为 10,553.79 万元。营业收入对财务报表具有重要影响，且收入为	我们针对收入所实施的重要审计程序包括但不限于：（1）对上海威贸电子与收入相关的内部控制设计和执行有效性进行了解、评估及测试；（2）结合业务类型选取样本，通过检查相关合同并对管理层访谈，对与收入确认有关的控制权转移时点进行分析评估，评估公司收入的确认政策是否符合会计准则要求；（3）对营					

上海威贸电子的关键业绩指标之一，存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

业收入及毛利率按月度、产品等实施分析性复核程序，识别是否存在重大或异常波动，复核收入的合理性；（4）采用抽样的方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单、签收单、记账凭证等；（5）结合应收账款函证，以抽样方式向报告期主要客户函证销售额；（6）对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，以评估营业收入是否在恰当的会计期间确认。

四、 其他信息

上海威贸电子管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括上海威贸电子2021年1-6月期间的报告中涵盖的信息，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，我们的责任是在能够获取上述其他信息时阅读这些信息，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，如果确定其他信息存在重大错报，审计准则要求我们与治理层沟通该事项，并考虑我们的法律权利和义务后采取恰当的措施。

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，管理层负责评估上海威贸电子的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上海威贸电子的财务报告过程。

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：

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对上海威贸电子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上海威贸电子不能持续经营。

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

（六）就上海威贸电子中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计

中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

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（如适用）。

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。

立信会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：全 普
(项目合伙人)

中国注册会计师：李 劲 松

中国·上海 二〇二一年九月二十八日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金	一、1	27,547,927.89	43,849,515.83
交易性金融资产	一、2	8,915,270.10	-
衍生金融资产			
应收票据		-	
应收账款	一、3	57,756,829.55	54,679,167.50
应收款项融资	一、4	1,240,689.46	783,969.11
预付款项	一、5	1,158,900.68	480,331.81
其他应收款	一、6	49,616.85	48,943.17
其中：应收利息			
应收股利			
存货	一、7	33,640,408.26	26,490,503.58
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	一、8	3,206,297.43	2,416,182.45
流动资产合计		133,515,940.22	128,748,613.45
非流动资产：			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	一、9	127,198,120.33	41,229,749.67
在建工程	一、10	2,309,598.93	74,430,536.98
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	一、11	23,528,699.54	23,901,914.18
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	一、12	3,316,953.66	259,525.55
递延所得税资产	一、13	669,799.44	621,976.07
其他非流动资产	一、14	1,979,376.60	5,433,465.95
非流动资产合计		159,002,548.50	145,877,168.40
资产总计		292,518,488.72	274,625,781.85
流动负债：			
短期借款	一、15	32,340,831.51	31,996,663.28
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	一、16	31,758,927.52	30,513,100.91
预收款项			
合同负债	一、17	39,597.10	216,269.76
应付职工薪酬	一、18	3,915,287.76	4,161,987.61
应交税费	一、19	2,333,224.87	3,086,029.30
其他应付款	一、20	22,546,811.91	22,874,285.98
其中：应付利息			
应付股利			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	一、21	5,147.62	28,115.07
流动负债合计		92,939,828.29	92,876,451.91
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	一、22	357,214.34	641,943.28
递延所得税负债		5,157.71	
其他非流动负债		-	
非流动负债合计		362,372.05	641,943.28
负债合计		93,302,200.34	93,518,395.19
所有者权益（或股东权益）：			
股本	一、23	57,331,000.00	57,331,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积	一、24	24,215,891.32	24,215,891.32
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、25	14,712,440.62	14,712,440.62
一般风险准备			
未分配利润	一、26	94,804,396.75	76,324,809.07
归属于母公司所有者权益合计		191,063,728.69	172,584,141.01
少数股东权益		8,152,559.69	8,523,245.65
所有者权益（或股东权益）合计		199,216,288.38	181,107,386.66
负债和所有者权益（或股东权益）总计		292,518,488.72	274,625,781.85

法定代表人：周豪良

主管会计工作负责人：朱萍

会计机构负责人：朱萍

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2021年6月30日	2021年1月1日
流动资产：			
货币资金		25,192,012.54	40,287,736.16
交易性金融资产		8,915,270.10	-
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	九、1	55,434,656.13	52,911,823.72
应收款项融资	九、2	842,564.16	606,542.06
预付款项		1,158,900.68	480,331.81
其他应收款	九、3	74,380.61	434,322.73
其中：应收利息			
应收股利			
存货		29,874,056.54	23,247,691.66
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		1,183,620.37	535,987.72
流动资产合计		122,675,461.13	118,504,435.86
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	九、4	12,626,044.59	13,205,922.71
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		115,678,365.10	29,051,338.98
在建工程		2,309,598.93	74,430,536.98
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			

无形资产		23,343,763.26	23,625,690.30
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		3,110,038.88	27,117.67
递延所得税资产		974,517.71	848,287.44
其他非流动资产		1,913,376.60	5,367,465.95
非流动资产合计		159,955,705.07	146,556,360.03
资产总计		282,631,166.20	265,060,795.89
流动负债：			
短期借款		32,340,831.51	31,996,663.28
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		31,667,135.87	31,275,490.03
预收款项			
合同负债		39,597.10	216,269.76
应付职工薪酬		3,797,382.89	3,942,712.33
应交税费		2,323,966.80	2,852,576.13
其他应付款		22,314,442.99	22,067,209.03
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		5,147.62	28,115.07
流动负债合计		92,488,504.78	92,379,035.63
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		357,214.34	641,943.28
递延所得税负债		5,157.71	-
其他非流动负债			
非流动负债合计		362,372.05	641,943.28
负债合计		92,850,876.83	93,020,978.91
所有者权益（或股东权益）：			
股本		57,331,000.00	57,331,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		23,926,680.78	23,926,680.78
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		14,712,440.62	14,712,440.62

一般风险准备			
未分配利润		93,810,167.97	76,069,695.58
所有者权益（或股东权益）合计		189,780,289.37	172,039,816.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		282,631,166.20	265,060,795.89

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入	一、27	105,537,916.12	68,514,145.06
其中：营业收入	一、27	105,537,916.12	68,514,145.06
二、营业总成本		84,907,666.27	56,001,127.93
其中：营业成本	一、27	69,724,149.03	45,979,382.70
税金及附加	一、28	346,355.60	165,728.69
销售费用	一、29	1,816,466.12	1,612,620.26
管理费用	一、30	7,282,417.77	5,063,226.82
研发费用	一、31	4,568,889.13	4,247,718.00
财务费用	一、32	1,169,388.62	-1,067,548.54
其中：利息费用	一、32	598,267.27	146,563.50
利息收入	一、32	10,778.02	203,339.97
加：其他收益	一、33	851,649.51	1,483,913.06
投资收益（损失以“-”号填列）	一、34	16,059.58	89,183.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		34,384.70	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、35	-150,076.45	64,255.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	一、36	-366,868.66	356,902.35
资产处置收益（损失以“-”号填列）	一、37	-	141,440.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,015,398.53	14,648,711.40
加：营业外收入	一、38	4,648.52	46,364.00
减：营业外支出	一、39	302,233.41	210,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,717,813.64	14,485,075.40
减：所得税费用	一、40	2,608,911.92	1,630,393.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		18,108,901.72	12,854,681.95
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		18,108,901.72	12,854,681.95
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			

(二) 按所有权归属分类:	-	-	-
1. 少数股东损益 (净亏损以“-”号填列)		-370,685.96	121,739.60
2. 归属于母公司所有者的净利润		18,479,587.68	12,732,942.35
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		18,108,901.72	12,854,681.95
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		18,479,587.68	12,732,942.35
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-370,685.96	121,739.60
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益 (元/股)		0.32	0.22
(二) 稀释每股收益 (元/股)		0.32	0.22

法定代表人: 周豪良

主管会计工作负责人: 朱萍

会计机构负责人: 朱萍

(四) 母公司利润表

单位: 元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	九、5	101,071,763.65	65,043,649.45
减: 营业成本	九、5	66,697,453.18	43,624,930.34
税金及附加		328,516.12	149,313.64
销售费用		1,638,970.12	1,523,122.25
管理费用		6,213,269.81	4,627,303.17
研发费用		4,568,889.13	4,247,718.00
财务费用		1,143,605.41	-1,107,795.31
其中: 利息费用		572,567.27	106,563.50
利息收入		7,023.18	201,241.88

