



丰光精密

NEEQ: 430510

青岛丰光精密机械股份有限公司
(QINGDAO FENGGUANG
PRECISION MACHINERY CO., LTD.)



年度报告

2020

公司年度大事记

一、报告期内公司新购土地面积 99,999 平方米，用于扩产建设。

公司于 2020 年 2 月 20 日竞得位于中国——上海合作组织地方经贸合作示范区（胶州市经济技术开发区湘江路南侧、青连铁路西侧）的土地 99,999 平方米，上述土地公司已于报告期内取得了不动产权证书：鲁（2020）胶州市不动产权第 0007240 号。

土地详细信息详见公司于 2020 年 6 月 11 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《青岛丰光精密机械股份有限公司关于购买土地使用权进展公告》（公告编号：2020-065）。

二、报告期内公司与蒂业技凯力知茂（广州）汽车配件有限公司签署重大合同。

2020 年 11 月 18 日公司与蒂业技凯力知茂（广州）汽车配件有限公司，签署了《THK 力知茂——青岛丰光华北生产基地合作合同》和《交易基本合同书》。项目全部投产后预计年销售额可达 4 亿元。

蒂业技凯力知茂（广州）汽车配件有限公司的母公司 THK RHYTHM CO.,LTD 是 THK 株式会社汽车业务板块的专业公司，专注于汽车转向悬挂重要保障部件的研发制造，为丰田、大众、日产、本田、福特等世界知名的汽车公司提供转向悬挂系统关键部件。

三、2020 年 12 月，公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌。

经全国股转公司审核同意，公司收到股转公司《关于同意青岛丰光精密机械股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌的函》（股转系统函【2020】3949 号）公司的股票于 2020 年 12 月 28 日在全国股转系统精选层挂牌，交易方式变更为连续竞价。

证券简称：丰光精密

证券代码：430510

本次公开发行股票数量：700.00 万股

公开发行后总股本：13,158.1378 万股。

四、报告期内公司与派克汉尼汾公司展开合作关系。

公司与新客户派克汉尼汾公司展开合作，产品进入小批量量产阶段。

派克汉尼汾（Parker Hannifin）是一家总部位于美国俄亥俄州的跨国公司，成立于 1918 年，现已成为世界上最大的专业生产和销售各种制冷空调件、液压、气动和流体控制产品及元器件的全球性的公司。

五、报告期内获得专利 19 项。

报告期内，公司获得专利共计 19 项，其中 18 项实用新型专利，1 项发明专利。截止报告期末，公司获得专利共计 104 项。

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	会计数据和财务指标.....	9
第四节	管理层讨论与分析.....	11
第五节	重大事件.....	26
第六节	股份变动及股东情况.....	39
第七节	融资与利润分配情况.....	43
第八节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况.....	45
第九节	行业信息.....	48
第十节	公司治理、内部控制和投资者保护.....	49
第十一节	财务会计报告.....	56
第十二节	备查文件目录.....	136

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

公司负责人李军、主管会计工作负责人李伟及会计机构负责人（会计主管人员）王学良保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

中兴华会计师事务所（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

【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
客户集中度相对较高的风险	<p>2019 年和 2020 年，公司向前五名客户实现的销售收入分别为 12,241.18 万元和 13,599.29 万元，占同期营业收入的比例分别为 68.19% 和 74.17%，客户集中度相对较高。</p> <p>公司客户集中度相对较高，主要是由于公司遵循与优质客户长期、深度合作的发展理念，在发展过程中，不断根据客户需求研发新产品，增加供应产品的种类和数量，与客户形成持续、稳定的合作关系，在公司经营资源有限的情况下，形成了目前客户集中度较高，客户数量相对较少的局面。但是如果公司主要客户短时间内订单不足、经营情况出现较大变化或者回款不及时，可能会对公司的经营情况和业绩产生不利影响。</p>
汇率风险	<p>2019 年和 2020 年，公司外销收入分别为 6,363.33 万元和 5,180.91 万元，占主营业务收入的比例分别为 36.93% 和 29.07%，外销收入占比较高。</p> <p>由于公司与国外客户的货款以外币结算，货款有一定的信用期，如果信用期内汇率发生变化将使公司的外币应收账款产生汇兑损益。人民币对主要结算货币汇率的升值将使公司面临一定的汇兑损失风险。</p>
实际控制人不当的风险	<p>截至报告期末，公司实际控制人李军间接控制公司 69.57% 的股权。虽然公司建立了较为完善的法人治理结构，但公司的实际控制人仍可凭借其控制权地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产和经营决策、利润分配等进行不当控制，从而损害公司及公司中小股东的利益。</p>
应收账款余额较大的风险	<p>2019 年和 2020 年，公司应收账款净额分别为 4,417.88 万元和 5,337.64 万元，占同期流动资产的比例分别为 32.54% 和 31.01%，占比较大。</p> <p>公司逐步持续完善内部控制制度，加强了应收账款的管理，加速资金回笼。随着公司新客户的增加及销售规模的扩大，在原有信用政策不变的情况下，应收账款余额仍会进一步增加，货款不能按期收回的风险也将增加。</p>
市场竞争风险	<p>公司所在的行业属于充分竞争行业，随着下游制造业客户需求的不断增长和行业技术水平的不断提高，行业竞争日趋激烈。行业内具有领先技术、优质客户和资金优势的企业，不断扩大市场份额，企业间差异化竞争态势日趋明显。如果公司不能在技术创新、产品品质与质量、市场开拓等方面持续提升，将导致公司在日趋激烈的市场竞争中处于不利地位，可能对公司业绩产生不利影响。</p>
核心技术人员流失的风险	<p>公司是一家以精密机械加工、压铸制造为核心并致力于为工业自动化、汽车、半导体、轨道交通等行业提供核心零部件的高新技术企业。公司始终坚持以技术实力为根基，不断创新升级公司的技术水平，在高端精密制造技术和生产工艺领域取得多项突破。</p> <p>公司技术实力的积累和进一步创新依赖于公司梯队式的技术人员，目前公司重视对技术人员的管理，提供具有竞争力的薪酬待遇，为技术人员的发展提供良好的平台，以维持和吸引公司的人才队伍，降低技术人员的流失风险。随着公司业务规模的不断扩大，公司对技术人员的依赖度将进一步提升，如果公司在业务拓展中不能吸引到各领域所需的高端人才或者公司核心骨干人员流失，则可能对公司经营发展造成不利的影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期增加市场竞争风险和核心技术人员流失的风险。

是否存在被调出精选层的风险

是 否

释义

释义项目	指	释义
有限公司、丰光有限	指	青岛丰光精密机械有限公司（股份公司前身）
丰光股份、股份公司、公司、本公司、丰光精密	指	青岛丰光精密机械股份有限公司
丰光投资	指	青岛丰光投资管理有限公司
鼎盛全投资	指	青岛鼎盛全投资企业（有限合伙）
光洋技研	指	光洋技研株式会社
帝业技凯、THK	指	THK 株式会社
安川电机、YASKAWA	指	安川电机株式会社
埃地沃兹、Edwards	指	埃地沃兹真空泵制造（青岛）有限公司
山洋电机、SANYO	指	山洋电机株式会社
盖茨集团、Gates	指	美国盖茨集团公司
中国中车	指	中国中车集团有限公司
阿尔斯通、ALSTOM	指	法国阿尔斯通集团
费斯托、Festo	指	费斯托气动有限公司
依诺信、item	指	德国依诺信公司
毕勤、BITRON	指	意大利毕勤工业集团
均胜电子、Joyson	指	宁波均胜电子股份有限公司
日本电产、Nidec	指	日本电产株式会社
岱高、DAYCO	指	DAYCO Products,LLC
阿特拉斯、Atlas	指	Atlas CopcoIndustrial Technique AB
《审计报告》	指	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（中兴华审字（2021）第 030304 号）
全国股转系统	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
报告期、本期	指	2020 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日
上年同期、上期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 12 月 31 日
报告期末、本报告期末	指	2020 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

注：本年度报告部分合计数与各加数直接相加之和在尾数上有差异，这些差异是由四舍五入造成的。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	青岛丰光精密机械股份有限公司
英文名称及缩写	QINGDAO FENGGUANG PRECISION MACHINERY CO.,LTD.
证券简称	丰光精密
证券代码	430510
法定代表人	李军

二、 联系方式

董事会秘书姓名	吕冬梅
联系地址	山东省青岛胶州市胶州湾工业园太湖路 2 号
电话	0532-87273528
传真	0532-87273528
董秘邮箱	fgzq@fengguang.net.cn
公司网址	www.qdfg.cn
办公地址	山东省青岛胶州市胶州湾工业园太湖路 2 号
邮政编码	266300
公司邮箱	fgzq@fengguang.net.cn
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	青岛丰光精密机械股份有限公司董事会秘书办公室

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	2001 年 7 月 19 日
挂牌时间	2014 年 1 月 24 日
进入精选层时间	2020 年 12 月 28 日
分层情况	精选层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业（C）-金属制品业（C33）-结构性金属制品制造（C331）-金属结构制造（C3311）
主要产品与服务项目	精密直线导轨滑块、高速列车减震器主件、伺服电机主轴、汽车安全带装置转轴、汽车发动机涨紧支臂、高速列车高压连接器、自动化工厂柔性生产线配件、真空泵主轴、高端家电电路板核心散热部件、产业机器人精密配件、精密工业工具零件等
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	131,581,378
优先股总股本（股）	0
控股股东	青岛丰光投资管理有限公司
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（李军），无一致行动人

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	91370200727827228T	否
注册地址	山东省青岛胶州市胶州湾工业园太湖路 2 号	否
注册资本	131,581,378	是
注册资本与总股本一致。		

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	国融证券、中信证券	
主办券商办公地址	国融证券：北京市西城区宣武门西大街甲 129 号金隅大厦 11 层 中信证券：北京市朝阳区亮马桥路 48 号中信证券大厦	
报告期内主办券商是否发生变化	是	
主办券商（报告披露日）	中信证券	
会计师事务所	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	牟敦潭 1 年	王丽丽 2 年
会计师事务所办公地址	北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层	
保荐机构	中信证券股份有限公司	
保荐代表人姓名	牛振松、张刚	
保荐持续督导期间	2020 年 12 月 28 日至 2022 年 12 月 31 日	

注：公司于 2020 年 3 月 26 日与国融证券签署了附生效条件的《青岛丰光精密机械股份有限公司与国融证券股份有限公司之关于解除<推荐挂牌并持续督导协议书>的协议书》，并于 2020 年 3 月 26 日与中信证券签署了附生效条件的《持续督导协议书》，均约定自股转系统出具无异议函之日起协议生效。股转系统于 2020 年 4 月 7 日出具了《关于对主办券商和挂牌公司协商一致解除持续督导协议无异议的函》，前述协议于同日生效。自 2020 年 4 月 7 日起，由中信证券担任公司的主办券商并履行持续督导义务。

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 会计数据和财务指标

一、 盈利能力

单位：元

	2020 年	2019 年	本年比上年增减%	2018 年
营业收入	183,357,856.19	179,518,359.75	2.14%	183,205,863.31
毛利率%	37.92%	34.87%	-	34.12%
归属于挂牌公司股东的净利润	33,421,681.18	25,501,571.56	31.06%	22,056,168.33
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	26,481,037.77	24,521,726.04	7.99%	21,457,983.45
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）	12.05%	10.46%	-	12.64%
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）	9.55%	10.06%	-	12.30%
基本每股收益	0.27	0.21	28.57%	0.19

二、 偿债能力

单位：元

	2020 年末	2020 年初	本年末比年初增减%	2018 年末
资产总计	352,291,372.41	281,575,461.59	25.11%	239,042,062.90
负债总计	22,221,363.55	20,876,317.75	6.44%	53,581,934.47
归属于挂牌公司股东的净资产	330,070,008.86	260,699,143.84	26.61%	185,460,128.43
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.51	2.09	20.10%	1.58
资产负债率%（母公司）	6.19%	7.34%	-	22.14%
资产负债率%（合并）	6.31%	7.41%	-	22.42%
流动比率	8.2	6.97	-	2.36
利息保障倍数	2,577.43	112.83	-	14.95

三、 营运情况

单位：元

	2020 年	2019 年	本年比上年增减%	2018 年
经营活动产生的现金流量净额	48,309,833.14	32,547,993.17	48.43%	24,396,128.58
应收账款周转率	3.74	4.55	-	4.98
存货周转率	3.19	3.00	-	3.25

四、 成长情况

	2020 年	2019 年	本年比上	2018 年
--	--------	--------	------	--------

			年增减%	
总资产增长率%	25.11%	17.79%	-	12.00%
营业收入增长率%	2.14%	-2.01%	-	6.00%
净利润增长率%	31.06%	15.62%	-	-9.03%

五、 股本情况

单位：股

	2020 年末	2020 年初	本年末比今年初增减%	2018 年末
普通股总股本	131,581,378	124,581,378	5.62%	117,250,000
计入权益的优先股数量	-	-	-	-
计入负债的优先股数量	-	-	-	-

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	2020 年金额	2019 年金额	2018 年金额	说明
非流动性资产处置损益	-9,619.75	-4,792.87	-21,589.16	-
计入当期损益的政府补助，但与企业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	5,669,584.12	962,000.00	603,800.00	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	188,383.02	-	-
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-86,522.69	7,169.28	121,536.08	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,595,795.47	-	-	-
非经常性损益合计	8,169,237.15	1,152,759.43	703,746.92	-
所得税影响数	1,228,593.74	172,913.91	105,562.04	-
少数股东权益影响额（税后）	-	-	-	-
非经常性损益净额	6,940,643.41	979,845.52	598,184.88	-

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司是一家以精密机械加工、压铸制造为核心的精密零部件生产企业。公司主营业务为研发、生产和销售精密机械加工件和铸件等金属零部件以及提供金属零部件加工劳务。公司客户均为工业自动化领域、汽车零部件领域、半导体领域、轨道交通领域领先企业。

精密机械加工件和铸件方面，公司根据下游工业自动化、汽车、半导体、轨道交通等行业客户要求研发产品，设计并实施最优的生产工序、加工方法及每道工序的加工标准，并进行精细化管理生产。公司在工艺技术、生产设备技术先进程度和操控经验等方面处于国内领先水平。金属零部件加工方面，公司多年来运用先进的生产设备，成熟的生产工艺和精细化的管理体系，为客户提供机械零部件的精密加工。公司通过从客户角度出发，利用自身精细化管理、品质控制等优势，为客户提供高效、专业、高质量的服务，获得了世界知名品牌制造商的认可，并与之形成了稳定良好的合作关系，如：蒂业技凯（THK）、安川电机（YASKAWA）、埃地沃兹（Edwards）、山洋电机（SANYO）、盖茨集团（Gates）、中国中车、阿尔斯通（ALSTOM）、费斯托（Festo）、依诺信（item）、毕勤（BITRON）、均胜电子（Joyson）、日本电产（Nidec）、岱高（DAYCO）以及阿特拉斯（Atlas）等公司。截至报告期末，公司最长的客户合作已达 19 年之久。

公司主要通过直接销售产品取得收入，收入来源主要是精密机械加工产品和压铸产品的销售收入及加工收入。

本报告期内，商业模式客户类型、销售渠道、收入模式等都没有发生变化。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主营业务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
主要产品或服务是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
客户类型是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
关键资源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
销售渠道是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
收入来源是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
商业模式是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
核心竞争力是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

二、 经营情况回顾

（一） 经营计划

报告期内，公司在董事会和管理层的带领下，逆势而上，在做好疫情防控的基础上，积极推进复工复产有序开展生产经营，积极开拓市场份额。公司以技术创新为核心，以细致专注为公司基石，不断完善生产工艺，提高生产效率，稳定产品质量。

1、报告期内，公司实现营业收入 18,335.79 万元，较上年同期 17,951.84 万元增加 383.95 万元，增长比例为 2.14%，主要原因系：报告期内，公司同期最大的半导体产品客户埃地沃兹订单大幅度增加，销售额较去年增长 114%。

2、报告期内，公司实现营业利润 3,815.70 万元，较上年同期 2,873.59 万元增加 942.11 万元，增长比例为 32.79%，公司实现净利润 3,342.17 万元，较上年同期 2,550.16 万元增加 792.01 万元，增长比例为 31.06%，主要原因系：（1）2020 年度产品结构发生了变化，

高毛利率的半导体制造装备类机械加工件销售大幅度增加，受到新型冠状病毒肺炎疫情影响，汽车行业销售低迷，低毛利率的汽车压铸件销售减少；

(2) 随着公司自动化项目的逐步实施推进，高效率的自动化作业节约了人工成本，降低了产品不良率，提高了生产效率；

(3) 新型冠状病毒肺炎疫情期间，公司享受免征中小微企业基本养老保险、失业保险和工伤保险单位缴费部分的社保费减免政策；

(4) 报告期内公司收到政府奖励补贴大幅度增加。

3、报告期内，实现毛利率 37.92%，较上年同期 34.87% 增长 3.05 个百分点，主要原因系：(1) 产品结构发生变化，半导体行业收入增长较大，其毛利率较高；(2) 自动化设备的持续投入减少了作业人员和享受社保费用减免政策，人工成本也有所下降。

4、报告期内，公司实现经营活动产生的现金流量净额 4,830.98 万元，较上年同期 3,254.80 万元增加 1,576.18 万元，增长比例为 48.43%，主要原因系：本期净利润较去年同期增长同时客户回款情况比较好。

(二) 行业情况

公司所属行业为制造业(C)——金属制品业(C33)——结构性金属制品制造(C331)——金属结构制造(C3311)，公司扎根于制造业，产品主要应用于工业自动化领域、汽车零部件领域、半导体领域、轨道交通领域。

