

超捷紧固系统(上海)股份有限公司

审 阅 报 告

目 录

一、审阅报告	第 1 页
二、财务报表.....	第 2—7 页
(一) 合并资产负债表.....	第 2 页
(二) 母公司资产负债表.....	第 3 页
(三) 合并利润表.....	第 4 页
(四) 母公司利润表.....	第 5 页
(五) 合并现金流量表.....	第 6 页
(六) 母公司现金流量表.....	第 7 页
三、财务报表附注	第 8—21 页



审 阅 报 告

天健审〔2021〕5514号

超捷紧固系统（上海）股份有限公司全体股东：

我们审阅了后附的超捷紧固系统（上海）股份有限公司（以下简称超捷股份公司）财务报表，包括 2021 年 3 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年 1-3 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是超捷股份公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问超捷股份公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映超捷股份公司的合并及母公司财务状况、经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）



中国注册会计师：



中国注册会计师：



二〇二一年五月八日

合并资产负债表

2021年3月31日

会合01表

单位：人民币元

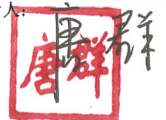
编制单位：超捷紧固系统（上海）股份有限公司

资 产	注 释	期 末 数	上 年 年 末 数	负 债 和 所 有 者 权 益 (或 股 东 权 益)	注 释	期 末 数	上 年 年 末 数
流动资产：				流动负债：			
货币资金	1	33,551,013.67	34,875,949.58	短期借款		28,034,204.50	28,034,204.50
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产		4,000,000.00	4,000,000.00	交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据	2	9,264,332.56	9,743,492.12	应付票据			
应收账款	3	89,965,021.79	105,537,616.44	应付账款		75,196,870.23	80,411,081.37
应收款项融资	4	11,938,084.02	9,574,704.55	预收款项			
预付款项		3,880,406.88	3,896,048.09	合同负债		1,604,025.87	1,368,211.89
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款		997,617.44	426,399.21	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬		6,884,660.13	8,809,317.08
存货	5	93,714,176.12	84,529,858.87	应交税费		4,856,061.22	6,426,150.06
合同资产				其他应付款		144,688.03	108,430.80
持有待售资产				应付手续费及佣金			
一年内到期的非流动资产				应付分保账款			
其他流动资产		4,020,445.37	4,214,164.25	持有待售负债			
流动资产合计		251,331,097.85	256,798,233.11	一年内到期的非流动负债			44,788.26
				其他流动负债		7,958.81	11,758.17
				流动负债合计		116,728,468.79	125,213,942.13
				非流动负债：			
				保险合同准备金			
				长期借款			
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债	8	4,809,466.45	
				长期应付款			
				长期应付职工薪酬			
				预计负债			
				递延收益		60,000.00	80,000.00
				递延所得税负债			
				其他非流动负债			
				非流动负债合计		4,869,466.45	80,000.00
				负债合计		121,597,935.24	125,293,942.13
非流动资产：				所有者权益(或股东权益)：			
发放贷款和垫款				实收资本(或股本)		42,845,177.00	42,845,177.00
债权投资				其他权益工具			
其他债权投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资				资本公积		91,587,071.30	91,587,071.30
其他权益工具投资				减：库存股			
其他非流动金融资产				其他综合收益			
投资性房地产				专项储备			
固定资产		49,914,168.28	50,432,073.24	盈余公积		19,794,827.22	19,794,827.22
在建工程		51,289,940.08	47,586,581.15	一般风险准备			
生产性生物资产				未分配利润		134,452,897.87	115,132,410.87
油气资产				归属于母公司所有者权益合计		288,679,973.39	269,359,486.39
使用权资产	6	4,775,317.47	32,650,872.00	少数股东权益			
无形资产		32,350,582.83	137,855,195.41	所有者权益合计		288,679,973.39	269,359,486.39
开发支出							
商誉							
长期待摊费用		2,692,479.53	3,026,437.37				
递延所得税资产		2,437,661.89	2,484,295.85				
其他非流动资产	7	15,486,660.70	1,674,935.80				
非流动资产合计		158,946,810.78	137,855,195.41				
资产总计		410,277,908.63	394,653,428.52	负债和所有者权益总计		410,277,908.63	394,653,428.52