加：其他收益		847,149.51	1,358,213.06
投资收益（损失以“-”号填列）	九、6	16,059.58	89,183.12
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		34,384.70	
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-134,059.47	112,943.39
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-707,475.67	362,839.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）			141,440.55
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		20,537,118.53	14,043,677.40
加：营业外收入		4,615.71	26,300.13
减：营业外支出		294,881.11	210,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		20,246,853.13	13,859,977.53
减：所得税费用		2,506,380.74	1,564,042.78
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,740,472.39	12,295,934.75
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		17,740,472.39	12,295,934.75
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		17,740,472.39	12,295,934.75
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.31	0.22
（二）稀释每股收益（元/股）		0.31	0.22

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		111,199,817.31	78,488,178.17
收到的税费返还		1,427,539.79	579,937.15
收到其他与经营活动有关的现金	一、41	577,847.11	4,315,575.12
经营活动现金流入小计		113,205,204.21	83,383,690.44
购买商品、接受劳务支付的现金		73,106,013.61	48,466,313.11
支付给职工以及为职工支付的现金		19,265,839.07	13,074,404.55
支付的各项税费		5,804,153.09	1,806,979.34
支付其他与经营活动有关的现金	一、41	3,651,986.24	5,648,272.09
经营活动现金流出小计		101,827,992.01	68,995,969.09
经营活动产生的现金流量净额		11,377,212.20	14,387,721.35
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		19,219,114.60	39,970,000.00
取得投资收益收到的现金		16,059.58	89,183.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			176,991.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	一、41		1,847,200.00
投资活动现金流入小计		19,235,174.18	42,083,374.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		18,559,875.28	24,862,526.25
投资支付的现金		28,100,000.00	39,970,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		46,659,875.28	64,832,526.25
投资活动产生的现金流量净额		-27,424,701.10	-22,749,151.98
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			9,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			9,000,000.00
取得借款收到的现金		5,000,000.00	27,598,844.54
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	36,598,844.54
偿还债务支付的现金		4,652,744.54	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		601,354.50	23,018,548.94
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			
筹资活动现金流出小计		5,254,099.04	28,018,548.94
筹资活动产生的现金流量净额		-254,099.04	8,580,295.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额	一、42	-16,301,587.94	218,864.97
加：期初现金及现金等价物余额	一、42	43,849,515.83	53,241,205.15

六、期末现金及现金等价物余额	一、42	27,547,927.89	53,460,070.12
----------------	------	---------------	---------------

法定代表人：周豪良

主管会计工作负责人：朱萍

会计机构负责人：朱萍

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
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		106,921,315.68	73,923,154.26
收到的税费返还		1,426,156.37	579,937.15
收到其他与经营活动有关的现金		569,559.46	1,167,713.16
经营活动现金流入小计		108,917,031.51	75,670,804.57
购买商品、接受劳务支付的现金		70,164,439.02	41,675,632.64
支付给职工以及为职工支付的现金		18,469,837.49	12,554,839.27
支付的各项税费		5,391,216.48	1,724,898.47
支付其他与经营活动有关的现金		2,978,344.67	5,267,309.57
经营活动现金流出小计		97,003,837.66	61,222,679.95
经营活动产生的现金流量净额		11,913,193.85	14,448,124.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		19,219,114.60	39,970,000.00
取得投资收益收到的现金		16,059.58	89,183.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		-	176,991.15
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	
收到其他与投资活动有关的现金		-	1,847,200.00
投资活动现金流入小计		19,235,174.18	42,083,374.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,915,692.61	11,725,056.77
投资支付的现金		28,100,000.00	39,970,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		-	10,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		-	
投资活动现金流出小计		46,015,692.61	61,695,056.77
投资活动产生的现金流量净额		-26,780,518.43	-19,611,682.50
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,000,000.00	27,598,844.54
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		5,000,000.00	27,598,844.54
偿还债务支付的现金		4,652,744.54	5,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		575,654.50	23,018,548.94
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		5,228,399.04	28,018,548.94
筹资活动产生的现金流量净额		-228,399.04	-419,704.40

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-	
五、现金及现金等价物净增加额		-15,095,723.62	-5,583,262.28
加：期初现金及现金等价物余额		40,287,736.16	53,154,245.77
六、期末现金及现金等价物余额		25,192,012.54	47,570,983.49

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	√是 □否	第三节、四 (二)
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	□是 √否	
3. 是否存在前期差错更正	√是 □否	详见第七节、 三、(二) 财务 报表附注项目
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	□是 √否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	□是 √否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	□是 √否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	□是 √否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	□是 √否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	□是 √否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报 出日之间的非调整事项	□是 √否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和 或有资产变化情况	□是 √否	
12. 是否存在企业结构变化情况	□是 √否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	□是 √否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	√是 □否	第七节、三、 (二)、一、10 固定资产
15. 是否存在重大的研究和开发支出	□是 √否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	□是 √否	
17. 是否存在预计负债	□是 √否	

附注事项索引说明:

重大的固定资产和无形资产是否发生变化: 报告期内公司新建厂房项目竣工验收, 新购设备安装调试完毕转固, 其中在建工程 8,706.95 万元转为固定资产。

(二) 财务报表项目附注

上海威贸电子股份有限公司 财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司基本情况

(一) 公司概况

上海威贸电子股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)前身为上海威贸电子有限公司,于1998年6月23日在上海注册成立。

本公司于2015年4月3日整体变更为股份有限公司,更名为“上海威贸电子股份有限公司”。截至2021年6月30日止,公司注册资本及股本为5,733.10万元。本公司企业法人注册号为

913100006311874571，注册地址位于上海市青浦区练塘镇朱枫公路南 6181 号 58 幢。

本公司主要从事生产加工电子产品、电子线束、电线、电缆、工业自动化设备、家用电器，销售电子元器件、计算机及周边设备、通讯器材（除专控）、橡塑制品、建材、金属材料（除专控）、百货商业、汽摩配件，咨询服务，经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（不另附进口商品目录），但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】

本财务报表业经公司董事会于 2021 年 9 月 28 日批准报出。

(二) 合并财务报表范围

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

三、 重要会计政策及会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 6 月 30 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年 1-6 月期间的合并及母公司经营成果和现金流量。

(二) 会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。本报告期为 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日。

(三) 营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

(四) 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。

(五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

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

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1、 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

2、 合并程序

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

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

(1) 增加子公司或业务

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

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

(2) 处置子公司

①一般处理方法

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

(七) 现金及现金等价物的确定标准

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

(八) 外币业务

采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(九) 金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

1、 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

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。

（3）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、**金融资产终止确认和金融资产转移**

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

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

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

（1）所转移金融资产的账面价值；

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

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

(1) 终止确认部分的账面价值；

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

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

(十) 存货

1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、产成品、半成品、委托加工物资和低值易耗品等。

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

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

3、 不同类别存货可变现净值的确定依据

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

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存

货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

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

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

（1）低值易耗品采用一次转销法；

（2）包装物采用一次转销法。

(十一) 长期股权投资

1、 共同控制、重大影响的判断标准

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

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2、 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。

（2）通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

3、 后续计量及损益确认方法

（1）成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司

按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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

(十二) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

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

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	3.00	4.85
机器设备	年限平均法	3-10	3.00	9.70-32.33
运输设备	年限平均法	4	3.00	24.25
电子设备及办公设备	年限平均法	3-5	3.00	19.40-32.33

3、 固定资产处置

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

(十三) 在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

(十四) 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。

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

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

2、 借款费用资本化期间

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

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

（2）借款费用已经发生；

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

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

3、 暂停资本化期间

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

4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

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

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过

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

(十五) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量：

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

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

项目	预计使用寿命	摊销方法	依据
软件	10.00	年限平均法	合同性权利约定期间
产品认证费	5.00	年限平均法	预计使用年限
土地使用权	50.00	年限平均法	法定权利规定期间