2020 年是新中国历史上极不平凡的一年。在新冠肺炎疫情肆虐全球、世界经济陷入严重衰退、外部环境更加复杂严峻的重大考验面前，我国统筹做好经济社会发展工作，成为全球唯一实现经济正增长的主要经济体。在全年规模以上工业中，高技术制造业增加值比上年增长 7.1%，占规模以上工业增加值的比重为 15.1%；装备制造业增加值增长 6.6%，占规模以上工业增加值的比重为 33.7%。2020 年，全国规模以上工业增加值比上年增长 2.8%，规模以上工业企业营业收入增长 0.8%。利润增长面超过六成，制造业拉动作用明显。其中，制造业实现利润总额 55,795.1 亿元，增长 7.6%。

中国作为制造大国，改革开放以来，我国制造业持续快速发展，建成了门类齐全、独立完整的产业体系，有力推动工业化和现代化进程，显著增强综合国力，支撑世界大国地位。制造业发展优势巩固延伸，2019 年我国制造业增加值连续 10 年居世界首位。然而，与世界先进水平相比，中国制造业仍然大而不强，在自主创新能力、资源利用效率、产业结构水平、信息化程度、质量效益等方面差距明显，转型升级和跨越发展的任务紧迫而艰巨。

2021 年 3 月 5 日在第十三届全国人民代表大会第四次会议上，国务院总理李克强作出的《政府工作报告》中提出“坚持把发展经济着力点放在实体经济上，推进产业基础高级化、产业链现代化，保持制造业比重基本稳定，改造提升传统产业，发展壮大战略性新兴产业，促进服务业繁荣发展。统筹推进传统基础设施和新型基础设施建设。加快数字化发展，打造数字经济新优势，协同推进数字产业化和产业数字化转型，加快数字社会建设步伐，提高数字政府建设水平，营造良好数字生态，建设数字中国。”

2020 年 12 月 28 日，工业和信息化部召开 2021 年全国工业和信息化工作会议，对来年工作作出了全面部署。其中，针对制造业基础和关键领域创新、稳定和优化产业链和供应链以及加快制造业数字化转型等方面，均提出了明确要求。

《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》提出要把发展经济的着力点放在实体经济之上，给予高端制造和智能制造大力关注。其特别强调，要坚定不移建设制造强国、质量强国、网络强国、数字中国，推进产业基础高级化、产业链现代化，提高经济质量效益和核心竞争力。同时坚持创新在我国现代化建设全局中的核心地位，加速实现关键核心技术的重大突破。

2021 年作为“十四五”时期开篇，要加快发展现代产业体系，补短板、锻长板；保持制造业比重基本稳定，发展壮大战略性新兴产业，加快发展现代服务业，推动全产业链优化升级；持续推进制造强国、质量强国、网络强国、数字中国建设，不断提升产业体系完备性和现代化水平，提高经济质量效益和核心竞争力。

2020 年，面对新冠疫情，虽然对于制造业产生一定的冲击，但是在制造业环境良好发展的大环境下，公司下游涉及的工业自动化行业、汽车零部件行业、半导体行业、轨道交通行业发展态势趋于良好。

面对良好的市场环境和国家的支持性政策，公司从自身出发，提高产品质量和服务质量，积极拓展与客户合作规模，抓住市场机遇，为公司健康稳健的发展提供良好的前提。
(数据来源于：国家统计局官网。)

(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	80,138,596.72	22.75%	52,387,273.55	18.61%	52.97%
应收票据	325,775.93	0.09%	1,347,869.11	0.48%	-75.83%
应收账款	53,376,410.86	15.15%	44,178,837.36	15.69%	20.82%
存货	35,732,932.36	10.14%	33,929,290.00	12.05%	5.32%
投资性房地产	1,342,278.77	0.38%	1,622,777.45	0.58%	-17.29%
长期股权投资	-	-	-	-	-
固定资产	141,575,406.80	40.19%	134,105,935.74	47.63%	5.57%
在建工程	144,502.96	0.04%	5,684,460.65	2.02%	-97.46%
无形资产	35,291,799.55	10.02%	3,054,145.38	1.08%	1,055.54%
商誉	-	-	-	-	-
短期借款	-	-	1,000,000.00	0.36%	-100%
长期借款	-	-	-	-	-

资产负债项目重大变动原因：

1、本期期末货币资金为 8,013.86 万元，较本期期初 5,238.73 万元增加 2,775.13 万元，增长比例为 52.97%，主要原因为：本期公开发行股票募集资金所致。

2、本期期末应收票据为 32.58 万元，较本期期初 134.79 万元减少 102.21 万元，降低比例为 75.83%，主要原因为：截至 2020 年年末，公司到期票据较多，导致未到期票据较少，期末应收票据较少。

3、本期期末在建工程为 14.45 万元，较本期期初 568.45 万元减少 554.00 万元，降低比例为 97.46%，主要原因为：2020 年在建工程中较多待安装设备完成验收，转入固定资产。

4、本期期末无形资产为 3,529.18 万元，较本期期初 305.41 万元增加 3,223.77 万元，增长比例为 1,055.54%，主要原因为：本期购置土地 3,297.60 万元所致。

5、本期期末短期借款为 0，较本期期初 100.00 万元减少 100.00 万元，降低比例为 100%，主要原因为：公司本期已偿还全部银行贷款。

境外资产占比较高的情况

适用 不适用

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
	金额	占营业收	金额	占营业收	

		入的比重%		入的比重%	动比例%
营业收入	183,357,856.19	-	179,518,359.75	-	2.14%
营业成本	113,823,988.20	62.08%	116,926,626.75	65.13%	-2.65%
毛利率	37.92%	-	34.87%	-	-
销售费用	6,285,101.68	3.43%	8,125,409.10	4.53%	-22.65%
管理费用	14,947,986.47	8.15%	15,526,546.89	8.65%	-3.73%
研发费用	10,855,207.19	5.92%	10,371,514.41	5.78%	4.66%
财务费用	1,954,405.41	1.07%	-1,753,957.71	-0.98%	211.43%
信用减值损失	161,301.99	0.09%	-217,160.54	-0.12%	-174.28%
资产减值损失	-455,606.22	-0.25%	-719,463.20	-0.40%	-36.67%
其他收益	5,634,584.12	3.07%	962,000.00	0.54%	485.72%
投资收益	-	-	188,383.02	0.10%	-100%
公允价值变动收益	-	-	-	-	-
资产处置收益	-9,619.75	-0.01%	-4,792.87	0.00%	100.71%
汇兑收益	-	-	-	-	-
营业利润	38,156,978.32	20.81%	28,735,905.36	16.01%	32.79%
营业外收入	85,403.79	0.05%	45,645.24	0.03%	87.10%
营业外支出	136,926.48	0.07%	38,475.96	0.02%	255.88%
净利润	33,421,681.18	18.23%	25,501,571.56	14.21%	31.06%

项目重大变动原因：

1、本期财务费用为 195.44 万元，较上年同期-175.40 万元增加 370.84 万元，增长比例为 211.43%，主要原因为：本期美元和日元贬值幅度较大，产生了较多汇兑损失。

2、本期信用减值损失为净收益 16.13 万元，较上年同期信用减值资产损失 21.72 万元减少 37.85 万元，降低比例为 174.28%，主要原因为：公司账龄 1-2 年的应收账款减少，坏账准备计提减少。

3、本期资产减值损失为 45.56 万元，较上年同期 71.95 万元减少 26.39 万元，降低比例为 36.67%，主要原因为：本期库存商品和原材料计提减值准备减少。

4、本期其他收益为 563.46 万元，较上年同期 96.20 万元增加 467.26 万元，增长比例为 485.72%，主要原因为：本期收到技术改造综合奖补资金 361.00 万元、青岛市互联网三个五奖励资金 80.00 万元以及山东省企业技术中心奖励资金 50.00 万元。

5、本期资产处置收益为-0.96 万元，较上年同期-0.48 万元增加 0.48 万元，增长比例为 100.71%，主要原因为：报告期内处理车辆所致。

6、本期营业利润为 3,815.70 万元，较上年同期 2,873.59 万元增加 942.11 万元，增长比例为 32.79%，主要原因为：（1）2020 年度产品结构发生了变化，高毛利率的半导体制造装备类机械加工件销售大幅度增加，受到新型冠状病毒肺炎疫情影响，汽车行业销售低迷，低毛利率的汽车压铸件销售减少；（2）随着公司自动化项目的逐步实施推进，高效率的自动化作业节约了人工成本，降低了产品不良率，提高了生产效率；（3）新型冠状病毒肺炎疫情期间，公司享受免征中小微企业基本养老保险、失业保险和工伤保险单位缴费部分的社保费减免政策；（4）报告期公司收到政府奖励补贴大幅度增加。

7、本期营业外收入为 8.54 万元，较上年同期 4.56 万元增加 3.98 万元，增长比例为 87.10%，主要原因为：报告期内处置车辆收到政府补贴 3.50 万元。

8、本期营业外支出为 13.69 万元，较上年同期 3.85 万元增加 9.85 万元，增长比例为 255.88%，主要原因为：本期客户不良索赔费用增加 11.53 万元。

9、本期净利润为 3,342.17 万元，较上年同期 2,550.16 万元增加 792.01 万元，增长比例为 31.06%，主要原因为：本期营业利润较上期增长 32.79%所致。

10、本期投资收益为 0，较上年同期 18.84 万元减少 18.84 万元，降低比例为 100%，主要原因为：本期未发生投资理财业务。

(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	178,228,574.72	172,315,772.89	3.43%
其他业务收入	5,129,281.47	7,202,586.86	-28.79%
主营业务成本	112,237,551.94	114,068,869.41	-1.61%
其他业务成本	1,586,436.26	2,857,757.34	-44.49%

按产品分类分析：

√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%
加工收入	15,951,153.33	10,693,100.23	32.96%	-32.35%	-31.87%	-0.47%
产品收入	162,277,421.39	101,544,451.71	37.43%	9.10%	3.22%	3.57%

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	126,419,459.71	77,605,927.44	38.61%	16.32%	10.81%	3.05%
外销	51,809,115.01	34,631,624.50	33.16%	-18.58%	-21.36%	2.36%

收入构成变动的的原因：

1、本期加工收入为 1,595.12 万元，较上年同期减少 762.81 万元，降低比例为 32.35%，主要原因为：受疫情影响，出口受阻，加工收入销售订单的减少。

2、本期加工收入的营业成本金额为 1,069.31 万元，较上年同期减少 500.29 万元，降低比例为 31.87%，主要原因为：加工收入销售订单减少 32.35%，对应加工成本的减少。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	Atlas Copco Industrial Technique AB	55,091,272.56	30.05%	否
2	宁波均胜电子股份有限公司	24,459,539.35	13.34%	否
3	安川电机株式会社	22,156,004.15	12.08%	否
4	光洋技研株式会社	17,594,540.66	9.60%	否
5	THK 株式会社	16,691,531.49	9.10%	否
合计		135,992,888.21	74.17%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	保定隆达铝业有限公司	12,748,103.13	15.99%	否
2	苏州市通润机械铸造有限公司	7,548,381.90	9.47%	否

3	铃秀（吴江）精密金属有限公司	6,967,547.84	8.74%	否
4	天津三和铁制品有限公司	5,845,560.32	7.33%	否
5	瓦尔特（无锡）有限公司	4,173,419.08	5.24%	否
合计		37,283,012.27	46.77%	-

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	48,309,833.14	32,547,993.17	48.43%
投资活动产生的现金流量净额	-53,986,342.05	-41,597,893.31	29.78%
筹资活动产生的现金流量净额	35,184,450.57	20,412,501.81	72.37%

现金流量分析：

1、本期经营活动产生的现金流量净额为 4,830.98 万元，较上期金额 3,254.80 万元增加 1,576.18 万元，增长比例为 48.43%，主要原因为：本期净利润较去年同期增长，同时客户回款情况比较好。

2、本期筹资活动产生的现金流量净额为 3,518.45 万元，较上期金额 2,041.25 万元增加 1,477.19 万元，增长比例为 72.37%，主要原因为：本期未新增短期借款和上期偿还短期借款 3,000.00 万元及本期公开发行股票募集资金导致筹资活动现金净流量较大幅度增长。

(四) 投资状况分析

1、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

2、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的金融资产情况

适用 不适用

4、理财产品投资情况

适用 不适用

5、委托贷款情况

适用 不适用

6、主要控股参股公司分析

适用 不适用

(1) 主要控股参股公司情况说明

子公司 FGA Technologies, Inc, 注册资本 100 万美元，公司占比 100%，主营业务为：机械零部件的研发及销售，持有目的为：积极实施公司海外发展战略，进一步促进公司与国际市场的交流与合作，加快公司国际化进程，树立、提升公司的国际化形象，增强公司国际综合竞争能力和盈利能力。

(2) 主要控股子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	主营业务收入	主营业务利润	净利润
FGA	控股子	机械零部件的	2,841,898.06	-958,834.95	-959,120.78

Technologies,Inc	公司	研发及销售			
------------------	----	-------	--	--	--

(3) 报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(4) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

7、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

(五) 税收优惠情况

适用 不适用

(1) 根据《财政部、国家税务总局关于进一步推进出口货物实行免抵退税办法的通知》(财税【2002】7号)规定：生产企业自营或委托外贸企业代理出口自产货物，除另有规定外，增值税一律实行免、抵、退税管理办法。本企业出口的自产货物免征本企业生产销售环节增值税，本企业出口自产货物所耗用的原材料、零部件、燃料、动力等所含应予退还的进项税额可以抵顶内销货物的应纳税额；本企业出口的自产货物在当月内应抵顶的进项税额大于应纳税额时，对未抵顶完的部分予以退税。

(2) 根据《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》有关规定，青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局联合授予本公司高新技术企业证书（证书编号为 GR202037100970，发证时间 2020 年 12 月 01 日，有效期三年），2020 年至 2022 年公司享受 15%的企业所得税优惠税率。

(六) 研发情况

1、研发支出情况：

单位：元

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	10,855,207.19	10,371,514.41
研发支出占营业收入的比例	5.92%	5.78%
研发支出资本化的金额	-	-
资本化研发支出占研发支出的比例	-	-
资本化研发支出占当期净利润的比例	-	-

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率变化情况及其合理性说明

适用 不适用

2、研发人员情况：

教育程度	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科以下	68	71
研发人员总计	68	71
研发人员占员工总量的比例	16.55%	17.07%

3、专利情况：

项目	本期数量	上期数量
----	------	------

公司拥有的专利数量	104	85
公司拥有的发明专利数量	3	2

4、 研发项目情况：

1、 重型卧式阻挡气缸核心部件加工工艺研发，已完成所有核心部件的加工，目前正在做产品装配以及后期性能测试。经过不断试验改善，该阻挡气缸核心部件的加工工艺稳定可靠，装配后产品整体性能优于国内同类产品。

2、 高铁减震器部件球铁导向盖金切工艺研发，公司已经形成了一套成熟的加工工艺，从数控刀具选择，参数固化，到内孔数控珩磨参数的固化都取得了很好的成效。公司使用的金切工艺已经比较成熟，且能保证工件各部分性能，在球铁加工领域取得了很好的成效。稳定的供应了市场需求。

3、 工业机器人手臂关节核心部件加工工艺研发，已完成夹具设计与制作，以及刀具选型和程序编写，正在做调试前的准备工作。该工艺方案稳定可靠，具有很高的可行性，不仅能有效避免产品加工变形，而且大大提高产品合格率，该技术处于国内领先水平。

4、 高速列车用减震器压力缸加工工艺研发，已经完成前期的技术评审及工艺制定，正在进行材料性能测试、粗糙度参数试验、端面滚压调试阶段。该压力缸制造工艺先进，工艺上大胆创新，能够高效率高质量的完成该产品的制造，工艺技术处于国内领先地位。

5、 大功率激光焊机核心部件工艺研发，目前已完成刀具选型，工装设计和产品工艺试验，与同行业相比，焊接效率高 30% 以上，能耗低 20%。

6、 谐波减速机研发，目前处于小批量试制及工艺改进阶段，和国外品牌产品在同一条水平线上。

5、 与其他单位合作研发的项目情况

适用 不适用

(七) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明：

关键审计事项是根据我们的职业判断，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。

(一) 应收账款坏账准备

1、 事项描述

2020 年 12 月 31 日，应收账款账面余额 53,561,598.74 元，坏账准备 185,187.88 元。由于应收账款金额重大，且贵公司管理层在确定应收账款坏账准备时作出重大判断，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

相关信息披露详见附注四、9 和附注六、3。

2、 审计应对

我们针对应收账款坏账准备执行的审计程序主要有：

(1) 了解与应收账款坏账准备计提相关的关键内部控制，评价这些控制设计的合理性，并测试相关关键内部控制执行的有效性；

(2) 获取坏账准备计提表，检查计提方法的合理性及一致性，重新计算坏账计提金额是否准确；

(3) 分析公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；

(4) 复核管理层于 2020 年 12 月 31 日对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和

客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(5) 分析应收账款账龄及客户的信誉情况，对主要客户实施函证及检查期后回款等审计程序，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(二) 收入确认

1、事项描述

贵公司主要从事精密零部件加工、生产和销售，2020 年度营业收入为 183,357,856.19 元。

由于收入是贵公司的关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期而操纵的固有风险，因此，我们将收入确认识别确定为关键审计事项。

相关信息披露详见附注四、24 和附注六、27。

2、审计应对

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制设计的合理性，并测试相关关键内部控制执行的有效性；

(2) 抽样检查重大销售合同及关键合同条款，分析评估与收入确认有关控制权转移时点，与管理层讨论并评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售订单、出库单、验收单、报关单、提单及银行单据等；

(4) 结合对应收账款的审计，选择主要客户函证本期销售额，以了解其收入确认的真实性及是否按合同要求确认收入；

(5) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的收入进行截止测试，核对出库单、验收单、报关单等支持性文件，以评估收入是否在恰当的期间确认；

(6) 检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、恰当。

(八) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

内容详见本年度报告“第十一节财务报告”之“三、财务报表附注”之“四、重要会计政策和会计估计”之“28、重要会计政策的变更”。

(九) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

(十) 企业社会责任

1. 扶贫社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司在近二十年的发展历程中，始终将依法经营作为公司运行的基本原则，秉持可持续发展的理念，积极承担社会责任，支持地区经济发展，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢。