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母 公 司 资 产 负 债 表

2021年3月31日

会企01表

单位:人民币元

编制单位: 超捷紧固系统(上海)股份有限公司

资 产	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	期末数	上年年末数
流动资产:			流动负债:		
货币资金	28,593,238.38	29,516,473.16	短期借款	23,028,462.50	23,028,462.50
交易性金融资产	4,000,000.00	4,000,000.00	交易性金融负债		
衍生金融资产			衍生金融负债		
应收票据	8,046,500.00	9,557,000.00	应付票据		
应收账款	75,597,488.78	90,398,933.47	应付账款	90,750,257.90	89,839,707.35
应收款项融资	10,861,745.97	8,272,959.20	预收款项		
预付款项	3,427,439.98	2,903,934.65	合同负债	1,572,673.80	1,367,872.78
其他应收款	37,566,654.69	14,938,569.95	应付职工薪酬	5,421,333.16	6,874,689.49
存货	82,794,991.60	77,090,667.80	应交税费	4,068,529.66	5,845,978.18
合同资产			其他应付款	6,371.49	31,078.51
持有待售资产			持有待售负债		
一年内到期的非流动资产			一年内到期的非流动负债		
其他流动资产	76,491.50	75,650.94	其他流动负债	3,883.04	11,714.08
流动资产合计	250,964,550.90	236,754,189.17	流动负债合计	124,851,511.55	126,999,502.89
			非流动负债:		
非流动资产:			长期借款		
债权投资			应付债券		
其他债权投资			其中: 优先股		
长期应收款			永续债		
长期股权投资	108,744,936.80	108,744,936.80	租赁负债		
其他权益工具投资			长期应付款		
其他非流动金融资产			长期应付职工薪酬		
投资性房地产			预计负债		
固定资产	40,550,875.41	41,527,674.37	递延收益		
在建工程			递延所得税负债		
生产性生物资产			其他非流动负债		
油气资产			非流动负债合计		
使用权资产			负债合计	124,851,511.55	126,999,502.89
无形资产	6,853,076.03	6,954,216.92	所有者权益(或股东权益):		
开发支出			实收资本(或股本)	42,845,177.00	42,845,177.00
商誉			其他权益工具		
长期待摊费用	2,479,182.87	2,754,019.62	其中: 优先股		
递延所得税资产	2,035,240.28	1,996,594.23	永续债		
其他非流动资产	1,266,993.98	574,660.00	资本公积	93,033,235.60	93,033,235.60
非流动资产合计	161,930,305.37	162,552,101.94	减: 库存股		
资产总计	412,894,856.27	399,306,291.11	其他综合收益		
			专项储备		
			盈余公积	19,794,827.22	19,794,827.22
			未分配利润	132,370,104.90	116,633,548.40
			所有者权益合计	288,043,344.72	272,306,788.22
			负债和所有者权益总计	412,894,856.27	399,306,291.11

法定代表人:

主管会计工作的负责人:

会计机构负责人:

合并利润表

2021年1-3月

会合02表

编制单位：超捷紧固系统（上海）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	注释号	2021年1-3月	2020年1-3月
一、营业总收入		93,070,489.75	58,406,822.80
其中：营业收入	9	93,070,489.75	58,406,822.80
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		69,470,564.34	43,525,688.33
其中：营业成本	9	57,605,221.23	36,330,364.00
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		441,394.77	277,829.35
销售费用		2,164,494.35	1,132,618.26
管理费用		4,175,047.55	3,126,551.57
研发费用		4,539,079.46	2,814,555.90
财务费用		545,326.98	-156,230.75
其中：利息费用		357,470.99	132,465.35
利息收入		51,315.56	120,944.55
加：其他收益		60,807.75	20,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）		24,406.62	122,343.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		829,280.99	1,155,803.41
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-2,990,726.50	-2,837,053.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）		225.86	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		21,523,920.13	13,342,227.54
加：营业外收入		714,237.00	1,750.00
减：营业外支出		9,519.69	1,871.42
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		22,228,637.44	13,342,106.12
减：所得税费用		2,908,150.44	1,758,212.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		19,320,487.00	11,583,893.33
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		19,320,487.00	11,583,893.33
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：			
1.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		19,320,487.00	11,583,893.33
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1.重新计量设定受益计划变动额			
2.权益法下不能转损益的其他综合收益			
3.其他权益工具投资公允价值变动			
4.企业自身信用风险公允价值变动			
5.其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		19,320,487.00	11,583,893.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		19,320,487.00	11,583,893.33
归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		0.45	0.27
（二）稀释每股收益		0.45	0.27

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母 公 司 利 润 表

2021年1-3月

会企02表

编制单位：超捷紧固系统（上海）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2021年1-3月	2020年1-3月
一、营业收入	81,476,203.03	52,184,547.63
减：营业成本	52,350,832.57	32,907,852.61
税金及附加	333,090.87	202,239.86
销售费用	1,801,392.50	836,903.56
管理费用	2,630,702.86	1,922,546.48
研发费用	3,456,455.92	1,907,973.80
财务费用	415,079.60	-221,993.16
其中：利息费用	232,875.00	71,273.89
利息收入	48,345.31	117,991.02
加：其他收益	38,825.59	
投资收益（损失以“-”号填列）	22,718.66	68,159.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-337,303.67	1,149,096.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,789,138.80	-2,735,517.95
资产处置收益（损失以“-”号填列）	225.86	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,423,976.35	13,110,762.41
加：营业外收入	711,987.00	
减：营业外支出	620.16	
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	18,135,343.19	13,110,762.41
减：所得税费用	2,398,786.69	1,731,043.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	15,736,556.50	11,379,719.41
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	15,736,556.50	11,379,719.41
（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	15,736,556.50	11,379,719.41
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

合并现金流量表

2021年1-3月

会合03表

单位：人民币元

编制单位：超捷紧固系统（上海）股份有限公司

项 目	2021年1-3月	2020年1-3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	92,326,661.11	72,478,816.31
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	130,630.54	356,746.29
经营活动现金流入小计	92,457,291.65	72,835,562.60
购买商品、接受劳务支付的现金	36,619,392.49	28,995,924.94
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	20,270,203.54	15,596,001.32
支付的各项税费	8,167,265.81	6,901,598.23
支付其他与经营活动有关的现金	4,036,698.26	2,059,445.83
经营活动现金流出小计	69,093,560.10	53,552,970.32
经营活动产生的现金流量净额	23,363,731.55	19,282,592.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		26,500,000.00
取得投资收益收到的现金	24,406.62	122,343.60
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,626.33	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	27,032.95	26,622,343.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	24,178,820.32	7,265,665.39
投资支付的现金		5,500,000.00
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	24,178,820.32	12,765,665.39
投资活动产生的现金流量净额	-24,151,787.37	13,856,678.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		5,500,000.00
偿还债务支付的现金		135,046.81
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	278,267.88	
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	48,127.26	44,847.66
筹资活动现金流出小计	326,395.14	5,679,894.47
筹资活动产生的现金流量净额	-326,395.14	-5,679,894.47
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-210,485.70	197,587.11
五、现金及现金等价物净增加额	-1,324,936.66	27,656,963.13
加：期初现金及现金等价物余额	34,874,947.86	21,045,447.04
六、期末现金及现金等价物余额	33,550,011.20	48,702,410.17