(十六) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十七) 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

1、 各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限
办公室装修	直线摊销法	3.-5 年
车间装修	直线摊销法	5 年
厂区绿化工程	直线摊销法	5 年
企业邮箱年费	直线摊销法	6 年

(十八) 合同负债

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

(十九) 职工薪酬

1、 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

2、 离职后福利的会计处理方法

(1) 设定提存计划

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

本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

3、 辞退福利的会计处理方法

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

(二十) 收入

1、 收入确认和计量所采用的会计政策

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

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

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成

分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、 具体原则

内销：根据销售订单，按照合同约定将货物送到指定地点，经客户签收后，取得客户签收确认的收货单作为收入确认的时点和标准。

外销：根据销售订单，按照合同约定将货物运送至指定地点，经承运人将货物装船后，取得承运人出具的提单作为收入确认的时点和标准。

(二十一) 政府补助

1、 类型

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

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政

府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

3、 会计处理

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

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

(二十二) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

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

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

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

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

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

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

(二十三) 租赁

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

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

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

本公司作为承租人

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。

使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

- 租赁负债的初始计量金额；
- 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- 本公司发生的初始直接费用；
- 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(2) 租赁负债

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

- 固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；
- 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- 购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

- 行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；
- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

（3）短期租赁和低价值资产租赁

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

（4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

2021年1月1日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

经营租赁会计处理

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

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

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

(二十四) 主要会计估计及判断

本公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于本公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与本公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

本公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，本公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

1、 金融资产减值

本公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本公司根据历史数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险、外部市场环境、技术环境、客户情况的变化等因素推断债务人信用风险的预期变动。

2、 存货跌价准备

本公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

3、 长期资产减值准备

本公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。本公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

4、 折旧和摊销

本公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。本公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是本公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

5、 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，本公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要本公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

6、 所得税

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

(二十五) 重要会计政策和会计估计的变更

执行《企业会计准则第 21 号——租赁》（2018 年修订）

财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”）。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则，对于首次执行日前已存在的合同，公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。根据准则的规定，本公司实施该准则，不会导致公司收入确认方式发生重大变化，对公司前期净利润、总资产和净资产等不产生重大影响，不存在调整期初留存收益及财务报表其他相关项目金额的情况。

- 本公司作为承租人

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

对于首次执行日前已存在的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日本公司的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并根据每项租赁选择以下两种方法之一计量使用权资产：

- 假设自租赁期开始日即采用新租赁准则的账面价值，采用首次执行日的本公司的增量借款利率作为折现率。
- 与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整。

对于首次执行日前的经营租赁，本公司在应用上述方法的同时根据每项租赁选择采用下列一项或多项简化处理：

- 1) 将于首次执行日后 12 个月内完成的租赁作为短期租赁处理；
- 2) 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；
- 3) 使用权资产的计量不包含初始直接费用；
- 4) 存在续租选择权或终止租赁选择权的，根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；
- 5) 首次执行日之前发生的租赁变更，不进行追溯调整，根据租赁变更的最终安排，按照新租赁准则进行会计处理。

四、 税项

(一) 主要税种和税率

税种	计税依据	税率	
		2021 年 1-6 月	2020 年 1-6 月
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	5%	5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	3%	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	2%	2%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

子公司名称	所得税税率	
	2021年1-6月	2020年1-6月
上海威贸电子股份有限公司(注1)	15%	15%
苏州威贸电子有限公司(注2)	25%	25%
上海威贸新材料科技有限公司	25%	25%

(二) 税收优惠

注1：2020年12月4日，本公司通过高新技术企业资格复审，获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、上海市国家税务局和上海市地方税务局联合颁发的编号为GR202031006543的《高新技术企业》证书，有效期3年，按税法规定，本公司从2020年起3年内适用高新技术企业15%的税率计缴企业所得税。

注2：根据国家税务总局公告2021年第12号《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。苏州威贸电子有限公司2021年属于小型微利企业，享受相应的优惠政策。

根据财政部和国家税务总局发布的《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）的相关规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。苏州威贸电子有限公司2020年属于小型微利企业，享受相应的优惠政策。

五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项目	期末余额	上年年末余额
库存现金	29,365.17	29,226.45
银行存款	27,518,562.72	43,820,289.38
合计	27,547,927.89	43,849,515.83

2、交易性金融资产

项目	期末余额	上年年末余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	8,915,270.10	-
其中：其他（银行理财）	8,915,270.10	-
合计	8,915,270.10	-

3、应收账款

(1) 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	60,772,704.32	57,544,681.33
1至2年	-	284.49
小计	60,772,704.32	57,544,965.82
减：坏账准备	3,015,874.77	2,865,798.32
合计	57,756,829.55	54,679,167.50

(2) 应收账款按坏账计提方法分类披露

2021年6月30日：按预计损失计提（简化模型）

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	455,208.88	0.75	-	-	455,208.88
按组合计提坏账准备	60,317,495.44	99.25	3,015,874.77	5.00	57,301,620.67
其中：以账龄特征为基础的 预期信用损失组合	60,317,495.44	99.25	3,015,874.77	5.00	57,301,620.67
合计	60,772,704.32	100.00	3,015,874.77	—	57,756,829.55

(续)

2020年12月31日：按预计损失计提（简化模型）

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	229,283.96	0.40	-	-	229,283.96
按组合计提坏账准备	57,315,681.86	99.60	2,865,798.32	5.00	54,449,883.54
其中：以账龄特征为基础的 预期信用损失组合	57,315,681.86	99.60	2,865,798.32	5.00	54,449,883.54
合计	57,544,965.82	100.00	2,865,798.32	—	54,679,167.50

按单项计提坏账准备：

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
天津吉诺科技有限公司	419,217.63	-	-	预期无收回风险
上海实升电子有限公司	35,991.25	-	-	预期无收回风险

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
合计	455,208.88	-	-	

组合中，按信用风险特征计提坏账准备的应收账款：

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	60,317,495.44	3,015,874.77	5.00
1至2年	-	-	-
合计	60,317,495.44	3,015,874.77	5.00

(3) 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	2,865,798.32	150,076.45	-	-	3,015,874.77
单项计提	-	-	-	-	-
合计	2,865,798.32	150,076.45	-	-	3,015,874.77

(4) 本报告期无实际核销的应收账款情况

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	应收账款	期末余额	
		占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
SEB 集团及下属公司	32,297,163.37	53.14	1,614,858.17
福维克制造有限公司	4,042,329.36	6.65	202,116.47
华域皮尔博格泵技术有限公司	1,847,188.30	3.04	92,359.42
EBM 集团及下属公司	1,792,547.09	2.95	89,627.35
苏州易德龙科技股份有限公司	1,769,891.67	2.91	88,494.58
合计	41,749,119.79	68.69	2,087,455.99

4、 应收款项融资

(1) 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	1,240,689.46	783,969.11
合计	1,240,689.46	783,969.11

(2) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	783,969.11	22,958,896.39	22,502,176.04	-	1,240,689.46	-
合计	783,969.11	22,958,896.39	22,502,176.04	-	1,240,689.46	-

(3) 期末公司无已质押的应收票据

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	2021.6.30		2020.12.31	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	18,090,819.75	-	11,139,305.92	-
商业承兑汇票	-	-	-	-
合计	18,090,819.75	-	11,139,305.92	-

5、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	1,158,900.68	100.00	480,331.81	100.00
合计	1,158,900.68	100.00	480,331.81	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
Amphenol East Asia Ltd	252,532.87	21.79
HS UNITED EUROPEAN CONNECTORS		
GMBH&CO.KG	244,585.91	21.10
ICONNEXION ASIA PTE LTD	161,405.34	13.93
新谛(苏州)电子有限公司	112,320.00	9.69

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
宁波凯普电子有限公司	70,150.40	6.05
合计	840,994.52	72.56

6、其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	49,616.85	48,943.17
合计	49,616.85	48,943.17