报告期内，公司积极履行社会责任，回馈社会：

(1) 公司认真遵守法律、法规、政策的要求，诚信经营，自觉按时缴纳各项税金；

(2) 积极吸纳就业，创造更多的就业岗位，提供工作岗位总数 400 余个，缓解当地就业压力；

(3) 积极响应国家号召，主动承担对自然环境的保护责任，有效运行 ISO14001 环境

管理系列标准认证。公司安装了光伏发电板，使用太阳能进行发电，以减少二氧化碳的排放；

(4) 公司通过内外部培训提高员工技能水平，实现企业与员工共同成长。将社会责任意识融入到发展实践中；

(5) 公司每天早会学习传统文化《弟子规》，培养员工树立正确的人生观，积极向上的人生态度，力求做到：行圣人训，养好品行；每天学习安全知识，提高员工的安全生产意识和安全操作技能；

(6) 公司积极捐款捐物帮助贫困群体；

(7) 自新型冠状病毒肺炎疫情发生以来，公司成立了疫情防控领导小组。公司通过采购防疫用品，做好工作区域消毒工作，在加强公司自身防控疫情的同时，积极参与社会防控任务，捐献防疫物资等；

(8) 不断研发新产品和新技术，致力于在行业中贡献自己的力量；

(9) 积极响应政府政策，在防控好疫情的情况下积极复工复产；

(10) 公司自成立至今积极响应国家号召，严格遵守国家各项规章制度，积极承担企业的社会责任，以最终实现客户、员工、股东和社会多赢的目标。

3. 环境保护相关的情况

适用 不适用

(十一) 报告期内未盈利或存在累计未弥补亏损的情况

适用 不适用

三、 未来展望

(一) 行业发展趋势

精密机械加工和压铸业务的市场规模主要取决于其下游应用领域的市场需求，精密机械加工和压铸业务的应用领域非常广泛，涵盖从家电、汽车、电子、半导体、医疗等民用领域到航空航天、高速列车和轨道交通、高端装备制造、工业机器人等高端制造领域。公司主要产品的应用领域主要集中在工业自动化、汽车、半导体、轨道交通等行业，这些行业的市场容量大，且受国家产业政策的扶持，未来有较大的增长空间。

1、工业自动化行业

公司产品在工业自动化行业主要用于智能制造、装备制造类产品生产设备及工业机器人上，公司产品的承载主体主要是工业机床和工业机器人。

中国制造 2025 明确提出选择十大重点领域进行突破，其中高端数控机床、机器人及智能工业具有核心地位。工业 4.0 是制造业与信息技术结合发展的必然趋势，实现从“制造”到“智造”、再到“创造”的转变。在信息化、智能工业等领域不断推进的情况下，中国企业的创新能力具备活力，智能工业实力始终不容小觑，从传统行业的飞机、高铁、核电，到今天新兴领域的工业智能、数字技术、现代智能工厂及高端制造都在稳步发展。

作为装备制造业工作母机的数控机床行业，是实现本轮产业升级的重要保障，这种转型和升级将会带动数控机床的市场需求大幅增加。同时，数控机床普及率的提高也必将促进装备制造业向注重效率、注重发展质量和效益的可持续发展方向转变，促进我国工业良性循环。近年来，虽然我国数控机床行业整体盈利能力出现部分下滑，但产业规模仍呈现上升趋势。中国机床工具行业协会预测，2021 年我国数控机床产业规模将增长 5%，意味着将突破 3,400 亿元。

智能制造中最具代表的成果是工业机器人的出现。这主要是由于进入 21 世纪以来，我国劳动力成本的不断提高，因此工业必须进行升级与转型。一批国产工业机器人已服务于国内诸多企业的生产线上、一批机器人技术的研究人才也涌现出来、某些关键技术已达到或接近世界水平。

根据国际机器人联合会（IFR）统计数据显示，2013 年以来，全球工业机器人出货量数量规模持续提升。2017 年，全球工业机器人出货量突破 40 万台，2018 年，全球出货量

再创新高，达到 42.2 万台。2019 年，全球工业机器人出货量首次出现下滑，出货量为 37.3 万台，同比下降 11.61%。2019 年中国工业机器人市场销量虽延续上年下降走势，但年销量仍连续第七年位居世界首位，其中自主品牌工业机器人销售实现小幅增长。

2、汽车行业

2020 年，突如其来的新冠肺炎疫情为汽车行业按下了“暂停键”，在巨大的冲击下，全行业同舟共济，不畏艰难，积极促进汽车消费，汽车市场逐步复苏，全年产销增速稳中略降，基本消除了疫情的影响，汽车行业总体表现出了强大的发展韧性和内生动力。全年汽车产销分别完成 2,522.5 万辆和 2,531.1 万辆，同比分别下降 2% 和 1.9%，降幅比上年分别收窄 5.5 和 6.3 个百分点。总体来看，汽车行业表现大大好于预期。

2021 年是“十四五”开局之年，从经济发展态势看，伴随政府部门持续巩固拓展疫情防控和经济社会发展成果，更好统筹发展和安全，继续做好“六稳”工作、落实“六保”任务，科学精准实施宏观政策，我国经济运行仍将保持在合理区间。但新冠肺炎疫情和外部环境仍存在诸多不确定性，因此经济下行压力依然存在。

从汽车行业发展趋势来看，伴随国民经济稳定回升，消费需求还将加快恢复，加之中国汽车市场总体来看潜力依然巨大，因此判断 2020 年或将是中国汽车市场的峰底年份，2021 年将实现恢复性正增长，其中，汽车销量有望超过 2,600 万辆，同比增长 4%。其中，电动化、智能化、网联化、数字化加速推进汽车产业转型升级，新能源汽车市场也将政策驱动向市场驱动转变。尤其是在《新能源汽车产业发展规划（2021-2035 年）》大力推动下，新能源汽车未来将有望迎来持续快速增长。但也需要注意的是，近期出现的芯片供应紧张问题也将在未来一段时间内对全球汽车生产造成一定影响，进而影响我国汽车产业运行的稳定性。

3、半导体行业

半导体产业作为国民经济的基础性支撑产业，近年来随着我国经济的发展和现代化、信息化的建设，国内半导体行业发展迅猛，现已成为带动全球半导体市场增长的主要动力，市场规模持续扩大 2020 年，在 5G 商用以及新冠肺炎疫情所催生“宅经济”的影响下，市场对芯片产品的需求意外地维持增长，年底时甚至出现了一轮缺货行情。2021 年的半导体市场前景较为乐观。受宅经济的影响，云计算、大数据中心成为半导体产业主要的应用市场之一。根据 Gartner 数据统计及预测，2020 年，全球云计算市场规模超过 2,200 亿美元。由此将对半导体产品形成巨大的采购需求。这种需求将延续下去，预计至 2023 年市场规模将会达到约 3,600 亿美元。

另外，汽车行业正在经历着历史性的变革，智能化、电动化、网联化已经成为汽车产业不可逆转的趋势。这些需求驱动着 2021 年车用半导体市场的发展。拓璞产业研究院预估，2020 年全球车用芯片产值可达 186.7 亿美元；2021 年将达到 210 亿美元，年增长率 12.5%。

2020 年受疫情影响全球经济出现了衰退。国际货币基金组织估计，2020 年全球 GDP 增长率按购买力平价（PPP）计算约下降了 4.4%。这是二战结束以来世界经济最大幅度的产出萎缩。但是全球半导体市场在居家办公学习、远程会议等需求驱动下，逆势增长。根据 WSTS 统计，2020 年全球半导体市场销售额 4,390 亿美元，同比增长了 6.5%。

中国由于疫情控制较好，2020 年中国 GDP 实现了 2.3% 的增长，首次突破 100 万亿，达到了 101.6 万亿。在中国经济增长的带动下，中国集成电路产业继续保持快速增长态势。中国半导体行业协会统计，2020 年中国集成电路产业销售额为 8,848 亿元，同比增长 17%。其中，设计业销售额为 3,778.4 亿元，同比增长 23.3%；制造业销售额为 2,560.1 亿元，同比增长 19.1%；封装测试业销售额 2,509.5 亿元，同比增长 6.8%。

根据海关统计，2020 年中国进口集成电路 5,435 亿块，同比增长 22.1%；进口金额 3,500.4 亿美元，同比增长 14.6%。2020 年中国集成电路出口 2,598 亿块，同比增长 18.8%，出口金额 1,166 亿美元，同比增长 14.8%。

4、轨道交通行业

随着我国城镇化和机动化进程的不断加快，城市人口密度逐步提升，环境污染、交通拥堵等问题日趋严峻，建立快速高效的城市轨道交通网络刻不容缓。轨道交通运输方式以其运量大、安全性高、快速高效、绿色环保、土地占用少等优势，在城市公共交通系统建设中扮演着越来越重要的角色，对缓解“城市病”，优化城市空间布局，提升土地利用效

率，推动城市走绿色可持续发展道路有着重要意义。

我国轨道交通装备制造制造业经历 60 多年的发展，已经形成了一体化的轨道交通装备制造体系。改革开放后，社会经济的快速发展引发城市交通需求的急剧增长。2013-2020 年，我国城轨交通运营线路长度逐年增长。截至 2020 年底，中国内地累计有 45 个城市开通城轨交通运营，运营线路达到 7,978.19 公里。

近年来，我国城市轨道交通产业发展迅速，2019 年全年共完成建设投资 5,958.9 亿元，同比增长 8.9%，在建项目的可研批复投资额累计 46,430.3 亿元，在建路线总长 6,902.5 公里，在建路线规模稳步增长，年度完成建设投资额创历史新高。

新增轨道交通线路的投入使用将带来大量的新造车辆需求，带动轨道交通装备制造制造业的快速发展。除新增线路外，随着我国城市轨道交通技术的不断成熟和运营经验的不断丰富，部分线路开始通过采取缩短发车间隔并增加车辆数量的措施，以缓解巨大客流造成的运输压力。既有线路密度的提升将进一步增加我国城市轨道交通车辆的市场需求，带动轨道交通装备制造制造业的快速发展。

城市轨道交通产业规模持续扩大，轨道线网密度进一步提高，但与欧美发达国家相比，我国城市轨道交通线网密度仍有所偏低，未来仍存在巨大的发展空间。城市轨道交通的快速发展以及城市轨道交通设备核心零部件国产化替代的进一步推进，为精密金属制造行业带来了广阔的市场发展机遇。

（数据来源于：中国机器人网、中国汽车工业协会官网、中国半导体行业协会官网、中国城市轨道交通协会官网）。

（二） 公司发展战略

未来公司将继续凭借规范管理优势、精密加工能力优势、技术研发能力优势、客户资源优势、质量管控优势等，依托公司各方面资源，找准市场定位，抓住市场机遇，做出拥有高市场占有率的自有品牌产品。公司持续做好实体经济，创新发展，力争未来实现成为某个细分行业世界领先企业的目标。

公司将重点在以下几个方面发力，推动战略目标的达成：

1、产品加工方面

公司在做好现有产品的基础上，依托压铸产品来带动精密机械加工产品，引进国内外先进生产技术，坚持创新，以满足客户需求为首要目标，产品质量为支撑，优化产品工艺，提高生产效率，更大限度的拓展公司业务规模，从单纯的零部件代加工生产商，转变为组装单元及自主产品生产运营商。

2、客户区域布局方面

公司除维护好现有的以中国为轴心，亚洲、欧洲、北美三大客户群三足鼎立的模式外，将继续开拓其它有发展前景的地区。做好客户区域战略布局，最终实现客户全球化。

3、客户行业布局方面

公司现有客户行业分布合理，不会因为部分行业的低迷，对公司整体经营业绩产生重大影响。公司在工业自动化、汽车、半导体、轨道交通等方面都有着广泛的业务合作，同时保持着合理的份额。公司在维护好已有客户的基础上，对在中国市场有快速发展潜力的项目和客户，也已进行了前期技术研发的参与和投入，并成功的从单纯的根据图纸加工零部件的供应商，转向从产品设计、研发阶段就全面参与客户业务的技术合作伙伴。增强参与客户产品前期技术研发与投入的力度，对市场布局进行深入多层次的研究，进一步优化客户行业布局。

4、技术研发团队建设方面

公司鼓励员工自主学习、自主创新，增强个人技能。并带领技术人员走出国门，接受世界一流技术的教育，同时积极引进国内外技术专家，培养高水平的技术研发团队，为员工提供各种技术学习和交流的平台。公司每年从各大重点高校招收具有专业知识技能的大学生，作为技术团队的储备力量。逐步壮大技术研发队伍，打造一支具有世界一流技术的研发团队。

5、自动化建设方面

公司积极推行自动化建设。在建立信息化的基础上，通过两化融合，积极推进信息化

和工业化在技术、产品、业务等方面的深度融合，以达到提高生产效率，降低运营成本，完善公司创新体系，提升企业创新能力、竞争能力的目标。

6、人员培养方面

公司非常重视员工的培训，包括新员工的入职培训、各部门年度培训计划和各种理论及实务操作的专项培训。通过利用与科研院所、高校、大型企业等进行项目合作的机会，借力外部资源开展理论培训和实践锻炼，强化员工的专业素养与业务能力，尤其是对一线生产员工的培训，使员工充分理解公司产品的质量要求，树立品质意识和荣誉感，提高员工的纪律性和执行力，降低对公司品质管控的抵触心理。

通过开展轮岗制度，提高员工技术能力，通过定期的员工培训，增强员工品质意识、自律意识，提高员工自身素质，培养高素质高水平、一专多能的好员工。公司鼓励员工进行自学考试，提高员工自身学习能力、工作能力，公司予以学习资源方面的支持。

7、管理体系优化建设

公司始终坚持规范运营、重视积累、全员管理、追求完美的理念和精神。在近 20 年的发展中，通过实行 5S 与目视化管理、分层审核机制、全员设备保全等科学的管理方法，打造了一支高效的管理团队，培养了一批技术骨干和一班素质高、纪律性强的生产团队，形成了科学化与人性化并存的企业管理文化。公司将继续完善优化管理体系建设，并以此作为公司发展的重要基石，助力公司蓬勃发展。

(三) 经营计划或目标

2021 年度经营计划或目标：

2021 年，公司力争实现营业收入进一步增长，公司将采取以下措施：

(1) 行动方案方面：做到预先筹划、明确各部门的行动方向、逐步实施、过程监督、及时反馈，从而确保公司经营目标的达成。坚持“立刻就干的行动力”，提高方案实施的效率。

(2) 三新方面：继续加快新产品、新客户、新市场的开发进度，坚决实行业务的集中和选择，扩大与新客户的业务合作规模。持续关注客户满意度，加强与客户的沟通交流。缩短新产品开发时间，提升新产品开发效率，提高产品质量水平，满足客户多样的采购需求。在行业内建立良好口碑。

(3) 国际市场开拓方面：充分发挥美国子公司的优势，积极开拓国外市场，抓住市场机遇，进一步打开国际化战略布局，加强公司与国际市场的交流与合作，增强公司综合竞争力。

(4) 生产效率方面：进一步提升生产效率，为达到生产效率提升的目标，主要采取如下方法：A.低成本自动化设备、自动送料系统的导入；B.工装夹具的改进、加工方法的改进；C.设备重新布局、U 型生产流水线的建立。

(5) 质量方面：严格控制不良成本率，彻底防止不良品流出。采取的主要方法是：A.建立了顾客品质特别管理体系；B.初物、终物、变化点管理的全面实施；C.通过线膨胀系数和物温管理提高加工精度；D.通过量具检测到治具检测的转变，提高检查效率；E.源头改善，以成为强大的制造业为目标；F.加强品质意识培训、管理。

(6) 管理体系建设方面：A.加强对公司生产现场的管理，通过看板管理的精细化、可视化，提高管理者对生产信息了解的及时性完整性，降低管理成本。B.鼓励员工发扬“工匠精神”，敬业、精益、专注、创新，不断提高自身专业技能发现、改善、精益求精、追求卓越，提高员工整体素质，提升公司整体管理水平。C.继续加强公司信息化管理水平，运用大数据分析，提高管理水平。

(7) 固定资产投资及厂房建设方面：

充分利用现有厂房车间，优化车间布局，提高车间利用率。对 2020 年新购土地开发建设，充分灵活运用向不特定合格投资者公开发行的募集资金建设新厂房，购买高性能设备，为公司经营规模的扩大提供保障。

上述经营计划或目标并不构成对投资者的业绩承诺，提示投资者对此保持足够的风险意识，并且应当理解经营计划或目标与业绩承诺之间的差异。

(四) 不确定性因素

报告期内，无对公司产生重大影响的不确定因素。

四、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、客户集中度相对较高的风险

2019 年和 2020 年，公司向前五名客户实现的销售收入分别为 12,241.18 万元和 13,599.29 万元，占同期营业收入的比例分别为 68.19% 和 74.17%，客户集中度相对较高。

公司客户集中度相对较高，主要是由于公司遵循与优质客户长期、深度合作的发展理念，在发展过程中，不断根据客户需求研发新产品，增加供应产品的种类和数量，与客户形成持续、稳定的合作关系，在公司经营资源有限的情况下，形成了目前客户集中度较高，客户数量相对较少的局面。但是如果公司主要客户短时间内订单不足、经营情况出现较大变化或者回款不及时，可能会对公司的经营情况和业绩产生不利影响。

风险管理措施：

(1) 公司将继续加强与老客户的合作，持续提高产品质量及服务质量，确保客户对公司原有产品采购量的稳定增长；

(2) 公司将持续加大研发投入，开发新产品，丰富公司产品类型，增加产品种类；

(3) 公司将积极拓展新客户，优化客户结构，增加销售收入。通过老客户的稳定订单、新产品的开发及新客户的增长，逐步降低客户集中度相对较高对公司经营的不利影响。

2、汇率风险

2019 年和 2020 年，公司外销收入分别为 6,363.33 万元和 5,180.91 万元，占主营业务收入的比例分别为 36.93% 和 29.07%，外销收入占比较高。