法定代表人

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

母公司现金流量表

2021年1-3月

会企03表

编制单位：超捷紧固系统（上海）股份有限公司

单位：人民币元

项 目	2021年1-3月	2020年1-3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	82,407,073.24	63,448,080.07
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	87,170.90	312,708.42
经营活动现金流入小计	82,494,244.14	63,760,788.49
购买商品、接受劳务支付的现金	33,255,032.02	26,186,636.79
支付给职工以及为职工支付的现金	15,363,743.06	12,025,590.07
支付的各项税费	7,224,671.18	5,743,261.68
支付其他与经营活动有关的现金	3,457,027.62	1,547,716.59
经营活动现金流出小计	59,300,473.88	45,503,205.13
经营活动产生的现金流量净额	23,193,770.26	18,257,583.36
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		23,000,000.00
取得投资收益收到的现金	22,718.66	68,159.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	23,263.66	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		3,500,000.00
投资活动现金流入小计	45,982.32	26,568,159.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	519,666.75	1,285,826.32
投资支付的现金		15,500,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	23,200,000.00	
投资活动现金流出小计	23,719,666.75	16,785,826.32
投资活动产生的现金流量净额	-23,673,684.43	9,782,332.84
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		5,500,000.00
偿还债务支付的现金		78,601.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	232,875.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	232,875.00	5,578,601.11
筹资活动产生的现金流量净额	-232,875.00	-5,578,601.11
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-210,445.61	197,587.11
五、现金及现金等价物净增加额	-923,234.78	22,658,902.20
加：期初现金及现金等价物余额	29,516,473.16	14,982,932.40
六、期末现金及现金等价物余额	28,593,238.38	37,641,834.60

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

李红涛
印广

李红涛
印红

唐群
唐群

超捷紧固系统（上海）股份有限公司

财务报表附注

2021 年 1-3 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

超捷紧固系统（上海）股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系原上海超捷金属制品有限公司（以下简称超捷金属公司），超捷金属公司系由香港超艺实业有限公司出资组建，于 2001 年 12 月 28 日在上海市工商行政管理局登记注册，取得注册号为企独沪总字第 030060 号（嘉定）的企业法人营业执照。超捷金属公司成立时注册资本 15.00 万美元。超捷金属公司以 2009 年 12 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2010 年 9 月 8 日在上海市工商行政管理局登记注册，总部位于上海市嘉定区。公司现持有统一社会信用代码为 91310000729528125L 的营业执照，注册资本 4,284.5177 万元，股份总数 4,284.5177 万股（每股面值 1 元）。

本公司属汽车零部件及配件制造行业。主要经营活动为高强度精密紧固件、异形连接件等产品的研发、生产与销售。产品主要应用于汽车发动机涡轮增压系统，换挡驻车控制系统，汽车排气系统，汽车座椅、车灯与后视镜等内外饰系统的汽车关键零部件的连接、紧固。此外，公司的紧固件产品还应用于电子电器、通信等行业。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，除本财务报表附注三所述的会计政策变更事项外，采用的会计政策与上年度财务报表相一致，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、公司会计政策

（一）会计政策变更

1. 企业会计准则变化引起的会计政策变更

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简

称新租赁准则)。

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

四、经营季节性/周期性特征

本公司经营活动不存在季节性和周期性特征。

五、合并财务报表范围的变更

本期合并财务报表范围未发生变更。

六、性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的上年年末数指 2020 年 12 月 31 日财务报表数，期初数指财务报表上年年末数按新租赁准则调整后的 2020 年 1 月 1 日的数，期末数指 2021 年 3 月 31 日财务报表数，年初至本中期末指 2021 年 1-3 月，上年度年初至上年度可比中期末指 2020 年 1-3 月。

1. 货币资金

(1) 明细情况

项 目	期末数	期初数
库存现金	48,954.16	25,389.52
银行存款	33,501,057.04	34,849,558.34
其他货币资金	1,002.47	1,001.72
合 计	33,551,013.67	34,875,949.58
其中：存放在境外的款项总额		

(2) 其他说明

- 1) 期末公司其他货币资金中包含 ETC 保证金 1,001.72 元，使用受限。
- 2) 期初公司其他货币资金中包含 ETC 保证金 1,002.47 元，使用受限。