(1) 其他应收款项

a) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	16,116.85	15,943.17
1至2年	500.00	10,600.00
2至3年	10,600.00	-
3至4年	-	20,000.00
4年以上	22,400.00	2,400.00
小计	49,616.85	48,943.17
减：坏账准备	-	-
合计	49,616.85	48,943.17

b) 按坏账计提方法分类披露

2021年6月30日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	49,616.85	100.00	-	-	49,616.85
其中：押金及备用金组合	34,880.61	70.30	-	-	34,880.61
无回收风险款项组合	14,736.24	29.70	-	-	14,736.24
合计	49,616.85	100.00	-	-	49,616.85

2020年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	48,943.17	100.00	-	-	48,943.17
其中：押金及备用金组合	39,463.57	80.63	-	-	39,463.57
无回收风险款项组合	9,479.60	19.37	-	-	9,479.60
合计	48,943.17	100.00	-	-	48,943.17

c) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	-	-	-	-
上年年末余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	48,943.17	-	-	48,943.17
上年年末余额在本期	-	-	-	-

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期新增	673.68	-	-	673.68
本期终止确认	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	49,616.85	-	-	49,616.85

d) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金及保证金	33,500.00	33,000.00
备用金	1,380.61	6,463.57
代垫款项	14,736.24	9,479.60
合计	49,616.85	48,943.17

e) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%)	坏账准备 期末余额
邓长光	押金	20,000.00	4年以上	40.31	-
上海兆普建筑工程有限公司	保证金	10,000.00	3至4年	20.15	-
代垫社保及公积金	代垫款项	6,818.24	1年以内	13.74	-
苏州远洋供应链管理有限公司	代垫款项	3,022.00	1年以内	6.09	-
苏州璟熙服饰有限公司	代垫款项	2,814.00	1年以内	5.67	-
合计		42,654.24		85.96	-

7、 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	18,511,078.35	1,146,788.62	17,364,289.73	16,007,059.83	1,022,015.38	14,985,044.45
半成品	3,696,550.36	56,795.87	3,639,754.49	2,551,469.50	48,517.00	2,502,952.50
产成品	4,959,172.04	248,121.10	4,711,050.94	3,528,669.58	14,304.55	3,514,365.03
在产品	7,754,333.04	-	7,754,333.04	5,375,876.42	-	5,375,876.42
委托加工物资	12,503.98	-	12,503.98	12,502.41	-	12,502.41
低值易耗品	158,476.08	-	158,476.08	99,762.77	-	99,762.77
合计	35,092,113.85	1,451,705.59	33,640,408.26	27,575,340.51	1,084,836.93	26,490,503.58

(2) 存货跌价准备

项目	上年年末余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,022,015.38	124,773.24	-	-	-	1,146,788.62
半成品	48,517.00	8,278.87	-	-	-	56,795.87
产成品	14,304.55	233,816.55	-	-	-	248,121.10
合计	1,084,836.93	366,868.66	-	-	-	1,451,705.59

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	按照成本与可变现净值孰低计量	---	---
半成品	按照成本与可变现净值孰低计量	---	---
产成品	按照成本与可变现净值孰低计量	---	---

8、其他流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
待抵扣进项税	1,856,589.17	1,875,056.84
待摊销的费用	581,514.19	541,125.61
上市申报费用	768,194.07	-
合计	3,206,297.43	2,416,182.45

9、固定资产

(1) 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	上年年末余额
固定资产	127,198,120.33	41,229,749.67
固定资产清理	-	-
合计	127,198,120.33	41,229,749.67

(2) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备及办公设备	合计
1. 账面原值					
(1) 上年年末余额	27,575,165.91	35,970,521.41	4,098,273.67	1,803,312.13	69,447,273.12
(2) 本期增加金额	66,646,528.08	20,751,716.44	337,079.65	489,546.32	88,224,870.49
—购置	-	730,596.15	337,079.65	87,730.40	1,155,406.20
—在建工程转入	66,646,528.08	20,021,120.29	-	401,815.92	87,069,464.29
(3) 本期减少金额	-	49,108.55	135,141.00	34,632.28	218,881.83
—处置或报废	-	49,108.55	135,141.00	34,632.28	218,881.83
(4) 期末余额	94,221,693.99	56,673,129.30	4,300,212.32	2,258,226.17	157,453,261.78
2. 累计折旧					
(1) 上年年末余额	6,139,110.15	14,564,271.20	2,628,917.94	1,579,866.95	24,912,166.24
(2) 本期增加金额	626,660.25	1,237,388.64	322,646.92	56,223.70	2,242,919.51
—计提	626,660.25	1,237,388.64	322,646.92	56,223.70	2,242,919.51
(3) 本期减少金额	-	41,311.44	131,086.77	32,903.30	205,301.51
—处置或报废	-	41,311.44	131,086.77	32,903.30	205,301.51
(4) 期末余额	6,765,770.40	15,760,348.40	2,820,478.09	1,603,187.35	26,949,784.24
3. 减值准备					
(1) 上年年末余额	-	3,305,357.21	-	-	3,305,357.21
(2) 本期增加金额	-	-	-	-	-
—计提	-	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-	-
(4) 期末余额	-	3,305,357.21	-	-	3,305,357.21
4. 账面价值					
(1) 期末账面价值	87,455,923.59	37,607,423.69	1,479,734.23	655,038.82	127,198,120.33
(2) 上年年末账面价值	21,436,055.76	18,100,893.00	1,469,355.73	223,445.18	41,229,749.67

10、 在建工程

(1) 在建工程及工程物资

项目	期末余额	上年年末余额
在建工程	2,309,598.93	74,430,536.98
工程物资	-	-
合计	2,309,598.93	74,430,536.98

(2) 在建工程情况

项目	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新建厂房	-	-	-	70,890,557.37	-	70,890,557.37
设备安装工程	2,309,598.93	-	2,309,598.93	3,539,979.61	-	3,539,979.61
合计	2,309,598.93	-	2,309,598.93	74,430,536.98	-	74,430,536.98

(3) 重要在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	上年年末余额	本期增加金额	本期转入固定资 产金额	本期其他减少 金额	期末余额	工程累 计投入 占预算 比例(%)	工程进 度	利息资本 化累计金 额	其中：本期 利息资本化 金额	本期利息 资本化率 (%)	资金来源 自筹+专项 借款
新建厂房	1.20 亿元	70,890,557.37	-	66,646,528.08	4,244,029.29	-	73.62	95.00	212,230.34	-	-	自筹+专项 借款
办公设备		-	1,075,059.94	401,815.92	-	673,244.02			-	-	-	自筹
设备安装	5,191 万元	3,539,979.61	18,117,495.59	20,021,120.29	-	1,636,354.91	42.65	42.65	-	-	-	自筹
合计		74,430,536.98	19,192,555.53	87,069,464.29	4,244,029.29	2,309,598.93	-	-	212,230.34	-	-	-

11、 无形资产

项目	土地使用权	软件	产品认证费	合计
1. 账面原值				
(1) 上年年末余额	24,520,005.00	734,540.46	912,875.94	26,167,421.40
(2) 本期增加金额	-	-	-	-
—购置	-	-	-	-
(3) 本期减少金额	-	-	-	-
(4) 期末余额	24,520,005.00	734,540.46	912,875.94	26,167,421.40
2. 累计摊销				
(1) 上年年末余额	1,430,333.80	198,521.36	636,652.06	2,265,507.22
(2) 本期增加金额	245,200.08	36,726.96	91,287.60	373,214.64
—计提	245,200.08	36,726.96	91,287.60	373,214.64
(3) 本期减少金额	-	-	-	-
(4) 期末余额	1,675,533.88	235,248.32	727,939.66	2,638,721.86
3. 减值准备	-	-	-	-
4. 账面价值				
(1) 期末账面价值	22,844,471.12	499,292.14	184,936.28	23,528,699.54
(2) 上年年末账面价值	23,089,671.20	536,019.10	276,223.88	23,901,914.18

12、 长期待摊费用

项目	上年年末余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
办公楼装修	-	2,447,515.05	40,791.92	-	2,406,723.13
车间装修	232,407.88	466,644.77	33,270.51	-	665,782.14
厂区绿化工程	-	223,853.21	3,730.89	-	220,122.32
企业邮箱年费	27,117.67	-	2,791.60	-	24,326.07
合计	259,525.55	3,138,013.03	80,584.92	-	3,316,953.66