由于公司与国外客户的货款以外币结算，货款有一定的信用期，如果信用期内汇率发生变化将使公司的外币应收账款产生汇兑损益。人民币对主要结算货币汇率的升值将使公司面临一定的汇兑损失风险。

风险管理措施：

公司营业部相关人员随时关注汇率变化，每季度末公司根据汇率变化情况与客户协商调整产品销售价格，以减少汇率变动对公司业绩的影响。

3、实际控制人不当的风险

截至报告期末，公司实际控制人李军间接控制公司 69.57% 的股权。虽然公司建立了较为完善的法人治理结构，但公司的实际控制人仍可凭借其控制权地位，通过行使表决权等方式对公司的人事任免、生产和经营决策、利润分配等进行不当控制，从而损害公司及公司中小股东的利益。

风险管理措施：

(1) 公司建立了较为合理的法人治理结构，在《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》和《关联交易决策制度》等制度中做了相应的安排。这些制度措施，对实际控制人的行为进行合理的限制，以保证关联交易的公允性、重大事项决策程序的合法合规性，保护公司所有股东的利益。

(2) 股份公司成立后组建了监事会，从决策、监督层面加强对实际控制人的制衡，以防范实际控制人侵害公司及其他股东利益。

(3) 公司还将通过培训等方式不断增强实际控制人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，认真执行三会议事规则、《关联交易决策制度》等规定，保障三会决议的切实执行，不断完善法人治理结构，切实保护中小投资者的利益，避免公司被实际控制人不当控制。

(4) 公司已建立《独立董事工作制度》，且在报告期内聘任了两位独立董事，进一步完善公司治理机制。

4、应收账款余额较大的风险

2019 年和 2020 年，公司应收账款净额分别为 4,417.88 万元和 5,337.64 万元，占同期流动资产的比例分别为 32.54% 和 31.01%，占比较大。

公司逐步持续完善内部控制制度，加强了应收账款的管理，加速资金回笼。随着公司新客户的增加及销售规模的扩大，在原有信用政策不变的情况下，应收账款余额仍会进一步增加，货款不能按期收回的风险也将增加。

风险管理措施：

公司已经建立并持续有效执行了严格的应收账款催收制度以及应收账款回收率与销售业绩挂钩的业务考核机制，保障应收账款回收质量。

(二) 报告期内新增的风险因素

1、市场竞争风险

公司所在的行业属于充分竞争行业，随着下游制造业客户需求的不断增长和行业技术水平的不断提高，行业竞争日趋激烈。行业内具有领先技术、优质客户和资金优势的企业，不断扩大市场份额，企业间差异化竞争态势日趋明显。如果公司不能在技术创新、产品品质与质量、市场开拓等方面持续提升，将导致公司在日趋激烈的市场竞争中处于不利地位，可能对公司业绩产生不利影响。

风险管理措施：

公司将强化技术研发实力，加强内部管理创新，持续完善产业布局，充分挖掘优质客户的需求潜能，开辟新的业务增长点，做好对于人才和现场人员的培养、储备及激励，不断提升公司在行业内的竞争优势。

2、核心技术人员流失的风险

公司是一家以精密机械加工、压铸制造为核心并致力于为工业自动化、汽车、半导体、轨道交通等行业提供核心零部件的高新技术企业。公司始终坚持以技术实力为根基，不断创新升级公司的技术水平，在高端精密制造技术和生产工艺领域取得多项突破。

公司技术实力的积累和进一步创新依赖于公司梯队式的技术人员，目前公司重视对技术人员的管理，提供具有竞争力的薪酬待遇，为技术人员的发展提供良好的平台，以维持和吸引公司的人才队伍，降低技术人员的流失风险。随着公司业务规模的不断扩大，公司对技术人员的依赖度将进一步提升，如果公司在业务拓展中不能吸引到各领域所需的高端人才或者公司核心骨干人员流失，则可能对公司经营发展造成不利的影响。

风险管理措施：

(1) 公司将提供具有竞争力的薪酬待遇，为技术人员的发展提供良好的发展平台。

(2) 公司积极引进国内外技术专家，培养高水平、高素质、高质量的技术研发团队。主动为员工提供各种技术学习和交流的平台，带领公司技术人员走出国门，接受世界一流技术的教育，提升员工的专业技能及综合素质水平。

(3) 公司从各大重点高校招收具有专业知识技能的大学生，作为技术团队的储备力量，为公司的技术团队注入新的活力血液。

(4) 公司采取了多种保密措施，以保证核心技术不被泄露。

第五节 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在对外担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否存在重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资、以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在应当披露的重大合同	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

（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

是 否

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

本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） 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项、以及报告期内发生的企业合并事项

事项类型	协议签署时间	临时公告披露时间	交易对方	交易/投资/合并标的	交易/投资/合并对价	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
购买土地	2020年3月5日	2020年6月11日	胶州市自然资源局	土地	现金	30,900,000.00元	否	否

注：上表所示对价金额为不含税金额。

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

公司分别于 2017 年 10 月 26 日、2017 年 11 月 14 日召开第二届董事会第七次会议和 2017 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于公司拟购买土地使用权的议案》，公司于 2020 年 3 月 5 日与胶州市自然资源局签订了《国有建设用地使用权出让合同》（编号：01-2020-0035）。2020 年 6 月 10 日，公司领取了不动产权证书：鲁（2020）胶州市不动产权第 0007240 号，并于 2020 年 6 月 11 日披露临时公告。土地详细信息详见公司于 2020 年 6 月 11 日在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《青岛丰光精密机械股份有限公司关于购买土地使用权进展公告》（公告编号：2020-065）。公司购买土地对公司业务连续性、管理层稳定性等方面无重大不利影响。

（四） 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	2014 年 1 月 2 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
其他股东	2014 年 1 月 2 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2014 年 1 月 2 日	-	挂牌	任职承诺	《关于切实履行董事职责的承诺函》、《关于兼职及对外投资情况的声明》、《关于规范关联交易的承诺》、《关于诚信情况的声明》	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 5 月 30 日	-	公开发行并在精选层挂牌	关于股份锁定的承诺	关于股份锁定的承诺	正在履行中
其他	2020 年 5 月 30 日	-	公开发行并在精选层挂牌	关于股份锁定的承诺	关于股份锁定的承诺	正在履行中
董监高	2020 年 5 月 30 日	-	公开发行并在精选层挂牌	关于股份锁定的承诺	关于股份锁定的承诺	正在履行中
公司	2020 年 6 月 5 日	-	公开发行并在精选层挂牌	稳定股价的承诺	稳定股价的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 6 月 5 日	-	公开发行并在精选层挂牌	稳定股价的承诺	稳定股价的承诺	正在履行中
董监高	2020 年 6 月 5 日	-	公开发行并在精选层挂牌	稳定股价的承诺	稳定股价的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 9 月 21 日	-	公开发行并在精选层挂牌	稳定股价及增持公司股票的补充承诺	稳定股价及增持公司股票的补充承诺	正在履行中
公司	2020 年 6 月	-	公开发行并在	关于填补被摊	关于填补被摊	正在履

	月 5 日		精选层挂牌	薄即期回报的措施及承诺	薄即期回报的措施及承诺	行中
实际控制人或控股股东	2020 年 6 月 5 日	-	公开发行并在精选层挂牌	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	正在履行中
董监高	2020 年 6 月 5 日	-	公开发行并在精选层挂牌	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	正在履行中
公司	2020 年 6 月 5 日	-	公开发行并在精选层挂牌	挂牌后三年股东分红回报规划的承诺	挂牌后三年股东分红回报规划的承诺	正在履行中
公司	2020 年 6 月 5 日	-	公开发行并在精选层挂牌	关于未履行承诺事项的约束措施的承诺	关于未履行承诺事项的约束措施的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 6 月 5 日	-	公开发行并在精选层挂牌	关于未履行承诺事项的约束措施的承诺	关于未履行承诺事项的约束措施的承诺	正在履行中
其他股东	2020 年 6 月 5 日	-	公开发行并在精选层挂牌	关于未履行承诺事项的约束措施的承诺	关于未履行承诺事项的约束措施的承诺	正在履行中
董监高	2020 年 6 月 5 日	-	公开发行并在精选层挂牌	关于未履行承诺事项的约束措施的承诺	关于未履行承诺事项的约束措施的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 6 月 5 日	-	公开发行并在精选层挂牌	关于公开发行说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的声明与承诺	关于公开发行说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的声明与承诺	正在履行中
董监高	2020 年 6 月 5 日	-	公开发行并在精选层挂牌	关于公开发行说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的声明与承诺	关于公开发行说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的声明与承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 6 月 5 日	-	公开发行并在精选层挂牌	关于避免和消除同业竞争的承诺	关于避免和消除同业竞争的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 6 月 5 日	-	公开发行并在精选层挂牌	关于减少和规范关联交易的承诺函	关于减少和规范关联交易的承诺函	正在履行中
其他股东	2020 年 6 月 5 日	-	公开发行并在精选层挂牌	关于减少和规范关联交易的承诺函	关于减少和规范关联交易的承诺函	正在履行中
董监高	2020 年 6 月 5 日	-	公开发行并在精选层挂牌	关于减少和规范关联交易的承诺函	关于减少和规范关联交易的承诺函	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020 年 6 月 5 日	-	公开发行并在精选层挂牌	关于无资金占用的声明与承诺	关于无资金占用的声明与承诺	正在履行中

公司	2020年6月5日	-	公开发行并在精选层挂牌	关于欺诈发行的股份回购的承诺	关于欺诈发行的股份回购的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年6月5日	-	公开发行并在精选层挂牌	关于欺诈发行的股份回购的承诺	关于欺诈发行的股份回购的承诺	正在履行中
董监高	2020年6月5日	-	公开发行并在精选层挂牌	关于欺诈发行的股份回购的承诺	关于欺诈发行的股份回购的承诺	正在履行中
公司	2020年6月5日	-	公开发行并在精选层挂牌	关于对发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺	关于对发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2020年6月5日	-	公开发行并在精选层挂牌	关于对发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺	关于对发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺	正在履行中
董监高	2020年6月5日	-	公开发行并在精选层挂牌	关于对发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺	关于对发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺	正在履行中
公司	2020年6月5日	-	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	申请电子文件与预留原件一致的承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：

一、公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让事宜，承诺如下：

（一）挂牌前，为避免同业竞争，公司控股股东丰光投资、实际控制人李军以及参股股东光洋技研均作出了《避免同业竞争的承诺函》。

1、控股股东丰光投资的承诺如下：

（1）本公司目前没有，未来也不会直接或间接从事与丰光股份现有及未来从事的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与丰光股份所从事的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。

（2）自本承诺函签署之日起，如本公司或本公司控制的企业进一步拓展产品和业务范围，本公司或本公司控制的企业将不开展与丰光股份相竞争的业务，并优先推动丰光股份的业务发展。在可能与丰光股份存在竞争的业务领域中出现新的发展机会时，给予丰光股份优先发展权。

（3）如上述承诺被证明是不真实或未被遵守，本公司将向丰光股份赔偿一切直接或间接损失，并承担相应的法律责任。

2、实际控制人李军承诺如下：

（1）本人及本人关系密切的家庭成员，将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对丰光股份构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对丰光股份有竞争或可能构成竞争的业务、活动或拥有与丰光股份存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心技术人员。

（2）本人在持有公司股份期间，或担任公司董事、总经理或其他高级管理人员、核心技术人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效承诺。

（3）若违反上述承诺，本人将对由此给公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。

（4）本承诺为不可撤销的承诺。

3、参股股东光洋技研承诺如下：

（1）本单位将不自行生产或委托他人生产与丰光股份相同型号和规格的滑块产品。本单位

保证不以任何形式剥夺本属于丰光股份的商业机会。

(2) 本单位将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何与丰光股份构成竞争的非滑块业务，包括但不限于中心轴、贴片机导向块、减震器主件、各类压铸件、模具的加工制造以及零部件的组装成型业务。

(3) 若违反上述承诺，本单位将向丰光股份赔偿一切直接或间接损失。

(二) 挂牌前，公司董事、监事、高级管理人员作出的重要承诺包括：《关于切实履行董事职责的承诺函》、《关于兼职及对外投资情况的声明》、《关于规范关联交易的承诺》以及《关于诚信情况的声明》。

二、公司向不特定合格投资者公开发行股票并在全中国中小企业股份转让系统精选层挂牌事宜，承诺如下：

(一) 关于股份锁定的承诺

1、发行人控股股东、实际控制人及一致行动人的承诺

(1) 自丰光精密召开股东大会审议公开发行股票并在精选层挂牌事项的股东大会股权登记日次日起至丰光精密完成公开发行股票并进入精选层之日期间不减持公司股票。

(2) 自发行人股票在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌之日起 12 个月内，本公司/本人/本企业不转让或者委托他人代为管理发行人本次发行前本公司/本人/本企业持有/控制的股份。

(3) 本公司/本人/本企业将遵守法律法规、《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司业务规则等对本次发行股份转让限制的其他相关规定。

(4) 自本承诺函出具日起，本公司/本人/本企业承诺赔偿发行人因本公司/本人/本企业违反本承诺函所作任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。

2、董事的承诺

(1) 本人在担任公司董事期间，每年转让持有的公司股份不超过本人持有公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人持有的公司股份。

(2) 本人将遵守法律法规、《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司业务规则等对本次发行股份转让限制的其他相关规定。

(3) 自本承诺函出具日起，本人承诺赔偿发行人因本人违反本承诺函所作任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。

注：除发行人董事长李军、总经理李伟持股外，其他董事、监事、高级管理人员未持有发行人股份。

(二) 稳定股价的承诺

发行人稳定股价拟采取的具体措施及触发条件：

启动股价稳定措施的条件：自公司股票正式在精选层挂牌之日起三年内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照全国股转系统的有关规定作相应调整，下同）均低于公司上一个会计年度终了时经审计的每股净资产（每股净资产=合并财务报表中的归属于母公司普通股股东权益合计数÷年末公司股份总数，下同）时，为维护广大股东利益，增强投资者信心，维护公司股价稳定，公司将启动股价稳定措施。

股价稳定的具体措施：当公司需要采取股价稳定措施时，按以下顺序实施：

1、公司回购股份

公司以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份。当触及稳定股价预案启动的条件时，公司应在 5 个工作日内召开董事会，讨论公司向社会公众股东回购公司股份的方案，并提交股东大会审议。

公司回购股份的资金为自有资金，回购股份的价格不超过上一个会计年度终了时经审计的每股净资产的价格，回购股份的方式为以法律法规允许的交易方式向社会公众股东回购股份。公司用于回购股份的资金金额不超过上一个会计年度归属于母公司所有者净利润的 50%。

如果公司股价已经不再满足启动稳定公司股价措施的条件，公司可不再实施向社会公众股东回购股份。回购股份后，公司的股权分布应当符合精选层挂牌条件。

2、实际控制人增持公司股份

公司启动股价稳定措施后，当公司根据股价稳定措施“1、”完成公司回购股份后，公司股票连续 10 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时，或无法实施股价稳定措施“1、”时，公司实际控制人应在 5 个交易日内，提出增持公司股份的方案（包括拟增持公司股份的数量、价格区间、时间等）。

3、董事（独立董事除外）、高级管理人员买入公司股份

公司启动股价稳定措施后，当公司根据股价稳定措施“2、”完成实际控制人增持公司股份后，公司股票连续 10 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时，或无法实施股价稳定措施“2、”时，公司时任董事、高级管理人员（包括本预案承诺签署时尚未就任或未来新选聘的公司董事、高级管理人员）应通过法律法规允许的交易方式买入公司股票以稳定公司股价。

公司董事、高级管理人员通过法律法规允许的交易方式买入公司股份，买入价格不高于公司上一会计年度终了时经审计的每股净资产，各董事、高级管理人员用于购买股份的金额为公司董事、高级管理人员上一会计年度从公司领取现金分红和税后薪酬额的 50%。

稳定股价的相关承诺如下：

1、发行人的承诺

本公司就《公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定股价措施的预案》（以下简称“预案”）承诺如下：

本公司在触发预案规定的启动稳定股价措施的具体条件后，本公司自愿依法履行预案所规定的实施股价稳定措施的相关义务。

如本公司未能完全履行实施股价稳定措施的相关义务，本公司将继续承担以下义务和责任：

- （1）及时充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；
- （2）向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；
- （3）将上述补充承诺或替代承诺提交发行人股东大会审议；
- （4）因违反承诺给发行人或投资者造成损失的，将依法对发行人或投资者进行赔偿。

2、控股股东的承诺

本公司作为发行人的控股股东，就《公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定股价措施的预案》（以下简称“预案”）承诺如下：

发行人触发预案规定的启动稳定股价措施的具体条件后，本公司自愿依法履行预案所规定的实施股价稳定措施的相关义务。

如本公司未能完全履行实施股价稳定措施的相关义务，本公司将继续承担以下义务和责任：

- （1）及时充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；
- （2）向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；
- （3）将上述补充承诺或替代承诺提交发行人股东大会审议；
- （4）因违反承诺给发行人或投资者造成损失的，将依法对发行人或投资者进行赔偿；
- （5）发行人有权将控股股东应履行其增持义务相等金额的应付控股股东现金分红予以截留，直至控股股东履行其增持义务；如已经连续两次以上存在上述情形时，则发行人可将与控股股东履行其增持义务相等金额的应付控股股东现金分红予以截留用于股份回购计划，控股股东丧失对相应金额现金分红的追索权。

3、实际控制人的承诺

本人作为发行人的实际控制人，就《公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定股价措施的预案》（以下简称“预案”）承诺如下：

在发行人触发预案规定的启动稳定股价措施的具体条件后，本人自愿依法履行预案所规定的实施股价稳定措施的相关义务。

如本人未能完全履行实施股价稳定措施的相关义务，本人将继续承担以下义务和责任：

- （1）及时充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；
- （2）向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；
- （3）将上述补充承诺或替代承诺提交发行人股东大会审议；
- （4）因违反承诺给发行人或投资者造成损失的，将依法对发行人或投资者进行赔偿。