2. 应收票据

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票					
按组合计提坏账准备	9,751,929.01	100.00	487,596.45	5.00	9,264,332.56
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	9,751,929.01	100.00	487,596.45	5.00	9,264,332.56
合 计	9,751,929.01	100.00	487,596.45	5.00	9,264,332.56

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备					
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票					
按组合计提坏账准备	10,256,307.50	100.00	512,815.38	5.00	9,743,492.12
其中：银行承兑汇票					
商业承兑汇票	10,256,307.50	100.00	512,815.38	5.00	9,743,492.12
合 计	10,256,307.50	100.00	512,815.38	5.00	9,743,492.12

2) 采用组合计提坏账准备的应收票据

项 目	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票组合			
商业承兑汇票组合	9,751,929.01	487,596.45	5.00
小 计	9,751,929.01	487,596.45	5.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：应收票据以承兑人信用为基准进行分析，同类的承兑人信用具有相似的损失率。

(2) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
银行承兑汇票								
商业承兑汇票	512,815.38	-25,218.93						487,596.45
小 计	512,815.38	-25,218.93						487,596.45

3. 应收账款

(1) 明细情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	2,647,733.17	2.72	2,647,733.17	100.00	
按组合计提坏账准备	94,754,761.03	97.28	4,789,739.24	5.05	89,965,021.79
合 计	97,402,494.20	100.00	7,437,472.41	7.64	89,965,021.79

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	2,629,037.51	2.31	2,629,037.51	100.00	
按组合计提坏账准备	111,168,066.99	97.69	5,630,450.55	5.06	105,537,616.44
合 计	113,797,104.50	100.00	8,259,488.06	7.26	105,537,616.44

2) 期末单项计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
DURA Automotive Systems Inc	2,647,733.17	2,647,733.17	100.00	对方公司进入破产清算, 预计无法收回款项
小 计	2,647,733.17	2,647,733.17	100.00	

3) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	94,553,578.30	4,727,678.91	5.00
1-2 年	197,771.72	59,331.52	30.00

2-3 年	3,411.01	2,728.81	80.00
小 计	94,754,761.03	4,789,739.24	5.05

(2) 账龄情况

账 龄	期末账面余额
1 年以内	95,027,940.13
1-2 年	2,371,143.06
2-3 年	3,411.01
合 计	97,402,494.20

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期增加			本期减少			期末数
		计提	收回	其他	转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	2,629,037.51	18,695.66						2,647,733.17
按组合计提坏账准备	5,630,450.55	-840,711.31						4,789,739.24
小 计	8,259,488.06	-822,015.65						7,437,472.41

(4) 应收账款金额前 5 名情况

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
华域汽车[注]	8,755,987.67	8.99	437,799.38
科友贸易[注]	8,548,544.30	8.78	427,427.22
佛吉亚[注]	6,439,572.64	6.61	321,978.63
富奥石川岛[注]	4,521,621.11	4.64	226,081.06
上海马陆日用友捷汽车电气有限公司	4,509,121.05	4.63	225,456.05
小 计	32,774,846.77	33.65	1,638,742.34

[注] 按照同一实际控制人进行合并披露,下同

4. 应收款项融资

(1) 明细情况

1) 类别明细

项 目	期末数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值	账面价值	减值准备

				变动		
应收票据	11,938,084.02				11,938,084.02	
合 计	11,938,084.02				11,938,084.02	

(续上表)

项 目	期初数					
	初始成本	利息调整	应计利息	公允价值变动	账面价值	减值准备
应收票据	9,574,704.55				9,574,704.55	
合 计	9,574,704.55				9,574,704.55	

2) 采用组合计提减值准备的应收款项融资

项 目	期末数		
	账面余额	减值准备	计提比例(%)
银行承兑汇票组合	11,938,084.02		
小 计	11,938,084.02		

按组合计提减值准备的确认标准及说明：应收票据以承兑人信用为基准进行分析，同类的承兑人信用预期具有相似的损失率。本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	25,640,698.63
小 计	25,640,698.63