13、 递延所得税资产和递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

项目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
应收账款坏账准备	3,015,874.77	462,396.77	2,865,798.32	438,283.61
存货跌价准备	1,224,860.34	186,987.02	1,084,836.93	164,740.93
内部交易未实现利润	136,104.35	20,415.65	126,343.54	18,951.53
合计	4,376,839.46	669,799.44	4,076,978.79	621,976.07

(2) 未经抵销的递延所得税负债

项目	期末余额		上年年末余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	34,384.70	5,157.71	-	-
合计	34,384.70	5,157.71	-	-

(3) 未确认递延所得税资产明细

项目	期末余额	上年年末余额
可抵扣暂时性差异	3,532,202.46	3,305,357.21
可抵扣亏损	826,656.80	-
合计	4,358,859.26	3,305,357.21

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

年份	期末余额	上年年末余额	备注
2026年	826,656.80	-	上海威贸新材料科技有限公司经营亏损
合计	826,656.80	-	-

14、其他非流动资产

项目	期末余额	上年年末余额
预付设备款	1,979,376.60	5,433,465.95
合计	1,979,376.60	5,433,465.95

15、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	上年年末余额
抵押借款	21,332,578.48	16,329,255.27
保证借款	11,008,253.03	15,667,408.01
合计	32,340,831.51	31,996,663.28

(2) 短期借款说明

2021年6月30日抵押借款 21,332,578.48 元（其中本金 21,300,000.00 元，应计利息 32,578.48 元），贷款人中国农业银行上海青浦支行，抵押物为公司“沪（2020）青字不动产权第 024615 号”厂房，同时周豪良提供担保；

2021年6月30日保证借款 3,000,873.87 元（其中本金 3,000,000.00 元，应计利息 873.87 元），贷款人中国银行上海青浦支行，担保人周豪良、高建珍。

2021年6月30日保证借款 8,007,379.16 元（其中本金 8,000,000.00 元，应计利息 7379.16 元），贷款人中国工商银行青浦支行，担保人周豪良、高建珍。

16、应付账款

(1) 应付账款列示

项目	期末余额	上年年末余额
采购货款	31,758,927.52	30,513,100.91
合计	31,758,927.52	30,513,100.91

(2) 本报告期内应付账款余额中无账龄超过 1 年的重要应付账款。

17、合同负债

项目	期末余额	上年年末余额
销售货款	39,597.10	216,269.76
合计	39,597.10	216,269.76

18、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬	4,161,987.61	17,375,067.89	17,916,393.44	3,620,662.06
离职后福利-设定提存计划	-	1,672,256.70	1,377,631.00	294,625.70
合计	4,161,987.61	19,047,324.59	19,294,024.44	3,915,287.76

(2) 短期薪酬列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
(1) 工资、奖金、津贴和补贴	3,975,605.71	15,541,425.34	16,141,450.00	3,375,581.05
(2) 职工福利费	-	493,478.91	493,478.91	-
(3) 社会保险费	164,537.80	1,056,732.66	1,036,216.16	185,054.30
其中：医疗保险费	128,492.70	931,186.38	916,348.28	143,330.80

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
工伤保险费	3,992.00	26,008.12	21,502.72	8,497.40
生育保险费	32,053.10	99,538.16	98,365.16	33,226.10
(4) 住房公积金	21,844.10	255,245.61	217,063.00	60,026.71
(5) 工会经费和职工教育经费	-	28,185.37	28,185.37	-
合计	4,161,987.61	17,375,067.89	17,916,393.44	3,620,662.06

(3) 设定提存计划列示

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	-	1,609,026.54	1,327,441.74	281,584.80
失业保险费	-	63,230.16	50,189.26	13,040.90
合计	-	1,672,256.70	1,377,631.00	294,625.70

19、应交税费

税费项目	期末余额	上年年末余额
企业所得税	1,181,424.05	2,287,226.84
增值税	859,532.52	493,017.90
土地使用税	11,278.68	109,237.93
个人所得税	75,127.41	62,398.37
房产税	23,447.62	23,447.62
教育费附加	44,820.48	21,199.75
城市维护建设税	44,820.49	21,199.74
其他	92,773.62	68,301.15
合计	2,333,224.87	3,086,029.30

20、其他应付款

项目	期末余额	上年年末余额
应付利息	-	-
应付股利	-	-
其他应付款项	22,546,811.91	22,874,285.98
合计	22,546,811.91	22,874,285.98

(1) 其他应付款项

a) 按款项性质列示

项目	期末余额	上年年末余额
设备款及工程款	19,664,430.67	21,017,638.39
尚未支付的费用	2,447,970.24	1,422,236.59
保证金	434,411.00	434,411.00
合计	22,546,811.91	22,874,285.98

b)账龄超过一年的重要其他应付款项

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
仁藤电子贸易(上海)有限公司	350,000.00	保证金
合计	350,000.00	

21、其他流动负债

项目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	5,147.62	28,115.07
合计	5,147.62	28,115.07

22、递延收益

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	641,943.28	-	284,728.94	357,214.34	生产线改造
合计	641,943.28	-	284,728.94	357,214.34	

报告期内政府补助项目系“新型智能化高精度电子元器件研发及生产线技术改造项目”，项目补助总金额 225 万元，2016 年收到 135 万元，2018 年验收后收到尾款 90 万元，本期减少金额均系按照对应固定资产的剩余使用年限分摊确认其他收益。

23、股本

项目	上年年末余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总额	57,331,000.00	-	-	-	-	-	57,331,000.00

24、资本公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	23,926,680.78	-	-	23,926,680.78
其他资本公积	289,210.54	-	-	289,210.54
合计	24,215,891.32	-	-	24,215,891.32

25、盈余公积

项目	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	14,712,440.62	-	-	14,712,440.62
合计	14,712,440.62	-	-	14,712,440.62

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

26、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
年初未分配利润	76,324,809.07	72,693,409.66
加：本期归属于母公司所有者的净利润	18,479,587.68	29,420,416.52
减：提取法定盈余公积	-	2,856,617.11
应付普通股股利	-	22,932,400.00
期末未分配利润	94,804,396.75	76,324,809.07

27、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	101,419,132.54	67,033,394.45	63,649,030.33	42,273,031.78
其他业务	4,118,783.58	2,690,754.58	4,865,114.73	3,706,350.92
合计	105,537,916.12	69,724,149.03	68,514,145.06	45,979,382.70

(2) 合同产生的收入情况

项目	本期金额	上期金额
商品类型：		
主营业务-线束	67,659,774.46	39,728,736.45
主营业务-注塑集成件	22,851,447.91	14,339,562.98
主营业务-其他	10,907,910.17	9,580,730.90
其他业务	4,118,783.58	4,865,114.73
合计	105,537,916.12	68,514,145.06
按经营地区分类：		
上海	36,585,632.73	25,397,213.84

项目	本期金额	上期金额
国外	28,088,683.29	18,947,760.36
浙江	18,722,477.21	8,283,985.53
江苏	15,358,189.44	11,704,735.68
其他	6,782,933.45	4,180,449.65
合计	105,537,916.12	68,514,145.06

28、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
房产税	46,895.24	46,895.24
城市维护建设税	68,300.62	38,412.56
印花税	55,608.87	21,549.50
教育费附加	39,390.26	21,524.05
地方教育附加	28,910.35	16,888.52
土地使用税	103,791.86	-
其他	3,458.40	20,458.82
合计	346,355.60	165,728.69

29、销售费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	1,444,270.75	1,251,798.88
业务招待费	150,787.20	178,051.98
样品、会务、展览费	119,636.96	71,465.57
车辆、交通费	52,599.20	65,949.26
业务宣传费	32,150.96	33,969.75
差旅费	17,020.84	9,907.47
其他	0.21	1,477.35
合计	1,816,466.12	1,612,620.26

30、管理费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,629,960.11	2,619,902.23
折旧及摊销费	1,528,441.28	533,858.05
服务费	448,078.67	815,710.71