4、非独立董事、监事、高级管理人员的承诺

本人作为发行人的非独立董事/监事/高级管理人员，就《公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定股价措施的预案》（以下简称“预案”）承诺如下：

在发行人触发预案规定的启动稳定股价措施的具体条件后，本人自愿依法履行预案所规定的实施股价稳定措施的相关义务。

如本人未能完全履行实施股价稳定措施的相关义务，本人将继续承担以下义务和责任：

- (1) 及时充分披露承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；
- (2) 向投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护投资者的权益；
- (3) 将上述补充承诺或替代承诺提交发行人股东大会审议；
- (4) 因违反承诺给发行人或投资者造成损失的，将依法对发行人或投资者进行赔偿。

(三) 关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺

1、发行人的承诺

为降低公开发行摊薄即期回报的影响，本公司承诺采取以下措施进行填补：

- (1) 保证本次募集资金有效使用；
- (2) 加快募集资金使用效率，提高公司的持续经营能力和盈利能力；
- (3) 加大市场拓展力度；
- (4) 加强内部控制和经营管理；
- (5) 强化投资者回报机制。

2、控股股东、实际控制人的承诺

(1) 作为控股股东/实际控制人，不越权干预发行人经营管理活动，不侵占发行人利益；
(2) 本公司/本人将根据中国证监会、全国中小企业股份转让系统等监管机构出台的相关规定，积极采取一切必要、合理措施，使发行人填补回报措施能够得到有效的实施；

(3) 如本公司/本人未能履行上述承诺，本公司/本人将积极采取措施，使上述承诺能够重新得到履行并使发行人填补回报措施能够得到有效的实施，并在中国证监会、全国中小企业股份转让系统指定网站上公开说明未能履行上述承诺的具体原因，并向股东及公众投资者道歉。

3、董事、高级管理人员的承诺

(1) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；

- (2) 承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；
- (3) 承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；
- (4) 承诺由董事会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- (5) 承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

公司发行股票并在精选层挂牌后，如果本人未履行或者未完全履行上述承诺，有权主体可依照中国证监会和全国中小企业股份转让系统的有关法律、法规、规章及规范性文件对本人采取相应惩罚/约束措施，本人对此不持有异议。

(四) 挂牌后三年股东分红回报规划的承诺

公司承诺，将严格遵守《青岛丰光精密机械股份有限公司章程》以及相关法律法规中关于利润分配政策的规定，按照《公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年股东分红回报规划》履行分红义务。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程将充分考虑独立董事和公众投资者的意见，保护中小股东、公众投资者的利益。

精选层挂牌后三年股东分红回报规划主要内容：

1、公司利润分配的形式及优先顺序

公司可以采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律法规允许的其他方式分配利润，并且在具备现金分红条件的情况下，优先采用现金方式进行利润分配。公司可以根据盈利及资金需求情况进行中期分红。

2、公司现金分红的具体条件和比例

(1) 公司现金分红的具体条件

- 1) 当年合并报表后的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且现金流充裕，实施现金分红不会影响公司后续持续经营；
- 2) 当年合并报表后经营活动产生的现金流量净额为正值；
- 3) 当年合并报表实现的净利润弥补以前年度亏损后的每股收益不低于人民币 0.1 元；
- 4) 审计机构对该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告。

公司有重大投资计划或重大资金支出安排时，可不进行现金分红。重大投资计划或重大资金支出安排指以下情形之一：

1) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、项目建设投入或购买设备累计支出占公司最近一期经审计净资产的 30% 以上，或金额超过 3,000 万元；

2) 公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出占公司最近一期经审计总资产的 20% 以上。

(2) 公司现金分红比例

在满足上述利润分配条件时，公司以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可分配利润的 10%，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于最近三年实现的年均可分配利润的 30%。

公司所有股东、独立董事、监事和公众投资者可对公司分红政策提出建议并进行监督。

在确保足额分配现金股利的前提下，公司可以另行增加股票股利分配或公积金转增股本。

(五) 关于未履行承诺事项的约束措施的承诺

1、发行人未能履行承诺时的约束措施

(1) 本公司将严格履行在本次发行过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺事项”）中的各项义务和责任。

(2) 若本公司未能完全且有效地履行承诺事项中的各项义务或责任，则本公司将采取以下措施予以约束：

1) 如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺替代原有承诺或者提出豁免履行承诺义务，并提交股东大会审议，承诺人及其关联方应当回避表决。同时，接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

① 在中国证监会、全国股转公司指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因；

② 对本公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；

③ 给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。

2) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本公司自身无法控制的客观原因，导致本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本公司将及时、充分披露本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因。

2、控股股东未能履行承诺时的约束措施

(1) 本公司将严格履行在本次发行过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺事项”）中的各项义务和责任。

(2) 如本公司非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺替代原有承诺或者提出豁免履行承诺义务，并提交股东大会审议，承诺人及其关联方应当回避表决。同时，接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

1) 通过发行人或本公司法定信披渠道及时、充分披露本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；

2) 在有关监管机关要求的期限内予以纠正；

3) 如该违反的承诺属可以继续履行的，本公司将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本公司将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交发行人股东大会审议；

4) 本公司将停止在发行人领取股东分红，同时本公司持有的发行人股份将不得转让，直至本公司按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止；

5) 本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由本公司依法赔偿投资者的损失；本公司因违反承诺所得收益，将上缴发行人所有。

(3) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本公司自身无法控制的客观原因，导致本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本公司将通过发行人及时、充分披露本公司承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因。

3、实际控制人未能履行承诺时的约束措施

(1) 本人将严格履行在本次发行过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺事项”）中的各项义务和责任。

(2) 如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺替代原有承诺或者提出豁免履行承诺义务，并提交股东大会审议，承诺人及其关联方应当回避表决。同时，接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

1) 通过发行人及时、充分披露本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原

因；

2) 在有关监管机关要求的期限内予以纠正；

3) 如该违反的承诺属可以继续履行的，本人将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本人将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交发行人股东大会审议；

4) 本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由本人依法赔偿投资者的损失；本人因违反承诺所得收益，将上缴发行人所有。

(3) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本人自身无法控制的客观原因，导致本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本人将通过发行人及时、充分披露本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因。

4、持股 5%以上的股东未能履行承诺时的约束措施

(1) 本单位将严格履行在本次发行过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺事项”）中的各项义务和责任。

(2) 如本单位非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺替代原有承诺或者提出豁免履行承诺义务，并提交股东大会审议，承诺人及其关联方应当回避表决。同时，接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

1) 通过发行人或本单位法定信息披露渠道及时、充分披露本单位承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；

2) 在有关监管机关要求的期限内予以纠正；

3) 如该违反的承诺属可以继续履行的，本单位将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本单位将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交发行人股东大会审议；

4) 本单位将停止在发行人领取股东分红，同时本单位持有的发行人股份将不得转让，直至本单位按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止；

5) 本单位承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由本单位依法赔偿投资者的损失；本单位因违反承诺所得收益，将上缴发行人所有。

(3) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本单位自身无法控制的客观原因，导致本单位承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本单位将通过发行人及时、充分披露本单位承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因。

5、董事、监事、高级管理人员未能履行承诺时的约束措施

(1) 本人将严格履行在本次发行过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺事项”）中的各项义务和责任。

(2) 如本人非因不可抗力原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺替代原有承诺或者提出豁免履行承诺义务，并提交股东大会审议，承诺人及其关联方应当回避表决。同时，接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：

1) 通过发行人及时、充分披露本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因；

2) 在有关监管机关要求的期限内予以纠正；

3) 如该违反的承诺属可以继续履行的，本人将及时、有效地采取措施消除相关违反承诺事项；如该违反的承诺确已无法履行的，本人将向投资者及时作出合法、合理、有效的补充承诺或替代性承诺，并将上述补充承诺或替代性承诺提交发行人股东大会审议；

4) 本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行导致投资者损失的，由本人依法赔偿投资者的损失；本人因违反承诺所得收益，将上缴发行人所有；

5) 本人违反公开承诺及公开发行人其他承诺事项，给发行人或投资者造成损失的，将依法赔偿对发行人或投资者的损失。如果本人未承担前述赔偿责任，发行人有权扣减本人所获分配的现金分红、薪酬、津贴等用于承担前述赔偿责任。同时本人持有的发行人股份（如有）将不得转让，直至本人按相关承诺采取相应的措施并实施完毕时为止。

(3) 如因相关法律法规、政策变化、自然灾害等本人自身无法控制的客观原因，导致本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的，本人将通过发行人及时、充分披露本人承诺未能履行、承诺无法履行或无法按期履行的具体原因。

上述承诺及相关措施不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。

(六) 关于公开发行说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的声明与承诺

发行人的控股股东、实际控制人、全体董事、监事、高级管理人员承诺：本公开发行说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

本次公开发行的保荐机构声明：本公司已对公开发行说明书进行了核查，保荐机构管理层已认真阅读青岛丰光精密机械股份有限公司公开发行说明书的全部内容，确认不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

为本次公开发行提供服务的律师事务所及经办律师声明：本所及经办律师已阅读公开发行说明书，确认公开发行说明书与本所出具的法律意见书和律师工作报告无矛盾之处。本所及经办律师对发行人在公开发行说明书中引用的法律意见书和律师工作报告的内容无异议，确认公开发行说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

为本次公开发行提供服务的会计师事务所及签字注册会计师声明：本所及签字注册会计师已阅读公开发行说明书，确认公开发行说明书与本所出具的审计报告、内部控制鉴证报告、发行人前次募集资金使用情况的报告及经本所鉴证的非经常性损益明细表等无矛盾之处。本所及签字注册会计师对发行人在公开发行说明书中引用的审计报告、内部控制鉴证报告、发行人前次募集资金使用情况及经本所鉴证的非经常性损益明细表内容无异议，确认公开发行说明书不致因上述内容而出现虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

(七) 关于避免和消除同业竞争的承诺

发行人的控股股东及实际控制人承诺：

1、本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业（不包含公司及其控制的企业，下同）现在或将来均不会在中国境内和境外，单独或与第三方，以任何形式直接或间接从事或参与任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；不会在中国境内和境外，以任何形式支持第三方直接或间接从事或参与任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动；亦不会在中国境内和境外，以其他形式介入（不论直接或间接）任何与公司及其控制的企业目前及今后进行的主营业务构成竞争或可能构成竞争的业务或活动。

2、如果本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业发现任何与公司及其控制的企业主营业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，应立即书面通知公司及其控制的企业，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给公司及其控制的企业。公司及其控制的企业在收到该通知的 30 日内，有权以书面形式通知本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业准许公司及其控制的企业参与上述之业务机会。若公司及其控制的企业决定从事的，则本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业应当无偿将该新业务机会提供给公司及其控制的企业。仅在公司及其控制的企业因任何原因明确书面放弃有关新业务机会时，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业方可自行经营有关的新业务。

3、如公司及其控制的企业放弃前述竞争性新业务机会且本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业从事该等与公司及其控制的企业主营业务构成或可能构成直接或间接相竞争的新业务时，本公司/本人将给予公司选择权，以使公司及其控制的企业，有权：

(1) 在适用法律、法规及中国证监会、全国股转系统相关规则允许的前提下，随时一次性或多次向本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业收购在上述竞争性业务中的任何股权、资产及其他权益；

(2) 根据国家法律许可的方式选择采取委托经营、租赁或承包经营等方式拥有或控制本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业在上述竞争性业务中的资产或业务；

(3) 要求本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业终止进行有关的新业务。本公司/本人将对公司及其控制的企业所提出的要求，予以无条件配合。

如果第三方在同等条件下根据有关法律及相应的公司章程具有并且将要行使法定的优先受让权，则上述承诺将不适用，但在这种情况下，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业应尽最大努力促使该第三方放弃其法定的优先受让权。

4、本公司/本人承诺不利用重要股东的地位和对公司的实际影响能力，损害公司以及公司其他股东的权益。

5、控股股东承诺：本公司将持续促使本公司控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何活动。

实际控制人承诺：本人将持续促使本人的配偶、父母、子女、其他关系密切的家庭成员以及本人控制的其他企业/经营实体在未来不直接或间接从事、参与或进行与股份公司的生产、经营相竞争的任何活动。

6、自本承诺函出具日起，本公司/本人承诺赔偿公司因本公司/本人违反本承诺函所作任何承诺而遭受的一切实际损失、损害和开支。

7、本承诺函至发生以下情形时终止（以较早为准）：

（1）本公司/本人不再作为公司控股股东/实际控制人；

（2）发行人股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌交易。

（八）关于减少和规范关联交易的承诺函

发行人的控股股东、实际控制人、持股 5%以上的股东、全体董事、监事、高级管理人员承诺：

1、本公司/本人已向发行人关于本次发行聘请的保荐机构、律师及会计师提供了 2017 年以来本人及本人关联方与公司之间已经发生的全部关联交易情况，且其相应资料是真实、完整的，不存在虚假陈述、误导性陈述、重大遗漏或重大隐瞒。

2、本公司/本人将尽量避免本公司/本人以及本公司/本人实际控制或施加重大影响的公司与公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公认的合理价格确定。

3、本公司/本人将严格遵守公司章程中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照公司关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露。

4、本公司/本人保证不会利用关联交易转移公司利润或进行利益输送，不会通过影响公司的经营决策来损害公司及其他股东的合法权益。

5、本公司/本人如因不履行或不适当履行上述承诺因此给公司及其相关股东造成损失的，应予以赔偿。

（九）关于无资金占用的声明与承诺

发行人控股股东、实际控制人承诺：

1、本公司/本人作为丰光精密的控股股东/实际控制人，声明目前不存在以任何形式占用或使用丰光精密资金的行为。

2、本公司/本人将严格遵守法律、法规、规范性文件以及公司相关规章制度的规定，不以任何方式占用或使用丰光精密的资产和资源，不以任何直接或者间接的方式从事损害或可能损害丰光精密及其他股东利益的行为。

3、本公司/本人及本公司/本人直接或间接控制或投资的企业也应遵守上述声明与承诺。如因违反该等声明与承诺而导致丰光精密或其他股东的权益受到损害的情况，本公司/本人将依法承担相应的赔偿责任。

（十）关于欺诈发行的股份回购的承诺

1、发行人的承诺

（1）公司向不特定合格投资者公开发行股票说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，公司对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

（2）若因本公司向不特定合格投资者公开发行股票说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响，本公司将在该等违法事实被中国证监会、全国中小企业股份转让系统或司法机关等有权机关认定之日起 10 个工作日内召开董事会，并将按照董事会、股东大会审议通过的股份回购具体方案回购公司本次公开发行的全部新股，回购价格不低于公司股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息。如公司挂牌后有利润分配或送配股份等除权、除息行为，上述发行价为除权除息后的价格。

（3）若公司向不特定合格投资者公开发行股票说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，公司将依法赔偿投资者损失，但能够证明自己没有重大过错的除外。

（4）在该等违法事实被中国证监会、全国中小企业股份转让系统或司法机关等有权机关认定后，公司将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的

原则,按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、通过第三方与投资者调解、设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失,并接受社会监督,确保投资者合法权益得到有效保护。

(5)如违反相关承诺,本公司将及时公告违反承诺的事实及原因,除因不可抗力或其他非归属于公司的原因外,将向公司股东和社会公众投资者公开道歉;给投资者造成损失的,将依法进行赔偿;同时,本公司将按照中国证监会或全国中小企业股份转让系统的要求及时进行整改。

2、控股股东及实际控制人的承诺

(1)发行人向不特定合格投资者公开发行股票说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,本公司/本人对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

(2)若因发行人向不特定合格投资者公开发行股票说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响,发行人在该等违法事实被中国证监会全国中小企业股份转让系统或司法机关等有权机关认定后,本公司/本人将依法购回在发行人本次公开发行股票时已公开发售的股份和已转让的原限售股份,购回价格不低于发行人股票发行价加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息,并根据相关法律法规规定的程序实施。如发行人精选层挂牌后有利润分配或送配股份等除权、除息行为的,上述发行价为除权除息后的价格。同时,本公司/本人将督促发行人依法回购发行人本次公开发行股票时发行的全部新股。

(3)若发行人向不特定合格投资者公开发行股票说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本公司/本人将依法赔偿投资者损失,但能够证明自己没有重大过错的除外。

(4)在该等违法事实被中国证监会全国中小企业股份转让系统或司法机关等有权机关认定后,本公司/本人将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则,按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、通过第三方与投资者调解、设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失,并接受社会监督,确保投资者合法权益得到有效保护。

如违反前述承诺事项,发行人将及时公告违反承诺的事实及原因,向发行人股东和社会公众投资者道歉;因未履行前述承诺事项而获得收益的,所得收益归发行人所有,并在获得收益的10日内将前述收益支付给发行人指定账户;如未将违规减持所得收益支付给发行人的,则发行人有权扣留应付现金分红中与违规减持所得收益金额相等的现金分红。如因未履行前述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的,将向发行人或者其他投资者依法赔偿损失。

3、董事、监事、高级管理人员的承诺

(1)公司向不特定合格投资者公开发行股票说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏,本人对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。

(2)若因公司向不特定合格投资者公开发行股票说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,致使投资者在证券交易中遭受损失的,本人将依法赔偿投资者损失,但能够证明自己没有重大过错的除外。

(3)在该等违法事实被中国证监会、全国中小企业股份转让系统或司法机关等有权机关认定后,本人将本着简化程序、积极协商、先行赔付、切实保障投资者特别是中小投资者利益的原则,按照投资者直接遭受的可测算的经济损失或有权机关认定的赔偿金额通过与投资者和解、通过第三方与投资者调解、设立投资者赔偿基金等方式积极赔偿投资者由此遭受的直接经济损失,并接受社会监督,确保投资者合法权益得到有效保护。