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

5. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	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	12,304,315.89	212,295.93	12,092,019.96	8,679,329.23	181,343.72	8,497,985.51
库存商品	36,623,841.66	6,467,475.52	30,156,366.14	33,072,245.83	5,649,670.03	27,422,575.80

发出商品	18,238,479.99	947,876.46	17,290,603.53	16,251,237.07	586,417.35	15,664,819.72
在产品	26,911,428.80		26,911,428.80	25,831,358.03		25,831,358.03
周转材料	7,263,757.69		7,263,757.69	7,113,119.81		7,113,119.81
合 计	101,341,824.03	7,627,647.91	93,714,176.12	90,947,289.97	6,417,431.10	84,529,858.87

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	181,343.72	65,478.20		34,525.99		212,295.93
库存商品	5,649,670.03	2,084,593.86		1,266,788.37		6,467,475.52
发出商品	586,417.35	840,654.44		479,195.33		947,876.46
小 计	6,417,431.10	2,990,726.50		1,780,509.69		7,627,647.91

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

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

6. 使用权资产

项 目	房屋及建筑物	合 计
成本		
期初数		
本期增加金额	5,026,649.97	5,026,649.97
本期减少金额		
期末数	5,026,649.97	5,026,649.97
累计折旧		
期初数		
本期增加金额	251,332.50	251,332.50

1) 计提	251,332.50	251,332.50
本期减少金额		
期末数	251,332.50	251,332.50
账面价值		
期末账面价值	4,775,317.47	4,775,317.47
期初账面价值		

7. 其他非流动资产

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备工程款	15,486,660.70		15,486,660.70	1,674,935.80		1,674,935.80
合 计	15,486,660.70		15,486,660.70	1,674,935.80		1,674,935.80

8. 租赁负债

项 目	期末数	期初数
尚未支付的租赁付款额	5,567,904.76	
减：未确认融资费用	758,438.31	
合 计	4,809,466.45	

9. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
主营业务收入	92,408,434.08	57,772,962.07
其他业务收入	662,055.67	633,860.73
营业成本	57,605,221.23	36,330,364.00

(2) 主营业务收入按主要类别的分解信息

1) 年初至本中期末

报告分部	金属紧固件	塑料紧固件	分部间抵销	小 计
收入确认时间				

商品(在某一时点转让)	81,072,775.54	11,802,040.74	466,382.20	92,408,434.08
小 计	81,072,775.54	11,802,040.74	466,382.20	92,408,434.08

(3) 公司前 5 名客户的营业收入情况

年初至本中期末

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
上海菱重增压器有限公司	8,974,156.05	9.64
富奥石川岛	7,454,189.70	8.01
佛吉亚	5,839,677.80	6.27
华域汽车	5,255,297.65	5.65
锋宏集团[注]	3,431,348.74	3.69
小 计	30,954,669.94	33.26

[注] 按照同一实际控制人进行合并披露

七、关联方关系及其交易

(一) 关联方关系

关联方名称	与本公司的关系
宋广东	实际控制人
赵佩	实际控制人宋广东的配偶、控股股东上海毅宁的监事
上海森下紧固件国际贸易有限公司	子公司上海易扣原少数股东

(二) 关联方交易情况

1. 采购货物

关联方	关联交易内容	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
上海森下紧固件国际贸易有限公司	接受劳务		24,000.00

2. 销售货物

关联方	关联交易内容	年初至本中期末	上年度年初至上年度可比中期末
上海森下紧固件国际贸易有限公司	塑料紧固件	159,585.69	199,847.18

3. 关联方未结算项目

应收关联方款项

单位名称	期末数		上年年末数	
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款				
上海森下紧固件国际贸易有限公司	68,230.81	3,411.54	119,651.89	5,982.59
小 计	68,230.81	3,411.54	119,651.89	5,982.59