办公费用	750,649.35	413,884.00
租赁费	334,298.38	338,948.41
车辆费用	255,003.85	184,992.41
董事会费用	108,332.00	-
交通差旅费	69,228.70	62,062.20
修理费	97,713.56	76,990.40
业务招待费	60,711.87	16,878.41
合计	7,282,417.77	5,063,226.82

31、研发费用

项目	本期金额	上期金额
职工薪酬	3,371,681.61	3,176,383.38
直接材料	1,080,269.28	839,567.18
折旧及摊销费	112,972.27	122,021.56
研发成果论证费	530.97	31,037.74
其他费用	3,435.00	78,708.14
合计	4,568,889.13	4,247,718.00

32、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息费用	598,267.27	146,563.50
减：利息收入	10,778.02	203,339.97
汇兑损益	541,100.56	-1,035,165.76
银行手续费	40,798.81	24,393.69
合计	1,169,388.62	-1,067,548.54

33、其他收益

项目	本期金额	上期金额
政府补助	851,649.51	1,483,913.06
合计	851,649.51	1,483,913.06

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
练塘镇政府财政专项扶持	403,900.00	670,000.00	与收益相关
新型智能化高精度电子元器件研发及生产线技术改造项目	284,728.94	333,048.06	与资产相关
产学研项目补贴	60,000.00	-	与收益相关
练塘镇就业奖励金	31,000.00	-	与收益相关
青浦区经济委员会企业扶持资金	27,509.00	-	与收益相关
代扣代缴个税手续费返还	11,508.67	-	与收益相关
中小企业市场开拓补贴	11,500.00	125,700.00	与收益相关
专利资助费	8,000.00	14,000.00	与收益相关
人力资源见习基地补贴	5,100.00	-	与收益相关
吴江区以工代训补贴	4,500.00	-	与收益相关
市就业补贴	3,902.90	34,500.00	与收益相关
智慧工厂管控平台验证与应用专项扶持资金	-	215,000.00	与收益相关
市企业稳岗补贴	-	88,665.00	与收益相关
基地补贴奖励	-	3,000.00	与收益相关
合计	851,649.51	1,483,913.06	

34、投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品收益	16,059.58	89,183.12
合计	16,059.58	89,183.12

35、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款坏账损失	150,076.45	-64,255.19
合计	150,076.45	-64,255.19

36、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	366,868.66	-356,902.35

项目	本期金额	上期金额
合计	-366,868.66	356,902.35

37、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产处置收益	-	141,440.55	-
合计	-	141,440.55	-

38、营业外收入

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
日常活动无关的政府补助	-	46,300.00	-
无需支付的往来款	4,500.00	-	4,500.00
其他	148.52	64.00	148.52
合计	4,648.52	46,364.00	4,648.52

计入营业外收入的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
重点企业疫情补助	-	26,300.00	与收益相关
企业信用奖励	-	20,000.00	与收益相关
合计	-	46,300.00	

39、营业外支出

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	260,000.00	210,000.00	260,000.00
固定资产报废损失	13,580.32	-	13,580.32
税收滞纳金	28,653.09	-	28,653.09
合计	302,233.41	210,000.00	302,233.41

40、所得税费用

(1) 所得税费用表

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用	2,651,577.58	1,565,871.17

项目	本期金额	上期金额
递延所得税费用	-42,665.66	64,522.28
合计	2,608,911.92	1,630,393.45

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额	上期金额
利润总额	20,717,813.64	14,485,075.40
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,107,672.05	2,172,761.31
子公司适用不同税率的影响	-231,042.98	-10,046.59
调整以前期间所得税的影响	-561.62	-17,003.35
研发费用加计扣除的影响	-533,296.65	-492,194.84
不征税收入	-42,709.34	-18,668.70
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	45,474.95	13,007.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-	-
年度内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	263,375.51	-17,461.68
所得税费用	2,608,911.92	1,630,393.45

41、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
政府补助及营业外收入	567,069.09	1,197,229.00
利息收入	10,778.02	103,335.87
往来款	-	3,000,000.00
保证金	-	15,010.25
合计	577,847.11	4,315,575.12

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
销售费用、管理费用及研发费用中的支付额	3,322,534.34	3,966,678.40
营业外支出	288,653.09	210,000.00
银行手续费	40,798.81	24,393.69

项目	本期金额	上期金额
往来款	-	1,447,200.00
合计	3,651,986.24	5,648,272.09

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
土地出让保证金	-	1,847,200.00
合计	-	1,847,200.00

42、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	18,108,901.72	12,854,681.95
加：信用减值损失	150,076.45	-64,255.19
资产减值准备	366,868.66	-356,902.35
固定资产折旧	2,242,919.51	1,323,399.81
无形资产摊销	128,014.56	122,920.91
长期待摊费用摊销	80,584.92	-
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）	-	-141,440.55
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	13,580.32	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-34,384.70	-
财务费用（收益以“-”号填列）	598,267.27	146,563.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-16,059.58	-89,183.12
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-47,823.37	64,522.28
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	5,157.71	-
存货的减少（增加以“-”号填列）	-7,516,773.34	-4,053,916.31
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-5,153,816.38	-490,765.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	2,451,698.45	5,072,095.90
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	11,377,212.20	14,387,721.35
2、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	27,547,927.89	53,460,070.12

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金的期初余额	43,849,515.83	53,241,205.15
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	-16,301,587.94	218,864.97

(2) 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	上年年末余额
一、现金	27,547,927.89	43,849,515.83
其中：库存现金	29,365.17	29,226.45
可随时用于支付的银行存款	27,518,562.72	43,820,289.38
二、现金等价物	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	27,547,927.89	43,849,515.83
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	-	-

43、所有权或使用权受到限制的资产

项目	账面价值		受限原因
	期末余额	上年年末余额	
固定资产-房屋建筑物	82,199,197.91	16,379,631.53	银行借款抵押
在建工程	-	74,430,536.98	银行借款抵押
无形资产-土地使用权	22,844,471.12	23,089,671.20	银行借款抵押
合计	105,043,669.03	113,899,839.71	

注：公司抵押的上述不动产已于 2021 年 7 月 9 日解除抵押，所有权或使用权不再受限。

44、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

2021 年 6 月 30 日

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	3,083,325.70	6.4601	19,918,592.35
欧元	34,942.54	7.6862	268,575.35
应收账款			

项目	外币余额	折算汇率	折算人民币余额
其中：美元	3,061,966.48	6.4601	19,780,609.66
欧元	15,657.23	7.6862	120,344.60

六、合并范围的变更

(一) 其他原因的合并范围变更

公司于2020年12月23日召开了第三次临时股东大会，决议通过了《关于公司收购苏州威贸电子有限公司》的议案，由于公司与苏州威贸电子有限公司在合并前后均受同一控制且该控制并非暂时性，因此公司对苏州威贸电子有限公司的合并构成同一控制下企业合并，同一控制人系公司的实际控制人周豪良。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1、企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
苏州威贸电子有限公司	苏州市	苏州市	制造业	88.94	-	同一控制企业合并
上海威贸新材料科技有限公司	上海市	上海市	批发业	55.00	-	设立

2、重要的非全资子公司

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
苏州威贸电子有限公司	11.06%	103,759.77	-	1,107,020.05
上海威贸新材料科技有限公司	45.00%	-474,445.73	-	7,045,539.64

3、重要非全资子公司的主要财务信息

2021年6月30日

子公司名称	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
苏州威贸电子有限公司	9,398,176.19	1,730,338.69	11,128,514.88	3,249,219.61	-	3,249,219.61
上海威贸新材料科技有限公司	4,477,577.93	10,280,451.41	14,758,029.34	101,274.58	-	101,274.58

(续)

2020年12月31日

子公司名称	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
苏州威贸电子有限公司	7,223,678.44	1,933,152.94	9,156,831.38	2,215,689.58	-	2,215,689.58
上海威贸新材料科技有限公司	6,146,719.09	10,845,962.62	16,992,681.71	1,281,603.10	-	1,281,603.10