(4)如违反前述承诺事项,公司将及时公告违反承诺的事实及原因,向公司股东和社会公众投资者道歉;因未履行前述承诺事项而获得收益的,所得收益归公司所有,并在获得收益的10日内将前述收益支付给公司指定账户;如未将违规减持所得收益支付给公司的,则公司有权扣留应付现金分红中与违规减持所得收益金额相等的现金分红。如因未履行前述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的,将向公司或者其他投资者依法赔偿损失。上述承诺不因本人职务变更、离职而终止。

(十一)关于对发行申请文件真实性、准确性、完整性的承诺

发行人、发行人的控股股东、实际控制人承诺:发行人公开发行股票说明书和有关申报文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏,本公司/本人对其真实性、准确性和完整性承担相应

的法律责任。

发行人全体董事、监事、高级管理人员承诺：公司向不特定合格投资者公开发行股票并在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌的申请文件不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人对其真实性、准确性和完整性承担相应的法律责任。该承诺不因本人职务变更、离职等原因而放弃履行。

(十二) 申请电子文件与预留原件一致的承诺

发行人承诺：本公司已向向全国中小企业股份转让系统有限责任公司、中国证券监督管理委员会报送的关于本次发行的全套电子申请文件进行了核查和审阅，确认上述电子文件真实、准确、完整，本公司承诺本次报送的申请电子文件与预留原件一致。

(五) 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
货币资金	银行存款	保证金	100,000.00	0.03%	保证金
房屋	固定资产	抵押	37,858,060.89	10.75%	银行贷款抵押
土地	无形资产	抵押	2,333,975.72	0.66%	银行贷款抵押
总计	-	-	40,292,036.61	11.44%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

上述资产受限对公司无重大不利影响。截止报告期末，公司已偿还全部银行贷款，但公司对上表中的抵押资产未进行解押。

(六) 重大合同及其履行情况

公司于 2020 年 11 月 18 日与蒂业技凯力知茂(广州)汽车配件有限公司签署了《THK 力知茂——青岛丰光华北生产基地合作合同》和《交易基本合同书》。项目全部投产后预计年销售额可达 4 亿元。

合同具体内容详见公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台(www.neeq.com.cn)发布的《青岛丰光精密机械股份有限公司关于签署重大合同的公告》(公告编号：2020-077)。

第六节 股份变动及股东情况

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	124,581,378	100.00%	-84,890,000	39,691,378	30.16%
	其中：控股股东、实际控制人	79,815,000	64.07%	-79,815,000	0	0%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	0	0%	91,890,000	91,890,000	69.84%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	79,815,000	79,815,000	60.66%
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		124,581,378	-	7,000,000	131,581,378	-
普通股股东人数						15,738

股本结构变动情况：

√适用 □不适用

公司于 2020 年 12 月 28 日在精选层挂牌，公司公开发行股份 700 万股，根据相关要求，公司控股股东丰光投资（79,815,000 股）和股东鼎盛全投资（公司实际控制人李军控股企业）（11,725,000 股）申请限售，公司战略配售股东青岛华资盛通股权投资基金合伙企业（有限合伙）（非延期交付股份 175,000 股）、山东华宸财金新动能创业投资合伙企业（有限合伙）（非延期交付股份 135,750 股）、山东海格投资管理有限公司（非延期交付股份 39,250 股）申请限售。

(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 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	是否通过 认购公司 公开发行的 票成为前 十名股东， 如是，披露 持股期间的 起止日期
1	青岛丰光 投资管理 有限公司	79,815,000	0	79,815,000	60.66%	79,815,000	0	0	0	否
2	青岛鼎盛 全投资企业 (有限合 伙)	11,725,000	0	11,725,000	8.91%	11,725,000	0	0	0	否
3	深圳市达 晨创联股 权投资基 金合伙企 业(有限 合伙)	9,999,500	0	9,999,500	7.60%	0	9,999,500	0	0	否
4	国信(青 岛胶州) 股权投资 基金合伙 企业(有 限合伙)	7,331,378	0	7,331,378	5.57%	0	7,331,378	0	0	否
5	光洋技研 株式会社	5,450,500	0	5,450,500	4.14%	0	5,450,500	0	0	否
6	青岛国信 招商创业 投资基 金合伙企 业(有限 合 伙)	6,000,000	-2,175,000	3,825,000	2.91%	0	3,825,000	0	0	否
7	青岛高创 澳海创业 投资企业	0	2,175,000	2,175,000	1.65%	0	2,175,000	0	0	否

	(有限合伙)									
8	九州证券股份有限公司	2,143,000	-823,345	1,319,655	1.00%	0	1,319,655	0	0	否
9	上海溁海投资管理有限公司	1,200,000	-94,563	1,105,437	0.84%	0	1,105,437	0	0	否
10	王秀妮	482,000	216,014	698,014	0.53%	0	698,014	0	0	否
	合计	124,146,378	-701,894	123,444,484	93.81%	91,540,000	31,904,484	0	0	-

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东青岛丰光投资管理有限公司和青岛鼎盛全投资企业(有限合伙)受同一实际控制人李军控制；股东青岛鼎盛全投资企业(有限合伙)的有限合伙人李伟系实际控制人李军之弟。此外，股东间无其他关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

(一) 控股股东情况

公司控股股东为青岛丰光投资管理有限公司，其基本情况如下：
 公司名称：青岛丰光投资管理有限公司
 统一社会信用代码：91370281073296543A
 注册资本：10 万元
 实收资本：10 万元
 法定代表人：李军
 成立日期：2013 年 8 月 22 日
 住所：青岛市胶州市胶州湾工业园二期
 公司类型：一人有限责任公司
 股东构成：李军持股 100%
 经营范围：一般经营项目：投资管理信息咨询服务，投资信息咨询服务，企业管理咨询咨询服务，商务信息咨询服务，投资顾问咨询服务，企业形象策划，市场营销策划。（以上范围需经许可经营的，须凭许可证经营）。
 报告期内，控股股东无变化。

(二) 实际控制人情况

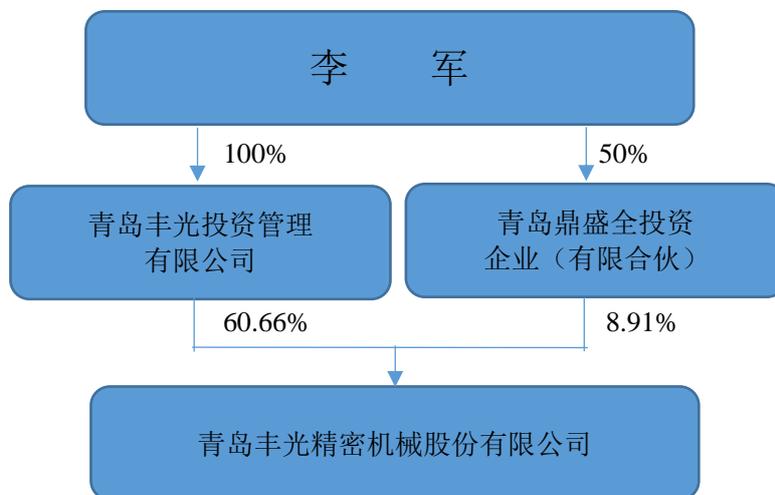
李军先生持有公司股东青岛丰光投资管理有限公司 100% 股权以及青岛鼎盛全投资企业（有限合伙）50% 份额，是青岛鼎盛全投资企业（有限合伙）的执行事务合伙人，间接控制公司股本总额的 69.57%，为公司实际控制人。

李军，1970 年出生，本科学历，中国民主建国会（民建）会员，中国国籍，无境外居留权。2001 年 10 月至 2013 年 9 月，先后担任有限公司副董事长兼总经理、董事长兼总经理。2013 年 9 月至 2016 年 3 月，担任股份公司董事长兼总经理。2016 年 4 月至今担任

股份公司董事长。

公司实际控制人通过控股方式实际控制公司，不存在通过信托方式或其他资产管理方式控制公司的情况。

报告期内，公司实际控制人无变化。



第七节 融资与利润分配情况

一、报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内普通股股票发行情况

(1) 定向发行情况

适用 不适用

(2) 公开发行情况

单位：元或股

申购日	发行结果公告日	拟发行数量	实际发行数量	定价方式	发行价格	募集金额	募集资金用途（请列示具体用途）
2020年12月14日	2020年12月18日	7,000,000股	7,000,000股	定价	6.39	44,730,000元	工业自动化类精密金属部件扩产项目、半导体制造装备类精密金属部件扩产项目、补充流动资金

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	发行情况报告书/公开发行说明书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	是否履行必要决策程序
公开发行	2020年12月18日	44,730,000.00元	6,950,035.00元	否	无	0	已事前及时履行

募集资金使用详细情况：

报告期内，公司通过公开发行募集资金 44,730,000.00 元，本次公开发行 7,000,000 股，每股价格为 6.39 元。截至 2020 年 12 月 31 日，募集资金的使用金额为 6,950,035.00 元，具体如下：发行费用 6,950,000.00 元；银行手续费 35.00 元。

二、存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

五、银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供方类型	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	
1	抵押担保贷款	兴业银行股份有限公司青岛分行	银行	1,000,000.00	2019年12月4日	2020年12月31日	5.22%
合计	-	-	-	1,000,000.00	-	-	-

上述贷款 100.00 万元已在 2020 年 4 月全部偿还银行。截止报告期末，公司无银行贷款。

六、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

单位：元或股

项目	每 10 股派现数（含税）	每 10 股送股数	每 10 股转增数
年度分配预案	4.50	-	-

报告期内盈利且未分配利润为正，但未提出现金红利分配预案的情况：

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第八节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

一、董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：万元

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		年度报酬
				起始日期	终止日期	
李军	董事长	男	1970 年 12 月	2019 年 9 月 6 日	2022 年 9 月 5 日	65.59
李伟	董事、总经理	男	1974 年 10 月	2019 年 9 月 6 日	2022 年 9 月 5 日	98.14
吕冬梅	董事、董事会秘书	女	1970 年 10 月	2019 年 9 月 6 日	2022 年 9 月 5 日	33.34
苗佳	董事	男	1976 年 2 月	2019 年 9 月 6 日	2021 年 4 月 5 日	-
及元义	董事	男	1987 年 12 月	2020 年 5 月 18 日	2022 年 9 月 5 日	-
赵春旭	独立董事	男	1976 年 4 月	2020 年 6 月 9 日	2022 年 9 月 5 日	3.50
洪晓明	独立董事	女	1963 年 8 月	2020 年 6 月 9 日	2022 年 9 月 5 日	3.50
刘政	监事会主席	男	1963 年 6 月	2019 年 9 月 6 日	2022 年 9 月 5 日	17.93
秦政	监事	男	1984 年 10 月	2019 年 9 月 6 日	2022 年 9 月 5 日	-
张秀美	职工代表监事	女	1983 年 7 月	2019 年 9 月 6 日	2022 年 9 月 5 日	15.00
王学良	财务总监	男	1980 年 12 月	2019 年 9 月 6 日	2022 年 9 月 5 日	23.83
董事会人数：					7	
监事会人数：					3	
高级管理人员人数：					3	

注：公司董事会于 2021 年 4 月 5 日收到董事苗佳先生的辞职报告，其因个人原因申请辞去公司董事职位。本次董事辞职自辞职报告送达董事会时生效。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

李军持有公司控股股东丰光投资 100% 股权以及股东鼎盛全投资 50% 份额，是鼎盛全投资的执行事务合伙人；李伟持有股东鼎盛全投资 50% 份额。公司董事李伟系公司实际控制人、董事长李军之弟。

除前述关联关系外，董事、监事、高级管理人员相互间不存在其他关联关系，与控股股东、实际控制人间也不存在其他关联关系。

(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
李军	董事长	0	0	0	0%	0	0
李伟	董事、总经理	0	0	0	0%	0	0
吕冬梅	董事、董事会秘书	0	0	0	0%	0	0
苗佳	董事	0	0	0	0%	0	0
及元义	董事	0	0	0	0%	0	0
赵春旭	独立董事	0	0	0	0%	0	0
洪晓明	独立董事	0	0	0	0%	0	0
刘政	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
秦政	监事	0	0	0	0%	0	0
张秀美	职工代表监事	0	0	0	0%	0	0

王学良	财务总监	0	0	0	0%	0	0
合计	-	0	-	0	0%	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
	独立董事是否变动	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
武琳琳	董事	离任	无	个人原因。
及元义	无	新任	董事	公司原董事武琳琳女士因个人原因辞去董事职务，导致公司董事人数低于法定人数。根据《中华人民共和国公司法》及《青岛丰光精密机械股份有限公司章程》相关规定，选举及元义先生为公司董事。
赵春旭	无	新任	独立董事	根据《中华人民共和国公司法》《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则》（试行）、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理指引第2号——独立董事》等相关法律、法规及规范性文件的规定及公司经营管理需要，聘任赵春旭先生为公司第三届董事会独立董事。
洪晓明	无	新任	独立董事	根据《中华人民共和国公司法》《全国中小企业股份转让系统股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌规则》（试行）、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理指引第2号——独立董事》等相关法律、法规及规范性文件的规定及公司经营管理需要，聘任洪晓明女士为公司第三届董事会独立董事。

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

及元义，男，1987年出生，中共党员，本科学历。2010年10月至2014年2月，在毕马威企业咨询有限公司（青岛分公司）审计部任助理经理；2014年3月至2016年8月，在青岛国信金融控股有限公司风险管理部任职员；2016年8月至2018年6月，在青岛国信金融控股有限公司风险管理部任临时负责人；2018年6月至2019年10月，在青岛国信金融控股有限公司风险管理部任负责人；2019年10月至2020年1月，在青岛国信金融控股有限公司风险管理部任风险总监；2020年1月至今，在青岛国信金融控股有限公司任投资总监；2017年1月至今在青岛场外市场清算中心有限公司任监事；2017年6月至今在久实融资租赁（上海）有限公司任董事；2018年7月至今在青岛国信金融信息服务有限公司任监事；2018年9月至今在青岛国信融资担保有限公司任董事；2018年11月至今在青岛国信创业小额贷款有限公司任董事，2019年12月至今在青岛金企通信息服务有限公司任董事；2020年5月至今在丰光精密任董事。

赵春旭，男，1976年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，律师。1998年

7 月至 2003 年 9 月，在交通部烟台海上救助打捞局任企业法律顾问；2003 年 9 月至 2006 年 7 月，在烟台大学攻读硕士研究生学位；2006 年 7 月至今在文康律师事务所执业，现担任文康律师事务所高级合伙人、山东省律师协会资本市场法律专业委员会委员、青岛市城阳区地方金融监管局法律顾问；2016 年至今，在青岛日辰食品股份有限公司任独立董事；2019 年至今，在青岛高测科技股份有限公司任独立董事；2020 年 6 月至今在东亚装饰股份有限公司任独立董事；2020 年 6 月至今在丰光精密任独立董事；2020 年 7 月至今在青岛豪江智能科技股份有限公司任独立董事。

洪晓明，女，1963 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历，注册会计师。1980 年 7 月至 1984 年 9 月，在黑龙江省西林钢铁厂任成本会计；1984 年 10 月至 1992 年 7 月，在黑龙江省铁力市工业局任主管会计、财务科长；1992 年 8 月至 1994 年 8 月，在青岛新华印刷厂任主管会计；1994 年 9 月至 2003 年 9 月，在海尔集团财务管理成本中心任总经理、资产管理委员会负责人、技术装备本部总会计师；2003 年 10 月至 2009 年 10 月，在青岛海尔股份有限公司任财务总监；2009 年 11 月至 2015 年 6 月，在中联重科股份有限公司任副总裁兼财务负责人；2009 年 11 月至 2012 年 11 月，在青岛碱业股份有限公司任独立董事；2015 年 8 月至 2019 年 6 月，在海联金汇科技股份有限公司任董事、副总裁兼财务负责人；现任海联金汇科技股份有限公司董事；2017 年 5 月至今，在青岛康普顿科技股份有限公司任独立董事；2017 年 5 月至今，在青岛蔚蓝生物股份有限公司任独立董事；2020 年 6 月至今在丰光精密任独立董事；2020 年 9 月至今在德仕能源科技集团股份有限公司任独立董事。

董事、监事和高级管理人员报酬的决策程序、报酬确定依据以及实际支付情况：

2020 年 5 月 22 日公司第三届董事会第五次会议及 2020 年 6 月 9 日公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过了《关于制定公司<董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度>的议案》，规定：

公司董事、监事的薪酬构成：（一）不参与公司经营管理的董事、监事，不在公司领取薪酬；参与公司经营管理的董事、监事薪酬参照高级管理人员薪酬执行；（二）独立董事在公司领取独立董事津贴，独立董事津贴按年发放，标准为【年津贴六万元（税前）】。独立董事因出席公司董事会和股东大会的差旅费及依照《公司章程》行使职权时所需的其他费用，由公司承担。除此之外，不在公司享受其他报酬、社保待遇等。

高级管理人员薪酬的构成：公司高级管理人员薪酬由基本薪酬和绩效奖金两部分组成。基本薪酬结合行业薪酬水平、岗位职责和履职情况确定；绩效奖金与公司年度经营业绩相挂钩，经公司董事会考核后确定。

（四） 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	37	0	14	23
管理人员	16	0	0	16
销售人员	34	0	7	27
技术人员	68	3	0	71
财务人员	10	0	0	10
生产人员	246	23	0	269
员工总计	411	26	21	416

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	1	1
本科	33	33
专科	119	116
专科以下	258	266
员工总计	411	416

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1.截至 2020 年 12 月 31 日，公司在职员工共计 416 人，较报告期初增加 5 人，员工构成变动较小，生产人员增加，行政人员减少。报告期内，生产人员增加，主要原因是下半年公司订单增加，对生产人员做了适当储备并进行培养，同时，对行政人员岗位整合，进行了转岗、轮岗等安排，行政人员的减少未对公司员工满意度等方面造成影响。