4. 关联担保情况

本公司及子公司作为被担保方

贷款机构	担保项下 借款金额	借款期限		关联担保 情况	担保是否已经履行 完毕
		借款日	到期日		
中国银行[注]	7,008,662.50	2020/5/18	2021/5/17	宋广东、赵佩	否
	7,008,662.50	2020/8/7	2021/8/6	宋广东、赵佩	否
	3,504,331.25	2020/9/2	2021/9/1	宋广东、赵佩	否
	5,506,806.25	2020/10/15	2021/10/14	宋广东、赵佩	否

[注]该借款除由上述关联方提供担保以外，由本公司以价值 7,547,411.60 元的房屋建筑物以及 6,222,544.94 元的土地提供抵押

八、其他重要事项

(一) 资产负债表日后事项中的非调整事项

截至本财务报表报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项。

(二) 或有事项

截至本财务报表报出日，本公司不存在需要披露的或有事项。

(三) 承诺事项

经公司第五届第二次董事会和 2020 年第一次临时股东大会审议批准，公司拟公开发行新股数量不超过 1,428.1725 万股，每股面值 1 元。公司本次向中国证监会申请首次公开发行股票计划拟将募集的资金在扣除发行费用后用于投资以下项目：(1)汽车零部件、连接件、紧固件的研发、生产与销售项目；(2) 补充流动资金。如果本次发行实际募集资金净额不足

以完成上述募投项目，不足部分由公司自筹或通过银行借款予以解决，以保证募投项目的顺利实施。在本次发行募集资金到位前，公司将根据项目的实施进度和付款情况，通过银行借款或自有资金支付项目投资款项，待募集资金到位后，部分募集资金将根据实际情况用于置换上述募投项目先期投入。

（四）资产受限情况

截至期末，本公司资产受限情况如下：

资产名称	账面价值	受限原因
货币资金	1,002.47	保证金
固定资产	7,547,411.60	抵押借款
无形资产	6,222,544.94	抵押借款
合 计	13,770,959.01	

九、其他补充资料

（一）非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

项 目	年初至本中期末
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	-5,673.67
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	22,850.00
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	
非货币性资产交换损益	
委托他人投资或管理资产的损益	24,406.62
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	
债务重组损益	

企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等	
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债产生的公允价值变动收益，以及处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
对外委托贷款取得的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	748,574.59
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	790,157.54
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	118,873.55
少数股东权益影响额(税后)	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	671,283.99

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

（1）期初至本中期末

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
		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	6.92	0.45	0.45
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	6.68	0.44	0.44

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本中期
归属于公司普通股股东的净利润	A	19,320,487.00
非经常性损益	B	671,283.99
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	18,649,203.01
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	269,359,486.39
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H	
报告期月份数	K	3
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K$	279,019,729.89
加权平均净资产收益率	M=A/L	6.92%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	N=C/L	6.68%

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	上年年末数	变动幅度	变动原因说明
应收账款	89,965,021.79	105,537,616.44	-14.76%	2020 年四季度收入高于 2021 年一季度收入所致
应收款项融资	11,938,084.02	9,574,704.55	24.68%	以银行承兑汇票形式收回的货款增加
其他非流动资产	15,486,660.70	1,674,935.80	824.61%	无锡超捷公司 2021 年一季度新增预付二期工程款项
利润表项目	年初至本中期末	上年年初至上年度可比中期末	变动幅度	变动原因说明
营业收入	93,070,489.75	58,406,822.80	59.35%	受新冠疫情影响,2020 年一季度收入下降幅度较大,随着疫情缓解,收入增加
营业成本	57,605,221.23	36,330,364.00	58.56%	2021 年销售收入增加所致
管理费用	4,175,047.55	3,126,551.57	33.54%	受新冠疫情影响,2020 年一季度停工时间较长,叠加社保减免影响,2020 年一季度管理人员薪酬较低

研发费用	4,539,079.46	2,814,555.90	61.27%	受新冠疫情影响，2020 年一季度停工时间较长，影响了 2020 年一季度的研发投入
------	--------------	--------------	--------	--

超捷紧固系统（上海）股份有限公司

二〇二一年五月八日