2021年1-6月

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州威贸电子有限公司	8,758,180.78	938,153.47	938,153.47	-236,316.28
上海威贸新材料科技有限公司	143,849.56	-1,054,323.85	-1,054,323.85	-935,128.36

(续)

2020年1-6月

子公司名称	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
苏州威贸电子有限公司	4,649,780.49	347,348.44	347,348.44	485,259.11
上海威贸新材料科技有限公司	829,220.58	185,161.91	185,161.91	-1,235,135.49

八、与金融工具相关的风险

(一) 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、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。

(二) 市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公

司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。于本报告期间，本公司未签署任何远期外汇合约或货币互换合约。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

项目	期末余额			上年年末余额		
	美元	其他外币	合计	美元	其他外币	合计
货币资金	19,918,592.35	268,575.35	20,187,167.70	30,197,780.53	209,106.62	30,406,887.15
应收账款	19,780,609.66	120,344.60	19,900,954.26	17,429,889.63	47,090.52	17,476,980.15
预付账款	161,540.24	531,282.40	692,822.64	304.45	28,279.16	28,583.61
应付账款	776,905.64	292.45	777,198.09	432,615.25	48,514.99	481,130.24
合计	40,637,647.89	920,494.80	41,558,142.69	48,060,589.86	332,991.29	48,393,581.15

(三) 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。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。2021年6月30日，本公司尚未使用的银行借款额度为2,570.00万元。

九、公允价值的披露

(一) 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			
	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
1、持续的公允价值计量				
◆交易性金融资产	-	8,915,270.10	-	8,915,270.10
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-	8,915,270.10	-	8,915,270.10
其中：理财产品	-	8,915,270.10	-	8,915,270.10

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
◆应收款项融资	-	1,240,689.46	-	1,240,689.46
持续以公允价值计量的资产总额		10,155,959.56		10,155,959.56

(二) 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

本集团持有的理财产品系工商银行股份有限公司及建设银行股份有限公司发售，公允价值按照其官网报价确定。

本集团持有的应收款项融资为银行承兑汇票，公允价值与账面价值差异小，故采用账面价值作为公允价值。

十、关联方及关联交易

(一) 本公司的主要股东情况

股东名称	出资金额	对本公司的持股比例	对本公司的表决权比例
周豪良	34,136,000.00	59.54%	59.54%
高建珍	9,926,000.00	17.31%	17.31%
周威迪	2,024,000.00	3.53%	3.53%
上海威贸投资管理有限公司	4,948,000.00	8.63%	8.63%

本公司最终控制方是：本公司实际控制人系周豪良、高建珍和周威迪，周威迪系周豪良与高建珍之子，三人为一致行动人。胡玮灿为周威迪之妻，为实际控制人之一致行动人。

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
庄汉明	公司股东庄兰芳的父亲
谢亚军	苏州威贸的小股东
上海威贸投资管理有限公司	公司实际控制人周豪良与高建珍控制的公司
上海阔容精密电子有限公司	高建儿的配偶凌张宏控制的企业
宁波阔容科技有限公司	高建珍姐姐高建儿及其配偶凌张宏控制的企业
慈溪市威特塑化实业有限公司	周豪良的哥哥周仁良的配偶陆芹仙控制的企业
慈溪市威怡橡胶制品有限公司	周豪良的哥哥周金良的儿子周迪辉控制的企业

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
慈溪市威力弹簧有限公司	周豪良的哥哥周仁良的儿子周威铭控制的企业
上海实升电子有限公司	高建珍的弟弟高焕生的配偶宋央君控制的企业
天津吉诺科技有限公司	周豪良报告期内曾经参股的企业

(四) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
慈溪市威怡橡胶制品有限公司	采购商品	1,557,091.40	1,180,342.59
慈溪市威力弹簧有限公司	采购商品	985,592.35	670,985.01
上海实升电子有限公司	采购商品	53,720.02	104,015.10
上海阔容精密电子有限公司	采购商品	-	24,820.00
宁波阔容科技有限公司	采购商品	26,701.50	-
合计		2,623,105.27	1,980,162.70

出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
天津吉诺科技有限公司	销售商品	602,017.51	27,846.81
慈溪市威特塑化实业有限公司	销售商品	37,809.96	47,076.42
上海实升电子有限公司	销售商品	76,098.46	16,488.36
合计		715,925.93	91,411.59

2. 关联租赁情况

本公司作为承租方：

出租方名称	租赁资产种类	确认的租赁费	
		本期金额	上期金额
高建珍	办公室租赁	187,500.00	187,500.00
庄汉明	职工住房租赁	10,000.00	10,000.00

3. 关联担保情况

本公司作为被担保方：

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
周豪良（注）	16,650,000.00	——	——	是
周豪良	55,000,000.00	2020年7月15日	2023年7月14日	否
周豪良、高建珍	10,000,000.00	2020年3月9日	2025年3月9日	否
周豪良、高建珍	36,000,000.00	2020年10月12日	2023年10月12日	否

注：周豪良于2019年2月28日与中国农业银行股份有限公司上海青浦支行签署保证合同，为固定资产借款合同（本金不超过1,665万元）下的全部债务提供连带责任保证，主合同总借款期限自2019年2月28日至2024年2月27日，保证合同约定保证期间为主合同约定的债务履行期限届满之日起二年，公司已于2020年9月清偿主合同债务。

4. 关联方资产转让

关联方	关联交易内容	本期金额	上期金额
上海威贸投资管理有限公司	销售车辆	-	200,000.00

5. 关键管理人员薪酬

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员薪酬	1,911,165.00	1,787,432.06

（五）关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		上年年末余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款		455,208.88	-	223,285.92	-
	天津吉诺科技有限公司	419,217.63	-	168,995.09	-
	上海实升电子有限公司	35,991.25	-	17,221.59	-
	慈溪市威特塑化实业有限公司	-	-	37,069.24	-

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
应付账款		1,380,471.41	1,502,831.80
	慈溪市威怡橡胶制品有限公司	1,008,883.02	1,000,669.73
	慈溪市威力弹簧有限公司	295,013.08	406,413.37
	上海实升电子有限公司	46,402.62	67,702.10
	上海阔容精密电子有限公司	-	28,046.60

项目名称	关联方	期末账面余额	上年年末账面余额
	宁波阔容科技有限公司	30,172.69	-
其他应付款		211,767.01	50,651.28
	高建珍	187,500.00	30,052.60
	周豪良	8,606.60	15,878.50
	周威迪	9,378.50	-
	谢亚军	6,281.91	4,720.18

十一、承诺及或有事项

(一) 重要承诺事项

重要承诺

1. 资本承诺

项目	期末余额	上年年末余额
购建长期资产承诺	16,927,251.22	28,069,951.07
合计	16,927,251.22	28,069,951.07

2. 经营租赁承诺

根据已签订的不可撤销的经营性租赁合同，本公司于资产负债表日后应支付的最低租赁付款额如下：

剩余租赁期	2021.6.30	2020.12.31
1年以内	846,300.00	606,792.50
合计	846,300.00	606,792.50

(二) 或有事项

截至2021年6月30日，本公司无需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至本报告批准报出日，本公司无其他需要披露的资产负债表日后事项。

十三、其他重要事项

十四、公司通过招投标选定上海华新建设（集团）有限公司（以下简称“上海华新”）作为新厂区的施工总包方。工程结束后，公司聘请了具有甲级资质证书的工程造价咨询企业中国建设银行股份有限公司上海市分行对工程结算价格进行了审核，审价报告初稿确认工程结算总金额为6,062.06万元，公司按照该金额进行了账务处理。截至2021年6月30日止，本公司已支付工程款4,253.60万元，尚有尾款1,808.46万元未支付。截至本报告批准报出日，上海华新与公司就上述工程款结算金

额存在分歧，目前经双方沟通协商一致同意由法院通过摇号方式委托第三方工程造价咨询企业对该项目建设工程结算款进行审核鉴定，但目前鉴定机构尚未确定。公司认为该事项对财务报表不存在重大影响。

十五、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 应收账款按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	58,350,375.33	55,693,483.45
小计	58,350,375.33	55,693,483.45
减：坏账准备	2,915,719.20	2,781,659.73
合计	55,434,656.13	52,911,823.72