2.公司拥有较为完善的职级薪资制度，公平、公正、公开的评价体系，持续推行员工双职业发展通道，激发每个员工的能动性；公司薪酬水平与公司的发展阶段及效益相适应，与本地区同行业及国内主要竞争对手的薪酬水平相比，具有一定竞争力。报告期内，公司薪酬制度无重大调整。

3.在员工培训方面，本年度重点开展了员工技能类培训和安全类培训，提升员工的技能水平、安全意识及自我防护意识等，报告期内人均参加培训 14 小时。

4.截至报告期末，不存在需公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

第九节 行业信息

是否自愿披露

是 否

第十节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国股转系统制定的相关规定及规范性文件的要求，不断完善法人治理结构，建立了行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合相关法律法规和《公司章程》的要求，且公司董事、监事和高级管理人员均严格按照相关法律、法规行使各自的权利和履行义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，能够确保公司各项生产经营活动的有序开展，确保公司发展战略的实施和经营目标的实现，保障公司股东特别是中小股东依法平等行使自身的合法权利。

报告期内，《投资者关系管理制度》、《利润分配管理制度》、《承诺管理制度》已于 2020 年 3 月 10 日召开的第三届董事会第三次会议以及于 2020 年 3 月 26 日召开的 2020 年第一次临时股东大会审议通过，《独立董事工作制度》、《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》已于 2020 年 5 月 22 日召开的第三届董事会第五次会议以及于 2020 年 6 月 9 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过，进一步完善了公司的治理机制。

报告期内公司上述机构依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司董事会经过评估认为，公司法人治理机制完善，符合《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》等法律、法规及规范性文件的要求，能够给所有股东提供合适的保护和平等权利保障。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

公司董事会经过评估认为，公司的重要人事变动、关联交易等事项严格按照公司章程及议事规则的要求履行了相应的决策程序。

4、 公司章程的修改情况

公司分别于 2020 年 3 月 10 日和 2020 年 3 月 26 日，召开了第三届董事会第三次会议和 2020 年第一次临时股东大会，会议审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》。根据全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称“股转公司”）于 2020 年 1 月 10 日发布的《关于做好实施<全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则>等相关制度准备工作的通知》，为提高公司治理水平，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司

监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等相关规定，对公司章程进行修改。

具体修改内容详见公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《青岛丰光精密机械股份有限公司关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-002）。

公司分别于 2020 年 5 月 22 日和 2020 年 6 月 9 日，召开了第三届董事会第五次会议和 2020 年第二次临时股东大会，会议审议通过了《关于修改<公司章程>的议案》。根据公司发展需求，公司拟向全国中小企业股份转让系统申请向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌，为符合精选层的相关要求，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》、《全国中小企业股份转让系统分层管理办法》等相关规定，对公司章程进行修改。

具体修改内容详见公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（www.neeq.com.cn）发布的《青岛丰光精密机械股份有限公司关于拟修订<公司章程>公告》（公告编号：2020-038）。

（二） 三会运作情况

1、 三会召开情况

会议类型	报告期内会议召开的次数	经审议的重大事项（简要描述）
董事会	6	<p>（1）2020 年 3 月 10 日，召开了第三届董事会第三次会议，审议通过了如下议案：《关于修改<公司章程>的议案》、《关于公司与国融证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与中信证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于公司与国融证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》、《关于制定公司<投资者关系管理制度>的议案》、《关于制定公司<利润分配管理制度>的议案》、《关于制定公司<承诺管理制度>的议案》、《关于修订公司<重大交易决策制度>的议案》、《关于修订公司<关联交易决策制度>的议案》、《关于修订公司<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订公司<董事会议事规则>的议案》、《关于修订公司<对外担保决策制度>的议案》、《关于修订公司<对外投资决策制度>的议案》、《关于修订公司<募集资金管理制度>的议案》、《关于修订公司<防止大股东及关联方占用公司资金管理制度>的议案》、《关于修订公司<信息披露事务管理制度>的议案》、《关于修订公司<年报信息披露重大差错责任追究制度>的议案》、《关于修订公司<董事会秘书工作细则>的议案》、《关于修订公司<总经理工作细则>的议案》、《关于提请召开公司 2020 年第一次临时股东大会的议案》；</p> <p>（2）2020 年 4 月 22 日，召开了第三届董事会第四次会议，审议通过了如下议案：《关于公司 2019 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2019 年度总经理工作报告的议案》、《关于公司 2020 年度经营计划的议案》、《关于公司 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2019 年度权益分派方案的议案》、《关于公司 2019 年年度报告及摘要的议案》、《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》、《关于公司 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于</p>

		<p>选举及元义为公司新任董事的议案》、《关于提请召开公司 2019 年年度股东大会的议案》；</p> <p>(3) 2020 年 5 月 22 日，召开了第三届董事会第五次会议，审议通过了如下议案：《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌方案的议案》、《关于公司公开发行股票募集资金投资项目及可行性方案的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票前滚存利润分配政策的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年股东分红回报规划的议案》、《关于制定<公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定股价措施的预案>的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌摊薄即期回报的填补措施及相关承诺的议案》、《关于公司内部控制有效性自我评价报告的议案》、《关于公司就向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌出具有关承诺并接受相应约束措施的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理与公司本次公开发行股票并在精选层挂牌有关事宜的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于制定公司<独立董事工作制度>的议案》、《关于制定公司<董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度>的议案》、《关于修订公司<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订公司<董事会议事规则>的议案》、《关于聘任洪晓明为公司独立董事的议案》、《关于聘任赵春旭为公司独立董事的议案》、《关于前期会计差错更正的议案》、《关于更正 2017 年、2018 年年度报告的议案》、《关于授权董事长购买机械设备的议案》、《关于报出公司 2017-2019 年三年财务报告的议案》、《关于提请召开公司 2020 年第二次临时股东大会的议案》；</p> <p>(4) 2020 年 7 月 29 日，召开了第三届董事会第六次会议，审议通过了如下议案：《关于公司 2020 年半年度报告的议案》；</p> <p>(5) 2020 年 9 月 21 日，召开了第三届董事会第七次会议，审议通过了如下议案：《关于进一步明确公司向不特定合格投资者公开发行股票并在全国中小企业股份转让系统精选层挂牌发行方案的议案》；</p> <p>(6) 2020 年 12 月 10 日，召开了第三届董事会第八次会议，审议通过了如下议案：《关于调整公司申请股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌发行数量的议案》、《关于指定中国银行股份有限公司胶州支行和中信银行股份有限公司青岛杭州路支行为公开发行募集资金开户银行的议案》。</p>
监事会	5	<p>(1) 2020 年 3 月 10 日，召开了第三届监事会第三次会议，审议通过了如下议案：《关于修订公司<监事会议事规则>的议案》；</p> <p>(2) 2020 年 4 月 22 日，召开了第三届监事会第四次会议，审议通过了如下议案：《关于公司 2019 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2019 年度权益分派方案的议案》、《关于公司 2019 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》；</p> <p>(3) 2020 年 5 月 22 日，召开了第三届监事会第五次会议，审议通过了如下议案：《关于修订公司<监事会议事规则>的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票前滚存利润分配政策的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年股东分红回报规划的议案》、《关于公司内部控制有效性自我评价报告的议案》、《关于前期会计差错更正的议案》、《关于更正 2017 年、2018 年年度报告的议案》、《关于报出公司 2017-2019 年三年财务报告的议案》；</p> <p>(4) 2020 年 7 月 29 日，召开了第三届监事会第六次会议，审议通过了如下议案：《关于公司 2020 年半年度报告的议案》；</p> <p>(5) 2020 年 12 月 10 日，召开了第三届监事会第七次会议，审议通过</p>

		了如下议案：《关于调整公司申请股票向不特定合格投资者公开发行并在精选层挂牌发行数量的议案》、《关于指定中国银行股份有限公司胶州支行和中信银行股份有限公司青岛杭州路支行为公开发行募集资金开户银行的议案》。
股东大会	3	<p>(1) 2020 年 3 月 26 日，召开了 2020 年第一次临时股东大会，审议通过了如下议案：《关于修改<公司章程>的议案》、《关于公司与国融证券股份有限公司解除持续督导协议的议案》、《关于公司与中信证券股份有限公司签署持续督导协议的议案》、《关于公司与国融证券股份有限公司解除持续督导协议的说明报告的议案》、《关于授权董事会全权办理公司持续督导主办券商变更相关事宜的议案》、《关于制定公司<投资者关系管理制度>的议案》、《关于制定公司<利润分配管理制度>的议案》、《关于制定公司<承诺管理制度>的议案》、《关于修订公司<重大交易决策制度>的议案》、《关于修订公司<关联交易决策制度>的议案》、《关于修订公司<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订公司<董事会议事规则>的议案》、《关于修订公司<对外担保决策制度>的议案》、《关于修订公司<对外投资决策制度>的议案》、《关于修订公司<募集资金管理制度>的议案》、《关于修订公司<防止大股东及关联方占用公司资金管理制度>的议案》、《关于修订公司<监事会议事规则>的议案》；</p> <p>(2) 2020 年 5 月 18 日，召开了 2019 年年度股东大会，审议通过了如下议案：《关于公司 2019 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2019 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2019 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2020 年度财务预算报告的议案》、《关于公司 2019 年度权益分派方案的议案》、《关于公司 2019 年年度报告及摘要的议案》、《关于续聘中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2020 年度审计机构的议案》、《关于公司 2019 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》、《关于选举及元义为公司新任董事的议案》；</p> <p>(3) 2020 年 6 月 9 日，召开了 2020 年第二次临时股东大会，审议通过了如下议案：《关于公司申请向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌方案的议案》、《关于公司公开发行股票募集资金投资项目及可行性方案的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票前滚存利润分配政策的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年股东分红回报规划的议案》、《关于制定<公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌后三年内稳定股价措施的预案>的议案》、《关于公司向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌摊薄即期回报的填补措施及相关承诺的议案》、《关于公司内部控制有效性自我评价报告的议案》、《关于公司就向不特定合格投资者公开发行股票并在精选层挂牌出具有关承诺并接受相应约束措施的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理与公司本次公开发行股票并在精选层挂牌有关事宜的议案》、《关于修改<公司章程>的议案》、《关于制定公司<独立董事工作制度>的议案》、《关于制定公司<董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度>的议案》、《关于修订公司<股东大会议事规则>的议案》、《关于修订公司<董事会议事规则>的议案》、《关于聘任洪晓明为公司独立董事的议案》、《关于聘任赵春旭为公司独立董事的议案》、《关于前期会计差错更正的议案》、《关于更正 2017 年、2018 年年度报告的议案》、《关于报出公司 2017-2019 年三年财务报告的议案》、《关于修订公司<监事会议事规则>的议案》。</p>

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司在报告期内历次股东大会、董事会、监事会的召集、提案审议、通知时间、召开程序、授权委托、表决和决议等均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求。公司

董事、监事和高级管理人员符合《公司法》等法律、行政法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉尽责的履行职责。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》等法律、法规、规范性文件以及股转公司制定的相关规范性文件和《公司章程》的要求，不断完善法人治理机构，完善并修订了若干公司制度，并引入了独立董事，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

目前公司管理层尚未引入职业经理人。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，制定了《投资者关系管理制度》，完善修订了《信息披露管理制度》，对投资者关系管理进行了更为详细的规定。明确公司的董事会秘书是公司投资者关系管理负责人，董事会办公室承办投资者关系的日常管理工作。公司将继续通过信息披露与交流，加强与投资者及潜在投资者之间的沟通，增进投资者对公司的了解和认同，提升公司治理水平，以实现公司整体利益最大化和保护投资者合法权益。

二、 内部控制

(一) 董事会下设专门委员会在报告期内履行职责情况

报告期内，公司未在董事会下设立专门委员会。

(二) 报告期内独立董事履行职责的情况

独立董事姓名	出席董事会次数	出席董事会方式	出席股东大会次数	出席股东大会方式
赵春旭	3	现场	0	现场
洪晓明	3	现场	0	现场

独立董事对公司有关事项是否提出异议：

是 否

独立董事对公司有关建议是否被采纳：

是 否

报告期内，公司独立董事严格依据有关法律法规及《青岛丰光精密机械股份有限公司章程》和《青岛丰光精密机械股份有限公司独立董事工作制度》的规定，忠实、勤勉、尽责地履行独立董事职责，积极出席相关会议，及时了解公司的生产经营信息，关注公司的发展状况，认真审议董事会各项议案，充分发挥独立董事的独立性和专业性作用，切实维护了公司以及公司股东尤其是中小股东的利益。

公司独立董事对报告期内历次董事会会议审议的议案未提出异议。公司对独立董事提出的意见和建议均积极听取，并予以采纳。

(三) 监事会就年度内监督事项的意见

监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

(四) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规规范运作，逐步建立健全公司的法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等各方面与公司控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，具有独立完整的业务体系及直接面向市场独立经营的能力。具体情况如下：

1、业务独立性

公司的主营业务为研发、生产和销售精密机械加工件和压铸件。公司拥有完整的研发、采购、生产及销售流程，具备独立完整的供应、生产和销售系统，具备面向市场独立自主经营的能力。公司依法独立从事经营范围内的业务，不存在影响公司独立性的重大或频繁的显失公平的关联交易，公司控股股东、实际控制人均未从事与公司存在同业竞争的业务。

2、人员独立性

公司依法制订了严格的劳动、人事及薪酬管理制度。公司董事、监事、高级管理人员均根据《公司法》、《公司章程》等规定的程序选举或聘任，不存在超越董事会或股东大会做出人事任免决定的情况，不存在公司总经理、财务总监和董事会秘书等高级管理人员在实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务之情形，也无在实际控制人及其控制的其他企业领薪的情形。

3、资产独立性

公司资产完整，对财产具有完整的所有权，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及专利、非专利技术的所有权或者使用权。公司不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业提供担保的情形，亦不存在资金或资产被实际控制人、股东、高级管理人员及其关联方占用的情形。

4、机构独立性

根据《公司章程》，公司设有股东大会、董事会、监事会等机构，各机构均独立运作，依法行使各自职权；公司建立了完善的组织结构，拥有独立完整的研发、采购、生产及销售系统；公司与实际控制人及其控制的其他企业间不存在机构混同、混合经营及合署办公等情况。

5、财务独立性

公司设立了独立的财务部门，配备了专职财务人员，建立了独立的会计核算体系，制定了内部财务管理制度等内控制度，能够独立进行财务决策；公司拥有独立的银行账号，已开立了单独的基本存款账户；公司依法独立进行纳税申报、缴纳税款，并按要求办理相关证件。公司的财务人员均专职在公司任职并领取薪酬，未在实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

(五) 对重大内部管理制度的评价

公司已经建立了一套较为健全和完整的会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度，并能够得到有效执行，上述制度的建立符合公司的现状并能够满足公司当前发展需求。同时公司将根据公司的发展情况，不断更新和完善相关制度，更加进一步的满足公司的发展需求。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，根据公司自身情况，制定财务核算规定等会计核算制度，并按照要求进行独立核算，确保公司会计核算工作的正确开展，有效的保护公司和投资者的利益。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格遵守国家的法律法规及政策，坚持贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到工作规范有序、管理清晰严格，并将持续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在对于市场风险、政策风险、经营风险、

法律风险等风险进行了全面有效的分析的前提下，积极采取事前防范、事中控制、事后补救等措施，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。

报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

(六) 年度报告差错责任追究制度相关情况

报告期内，公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。公司信息披露义务人及公司管理层严格遵守公司《信息披露事务管理制度》，执行情况良好。

报告期内，公司严格按照已制定的《年报信息披露重大差错责任追究制度》实施；报告期内公司未发生重大会计差错更正、重大遗漏信息等情况。

(七) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

报告期内，公司建立了《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》，高级管理人员的薪酬与考核以公司经济效益及工作目标为基础，根据公司年度经营计划和高级管理人员分管工作的职责，进行综合考核，根据考核结果确定高级管理人员的薪酬水平。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

报告期内，公司 2020 年 6 月 9 日召开的 2020 年第二次临时股东大会，提供网络投票方式。

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

(三) 投资者关系的安排

适用 不适用

投资者关系管理工作在公司董事会领导下开展。公司的董事会秘书是公司投资者关系管理负责人，全面负责公司投资者关系工作。董事会办公室承办投资者关系的日常工作。

公司将严格按照证监会及全国股转公司相关要求做好信息披露工作，确保投资者知情权。

第十一节 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	中兴华审字（2021）第 030304 号	
审计机构名称	中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市丰台区丽泽路 20 号丽泽 SOHO B 座 20 层	
审计报告日期	2021 年 4 月 17 日	
注册会计师姓名及连续签字年限	牟敦潭 1 年	王丽丽 2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	8 年	
会计师事务所审计报酬	15 万元	
<p>青岛丰光精密机械股份有限公司全体股东：</p> <p>一、 审计意见</p> <p>我们审计了青岛丰光精密机械股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2020 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。</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，公允反映了贵公司 2020 年 12 月 31 日合并及母公司的财务状况以及 2020 年度合并及母公司的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，我们独立于贵公司，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>关键审计事项是根据我们的职业判断，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> <p>（一）应收账款坏账准备</p> <p>1、 事项描述</p> <p>2020 年 12 月 31 日，应收账款账面余额 53,561,598.74 元，坏账准备 185,187.88 元。由于应收账款金额重大，且贵公司管理层在确定应收账款坏账准备时作出重大判断，因此我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。</p> <p>相关信息披露详见附注四、9 和附注六、3。</p> <p>2、 审计应对</p> <p>我们针对应收账款坏账准备执行的审计程序主要有：</p> <p>（1）了解与应收账款坏账准备计提相关的关键内部控制，评价这些控制设计的合理性，并测试相关关键内部控制执行的有效性；</p> <p>（2）获取坏账准备计提表，检查计提方法的合理性及一致性，重新计算坏账计提金额是否准确；</p> <p>（3）分析公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断、单独计提坏账准备的判断等；</p>		

(4) 复核管理层于 2020 年 12 月 31 日对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；