2. 应收账款按坏账计提方法分类披露

2021年6月30日：按预计损失计提（简化模型）

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	35,991.25	0.06	-	-	35,991.25
按组合计提坏账准备	58,314,384.08	99.94	2,915,719.20	5.00	55,398,664.88
其中：以账龄特征为基础的 预期信用损失组合的应 收账款	58,314,384.08	99.94	2,915,719.20	5.00	55,398,664.88
合计	58,350,375.33	100.00	2,915,719.20	—	55,434,656.13

(续)

2020年12月31日：按预计损失计提（简化模型）

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）	
按单项计提坏账准备	60,288.87	0.11	-	-	60,288.87
按组合计提坏账准备	55,633,194.58	99.89	2,781,659.73	5.00	52,851,534.85
其中：以账龄特征为基础的 预期信用损失组合	55,633,194.58	99.89	2,781,659.73	5.00	52,851,534.85
合计	55,693,483.45	100.00	2,781,659.73	—	52,911,823.72

按单项计提坏账准备:

名称	期末余额			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
上海实升电子有限公司	35,991.25	-	-	预期无收回风险
合计	35,991.25	-	-	

组合中, 按照以账龄特征为基础的预期信用损失组合的应收账款:

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	58,314,384.08	2,915,719.20	5.00
合计	58,314,384.08	2,915,719.20	5.00

3. 本报告期计提、转回或收回的坏账准备情况

类别	上年年末余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
账龄组合	2,781,659.73	134,059.47	-	-	2,915,719.20
关联方组合	-	-	-	-	-
合计	2,781,659.73	134,059.47	-	-	2,915,719.20

4. 本报告期无实际核销的应收账款情况

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额		
	应收账款	占应收账款合计数的比例 (%)	坏账准备
SEB 集团及下属公司	32,297,163.37	55.35	1,614,858.17
福维克制造有限公司	4,042,329.36	6.93	202,116.47
华域皮尔博格泵技术有限公司	1,847,188.30	3.17	92,359.42
EBM 集团及下属公司	1,792,547.09	3.07	89,627.35
苏州易德龙科技股份有限公司	1,769,891.67	3.03	88,494.58
合计	41,749,119.79	71.55	2,087,455.99

(二) 应收款项融资

1. 应收款项融资情况

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	842,564.16	606,542.06
合计	842,564.16	606,542.06

2. 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
应收票据	606,542.06	21,720,698.14	21,484,676.04	-	842,564.16	-
合计	606,542.06	21,720,698.14	21,484,676.04	-	842,564.16	-

3. 期末公司无已质押的票据

4. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的票据

项目	期末余额		上年年末余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	17,093,319.75	-	10,085,064.49	-
商业承兑汇票	-	-	-	-
合计	17,093,319.75	-	10,085,064.49	-

(三) 其他应收款

项目	期末余额	上年年末余额
应收利息	-	-
应收股利	-	-
其他应收款项	74,380.61	434,322.73
合计	74,380.61	434,322.73

1. 其他应收款项

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	61,380.61	421,322.73
1至2年	-	-

账龄	期末余额	上年年末余额
2至3年	-	10,600.00
3至4年	10,600.00	-
4年以上	2,400.00	2,400.00
小计	74,380.61	434,322.73
减：坏账准备	-	-
合计	74,380.61	434,322.73

(2) 按坏账计提方法分类披露

2021年6月30日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	74,380.61	100.00	-	-	74,380.61
其中：关联方组合	60,000.00	80.67	-	-	60,000.00
押金及备用金组合	14,380.61	19.33	-	-	14,380.61
合计	74,380.61	100.00	-	-	74,380.61

(续)

2020年12月31日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	-	-	-	-	-
按组合计提坏账准备	434,322.73	100.00	-	-	434,322.73
其中：关联方组合	414,859.16	95.52	-	-	414,859.16
押金及备用金组合	19,463.57	4.48	-	-	19,463.57
合计	434,322.73	100.00	-	-	434,322.73

(3) 坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	-	-	-	-
上年年末余额在本期	-	-	-	-

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)	
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期计提	-	-	-	-
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	-	-	-	-

其他应收款项账面余额变动如下：

账面余额	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
上年年末余额	434,322.73	-	-	434,322.73
上年年末余额在本期	-	-	-	-
--转入第二阶段	-	-	-	-
--转入第三阶段	-	-	-	-
--转回第二阶段	-	-	-	-
--转回第一阶段	-	-	-	-
本期新增	-	-	-	-
本期终止确认	359,942.12	-	-	359,942.12
其他变动	-	-	-	-
期末余额	74,380.61	-	-	74,380.61

(4) 按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
往来款	60,000.00	414,859.16

款项性质	期末账面余额	上年年末账面余额
押金及保证金	13,000.00	13,000.00
备用金	1,380.61	6,463.57
合计	74,380.61	434,322.73

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项 期末余额合计数 的比例(%)	坏账准备期 末余额
上海威贸新材料科技有限公司	往来款	60,000.00	1年以内	80.67	-
上海兆普建筑工程有限公司	保证金	10,000.00	3至4年	13.44	-
高安物业	物业押金	2,400.00	4年以上	3.23	-
李先伟	备用金	1,380.61	1年以内	1.86	-
上海青浦煤气管理所	押金	600.00	3至4年	0.81	-
合计		74,380.61		100.00	-

(四) 长期股权投资

项目	期末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	15,014,829.47	2,388,784.88	12,626,044.59
对联营、合营企业投资	-	-	-
合计	15,014,829.47	2,388,784.88	12,626,044.59

(续)

项目	上年年末余额		
	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	15,014,829.47	1,808,906.76	13,205,922.71
对联营、合营企业投资	-	-	-
合计	15,014,829.47	1,808,906.76	13,205,922.71

对子公司投资

被投资单位					本期计提减值准备	减值准备期末 余额
	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额		
上海威贸新材料科技有	10,000,000.00	-	-	10,000,000.00	579,878.12	2,388,784.88

被投资单位	上年年末余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
苏州威贸电子有限公司	5,014,829.47	-	-	5,014,829.47	-	-
合计	15,014,829.47	-	-	15,014,829.47	579,878.12	2,388,784.88

(五) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	96,902,035.66	63,995,464.54	59,278,394.01	39,056,309.32
其他业务	4,169,727.99	2,701,988.64	5,765,255.44	4,568,621.02
合计	101,071,763.65	66,697,453.18	65,043,649.45	43,624,930.34

2. 合同产生的收入情况

项目	本期金额	上期金额
商品类型：		
主营业务-线束	67,650,507.42	39,728,736.45
主营业务-注塑集成件	22,851,447.91	14,339,562.99
主营业务-其他	6,400,080.33	5,210,094.57
其他业务	4,169,727.99	5,765,255.44
合计	101,071,763.65	65,043,649.45
按经营地区分类：		
上海	35,244,796.57	24,737,106.50
国外	28,088,683.29	18,947,760.36
浙江	18,589,841.64	8,032,399.07
江苏	13,011,985.64	9,340,204.59
其他	6,136,456.51	3,986,178.93
合计	101,071,763.65	65,043,649.45

(六) 投资收益

项目	本期金额	上期金额
理财产品收益	16,059.58	89,183.12

项目	本期金额	上期金额
合计	16,059.58	89,183.12

十、补充资料

(一) 非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置损益	-13,580.32	141,440.55
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）	851,649.51	1,530,213.06
委托他人投资或管理资产的损益	16,059.58	89,183.12
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	-	347,348.44
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置衍生金融负债取得的投资收益	34,384.70	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-284,004.57	-209,936.00
小计	604,508.90	1,898,249.17
减：所得税影响额	91,669.03	335,548.61
减：少数股东权益影响额（税后）	-303.49	40,829.70
合计	513,143.36	1,521,870.86

(二) 净资产收益率及每股收益

本期金额	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.16	0.32	0.32
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.88	0.31	0.31

(续)

上期金额	加权平均净资产 收益率（%）	每股收益（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.19	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.33	0.20	0.20

上海威贸电子股份有限公司

二〇二一年九月二十八日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司董事会办公室