(5) 分析应收账款账龄及客户的信誉情况，对主要客户实施函证及检查期后回款等审计程序，评价应收账款坏账准备计提的合理性；

(6) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报和披露。

(二) 收入确认

1、事项描述

贵公司主要从事精密零部件加工、生产和销售，2020 年度营业收入为 183,357,856.19 元。

由于收入是贵公司的关键业绩指标之一，可能存在管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期而操纵的固有风险，因此，我们将收入确认识别确定为关键审计事项。

相关信息披露详见附注四、24 和附注六、27。

2、审计应对

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制设计的合理性，并测试相关关键内部控制执行的有效性；

(2) 抽样检查重大销售合同及关键合同条款，分析评估与收入确认有关的控制权转移时点，与管理层讨论并评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

(3) 抽样检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售订单、出库单、验收单、报关单、提单及银行单据等；

(4) 结合对应收账款的审计，选择主要客户函证本期销售额，以了解其收入确认的真实性及是否按合同要求确认收入；

(5) 以抽样方式对资产负债表日前后确认的收入进行截止测试，核对出库单、验收单、报关单等支持性文件，以评估收入是否在恰当的期间确认；

(6) 检查与收入确认相关的信息在财务报表中的列报与披露是否充分、恰当。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2020 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、停止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

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所导致，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的过程中，我们运用了职业判断，并保持了职业怀疑。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，就可能对贵公司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贵公司不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、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。

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）。

在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。

中兴华会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：牟敦潭
（项目合伙人）

中国·北京

中国注册会计师：王丽丽

2021 年 4 月 17 日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2020 年 12 月 31 日	2020 年 1 月 1 日
流动资产：			
货币资金	六、1	80,138,596.72	52,387,273.55
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	六、2	325,775.93	1,347,869.11
应收账款	六、3	53,376,410.86	44,178,837.36
应收款项融资	六、4	-	300,000.00
预付款项	六、5	2,424,749.06	1,725,724.20
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	六、6	127,552.69	570,087.80
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-

买入返售金融资产	-	-	-
存货	六、7	35,732,932.36	33,929,290.00
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	六、8	-	1,315,548.86
流动资产合计	-	172,126,017.62	135,754,630.88
非流动资产：			
发放贷款及垫款	-	-	-
债权投资	-	-	-
其他债权投资	-	-	-
长期应收款	-	-	-
长期股权投资	-	-	-
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	六、9	1,342,278.77	1,622,777.45
固定资产	六、10	141,575,406.80	134,105,935.74
在建工程	六、11	144,502.96	5,684,460.65
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	六、12	35,291,799.55	3,054,145.38
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	六、13	238,997.36	645,873.96
递延所得税资产	六、14	255,924.85	261,638.43
其他非流动资产	六、15	1,316,444.50	445,999.10
非流动资产合计	-	180,165,354.79	145,820,830.71
资产总计	-	352,291,372.41	281,575,461.59
流动负债：			
短期借款	六、16	-	1,000,000.00
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	六、17	18,303,856.16	17,149,542.23
预收款项	六、18	350,000.00	20,864.57
合同负债	-	-	-
卖出回购金融资产款	-	-	-
吸收存款及同业存放	-	-	-
代理买卖证券款	-	-	-
代理承销证券款	-	-	-
应付职工薪酬	六、19	173,609.00	182,877.07
应交税费	六、20	1,155,816.53	729,118.07
其他应付款	六、21	1,007,502.64	407,008.21
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
应付手续费及佣金	-	-	-

应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-
流动负债合计	-	20,990,784.33	19,489,410.15
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	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	六、14	1,230,579.22	1,386,907.60
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	1,230,579.22	1,386,907.60
负债合计	-	22,221,363.55	20,876,317.75
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、22	131,581,378.00	124,581,378.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	六、23	82,634,162.73	53,480,393.86
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	六、24	-30,630.21	173,954.82
专项储备	-	-	-
盈余公积	六、25	16,993,880.06	13,555,799.86
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	六、26	98,891,218.28	68,907,617.30
归属于母公司所有者权益合计	-	330,070,008.86	260,699,143.84
少数股东权益	-	-	-
所有者权益合计	-	330,070,008.86	260,699,143.84
负债和所有者权益总计	-	352,291,372.41	281,575,461.59

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：李伟

会计机构负责人：王学良

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2020年12月31日	2020年1月1日
流动资产：			
货币资金	-	76,557,742.50	47,783,672.26
交易性金融资产	-	-	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	-	325,775.93	1,347,869.11
应收账款	十五、1	54,102,756.79	45,000,401.69
应收款项融资	-	-	300,000.00

预付款项	-	2,424,749.06	1,725,724.20
其他应收款	十五、2	127,552.69	570,087.80
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	-	35,732,932.36	33,929,290.00
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	-	-	1,315,548.86
流动资产合计	-	169,271,509.33	131,972,593.92
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	十五、3	6,700,800.00	6,700,800.00
其他权益工具投资	-	-	-
其他非流动金融资产	-	-	-
投资性房地产	-	1,342,278.77	1,622,777.45
固定资产	-	141,462,535.69	133,924,799.27
在建工程	-	144,502.96	5,684,460.65
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	-	-
无形资产	-	35,291,799.55	3,054,145.38
开发支出	-	-	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	-	238,997.36	645,873.96
递延所得税资产	-	255,924.85	261,638.43
其他非流动资产	-	1,316,444.50	445,999.10
非流动资产合计	-	186,753,283.68	152,340,494.24
资产总计	-	356,024,793.01	284,313,088.16
流动负债：			
短期借款	-	-	1,000,000.00
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	-	18,303,856.16	17,149,542.23
预收款项	-	350,000.00	20,864.57
卖出回购金融资产款	-	-	-
应付职工薪酬	-	173,609.00	182,877.07
应交税费	-	1,155,816.53	729,118.07
其他应付款	-	839,590.86	407,008.21
其中：应付利息	-	-	-
应付股利	-	-	-
合同负债	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	-	-	-
其他流动负债	-	-	-

流动负债合计	-	20,822,872.55	19,489,410.15
非流动负债：		-	
长期借款	-	-	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	-	-
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	-	-	-
递延所得税负债	-	1,230,579.22	1,386,907.60
其他非流动负债	-	-	-
非流动负债合计	-	1,230,579.22	1,386,907.60
负债合计	-	22,053,451.77	20,876,317.75
所有者权益：			
股本	-	131,581,378.00	124,581,378.00
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	-	82,634,162.73	53,480,393.86
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	-	-	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	-	16,993,880.06	13,555,799.86
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	-	102,761,920.45	71,819,198.69
所有者权益合计	-	333,971,341.24	263,436,770.41
负债和所有者权益合计	-	356,024,793.01	284,313,088.16

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业总收入	-	183,357,856.19	179,518,359.75
其中：营业收入	六、27	183,357,856.19	179,518,359.75
利息收入	-	-	-
已赚保费	-	-	-
手续费及佣金收入	-	-	-
二、营业总成本	-	150,531,538.01	150,991,420.80
其中：营业成本	六、27	113,823,988.20	116,926,626.75
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	六、28	2,664,849.06	1,795,281.36
销售费用	六、29	6,285,101.68	8,125,409.10
管理费用	六、30	14,947,986.47	15,526,546.89
研发费用	六、31	10,855,207.19	10,371,514.41
财务费用	六、32	1,954,405.41	-1,753,957.71
其中：利息费用	-	14,790.00	257,024.45
利息收入	-	81,834.42	90,682.22
加：其他收益	六、33	5,634,584.12	962,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	六、34	-	188,383.02
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）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	六、35	161,301.99	-217,160.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	六、36	-455,606.22	-719,463.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	六、37	-9,619.75	-4,792.87
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	38,156,978.32	28,735,905.36
加：营业外收入	六、38	85,403.79	45,645.24
减：营业外支出	六、39	136,926.48	38,475.96
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	38,105,455.63	28,743,074.64
减：所得税费用	六、40	4,683,774.45	3,241,503.08
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	33,421,681.18	25,501,571.56
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）	-	33,421,681.18	25,501,571.56
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）	-	-	-
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）	-	33,421,681.18	25,501,571.56
六、其他综合收益的税后净额	-	-204,585.03	67,917.59
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-	-204,585.03	67,917.59
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	-	-204,585.03	67,917.59
（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	-	-204,585.03	67,917.59
(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	-	33,217,096.15	25,569,489.15
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	-	33,217,096.15	25,569,489.15
(二) 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（元/股）	-	0.27	0.21
(二) 稀释每股收益（元/股）	-	0.27	0.21

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：李伟

会计机构负责人：王学良

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
一、营业收入	十五、4	183,051,149.71	178,719,965.33
减：营业成本	十五、4	113,823,988.20	116,926,626.75
税金及附加	-	2,664,849.06	1,795,281.36
销售费用	-	6,285,101.68	8,125,409.10
管理费用	-	13,694,144.34	14,509,337.05
研发费用	-	10,855,207.19	10,371,514.41
财务费用	-	1,942,706.11	-1,764,949.27
其中：利息费用	-	14,790.00	257,024.45
利息收入	-	80,776.57	89,409.76
加：其他收益	-	5,634,584.12	962,000.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-	-	188,383.02
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）	-	-	-
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-	161,301.99	-217,160.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-	-455,606.22	-719,463.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-	-9,619.75	-4,792.87
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-	39,115,813.27	28,965,712.34
加：营业外收入	-	85,403.79	45,645.24
减：营业外支出	-	136,640.65	38,475.96
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-	39,064,576.41	28,972,881.62
减：所得税费用	-	4,683,774.45	3,241,503.08

四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-	34,380,801.96	25,731,378.54
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-	34,380,801.96	25,731,378.54
（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	-	34,380,801.96	25,731,378.54
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）	-	0.28	0.21
（二）稀释每股收益（元/股）	-	0.28	0.21

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
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	-	189,937,381.41	183,216,813.44
客户存款和同业存放款项净增加额	-	-	-
向中央银行借款净增加额	-	-	-
向其他金融机构拆入资金净增加额	-	-	-
收到原保险合同保费取得的现金	-	-	-
收到再保险业务现金净额	-	-	-
保户储金及投资款净增加额	-	-	-
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	-	1,168,006.93	2,826,244.96
收到其他与经营活动有关的现金	六、41	5,957,794.90	1,606,064.48
经营活动现金流入小计	-	197,063,183.24	187,649,122.88
购买商品、接受劳务支付的现金	-	94,570,491.75	99,290,821.84
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	-	-	-
为交易目的而持有的金融资产净增加额	-	-	-
拆出资金净增加额	-	-	-
支付利息、手续费及佣金的现金	-	-	-
支付保单红利的现金	-	-	-
支付给职工以及为职工支付的现金	-	39,261,686.56	45,444,571.63
支付的各项税费	-	10,178,144.73	7,194,865.60
支付其他与经营活动有关的现金	六、41	4,743,027.06	3,170,870.64
经营活动现金流出小计	-	148,753,350.10	155,101,129.71
经营活动产生的现金流量净额	-	48,309,833.14	32,547,993.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	14,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	188,383.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	12,740.00	12,400.42
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	-	12,740.00	14,200,783.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	53,999,082.05	41,798,676.75
投资支付的现金	-	-	14,000,000.00
质押贷款净增加额	-	-	-
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	53,999,082.05	55,798,676.75
投资活动产生的现金流量净额	-	-53,986,342.05	-41,597,893.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	38,900,000.00	49,999,997.96
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	-	-	1,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	38,900,000.00	50,999,997.96
偿还债务支付的现金	-	1,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	14,790.00	257,024.45
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	六、41	2,700,759.43	330,471.70
筹资活动现金流出小计	-	3,715,549.43	30,587,496.15
筹资活动产生的现金流量净额	-	35,184,450.57	20,412,501.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-1,856,618.49	1,852,517.80
五、现金及现金等价物净增加额	-	27,651,323.17	13,215,119.47
加：期初现金及现金等价物余额	-	52,387,273.55	39,172,154.08
六、期末现金及现金等价物余额	-	80,038,596.72	52,387,273.55

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：李伟

会计机构负责人：王学良

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2020 年	2019 年
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	-	189,434,192.41	181,736,046.74
收到的税费返还	-	1,168,006.93	2,826,244.96
收到其他与经营活动有关的现金	-	5,788,825.27	1,577,055.00
经营活动现金流入小计	-	196,391,024.61	186,139,346.70
购买商品、接受劳务支付的现金	-	94,278,505.00	99,252,724.26
支付给职工以及为职工支付的现金	-	38,230,119.00	44,411,381.00
支付的各项税费	-	10,178,144.73	7,194,865.60
支付其他与经营活动有关的现金	-	4,576,260.70	3,104,131.22
经营活动现金流出小计	-	147,263,029.43	153,963,102.08
经营活动产生的现金流量净额	-	49,127,995.18	32,176,244.62
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金	-	-	14,000,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	188,383.02
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	-	12,740.00	12,400.42
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	-	12,740.00	14,200,783.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	-	53,999,082.05	41,798,676.75
投资支付的现金	-	-	14,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	-	-	-
支付其他与投资活动有关的现金	-	-	-
投资活动现金流出小计	-	53,999,082.05	55,798,676.75
投资活动产生的现金流量净额	-	-53,986,342.05	-41,597,893.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金	-	38,900,000.00	49,999,997.96
取得借款收到的现金	-	-	1,000,000.00
发行债券收到的现金	-	-	-
收到其他与筹资活动有关的现金	-	-	-
筹资活动现金流入小计	-	38,900,000.00	50,999,997.96
偿还债务支付的现金	-	1,000,000.00	30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	-	14,790.00	257,024.45
支付其他与筹资活动有关的现金	-	2,700,759.43	330,471.70
筹资活动现金流出小计	-	3,715,549.43	30,587,496.15
筹资活动产生的现金流量净额	-	35,184,450.57	20,412,501.81
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-	-1,652,033.46	1,788,513.54
五、现金及现金等价物净增加额	-	28,674,070.24	12,779,366.66
加：期初现金及现金等价物余额	-	47,783,672.26	35,004,305.60
六、期末现金及现金等价物余额	-	76,457,742.50	47,783,672.26

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年												
	归属于母公司所有者权益											少数 股东 权益	所有者 权益合 计
	股本	其他权益工 具			资本 公积	减： 库存 股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		
	优 先 股	永 续 债	其 他										
一、上年期末余额	124,581,378.00	-	-	-	53,480,393.86	-	173,954.82	-	13,555,799.86	-	68,907,617.30	-	260,699,143.84
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	124,581,378.00	-	-	-	53,480,393.86	-	173,954.82	-	13,555,799.86	-	68,907,617.30	-	260,699,143.84
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,000,000.00	-	-	-	29,153,768.87	-	-204,585.03	-	3,438,080.20	-	29,983,600.98	-	69,370,865.02
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-204,585.03	-	-	-	33,421,681.18	-	33,217,096.15
（二）所有者投入和减少资本	7,000,000.00	-	-	-	29,153,768.87	-	-	-	-	-	-	-	36,153,768.87
1. 股东投入的普通股	7,000,000.00	-	-	-	29,153,768.87	-	-	-	-	-	-	-	36,153,768.87
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,438,080.20	-	-3,438,080.20	-	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,438,080.20	-	-3,438,080.20	-	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(四) 所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五) 专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	131,581,378.00	-	-	-	82,634,162.73	-	-30,630.21	-	16,993,880.06	-	98,891,218.28	-	330,070,008.86

项目	2019 年												
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		
	优先股	永续债	其他										
一、上年期末余额	117,250,000.00	-	-	-	11,142,245.60	-	106,037.23	-	10,982,662.01	-	45,979,183.59	-	185,460,128.43
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
同一控制下企业合并	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	117,250,000.00	-	-	-	11,142,245.60	-	106,037.23	-	10,982,662.01	-	45,979,183.59	-	185,460,128.43
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	7,331,378.00	-	-	-	42,338,148.26	-	67,917.59	-	2,573,137.85	-	22,928,433.71	-	75,239,015.41
(一) 综合收益总额	-	-	-	-	-	-	67,917.59	-	-	-	25,501,571.56	-	25,569,489.15

(二)所有者投入和减少资本	7,331,378.00	-	-	-	42,338,148.26	-	-	-	-	-	-	-	49,669,526.26
1.股东投入的普通股	7,331,378.00	-	-	-	42,338,148.26	-	-	-	-	-	-	-	49,669,526.26
2.其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(三)利润分配	-	-	-	-	-	-	-	2,573,137.85	-	-2,573,137.85	-	-	-
1.提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	2,573,137.85	-	-2,573,137.85	-	-	-
2.提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.对所有者(或股东)的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(四)所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.资本公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.盈余公积转增资本(或股本)	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3.盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4.设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5.其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(五)专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
(六)其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	124,581,378.00	-	-	-	53,480,393.86	-	173,954.82	-	13,555,799.86	-	68,907,617.30	-	260,699,143.84

法定代表人：李军

主管会计工作负责人：李伟

会计机构负责人：王学良

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2020 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	124,581,378.00	-	-	-	53,480,393.86	-	-	-	13,555,799.86	-	71,819,198.69	263,436,770.41
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	124,581,378.00	-	-	-	53,480,393.86	-	-	-	13,555,799.86	-	71,819,198.69	263,436,770.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,000,000.00	-	-	-	29,153,768.87	-	-	-	3,438,080.20	-	30,942,721.76	70,534,570.83
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	34,380,801.96	34,380,801.96
（二）所有者投入和减少资本	7,000,000.00	-	-	-	29,153,768.87	-	-	-	-	-	-	36,153,768.87
1. 股东投入的普通股	7,000,000.00	-	-	-	29,153,768.87	-	-	-	-	-	-	36,153,768.87
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	3,438,080.20	-	-3,438,080.20	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	3,438,080.20	-	-3,438,080.20	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(六) 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本期末余额	131,581,378.00	-	-	-	82,634,162.73	-	-	-	16,993,880.06	-	102,761,920.45	333,971,341.24

项目	2019 年											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	117,250,000.00	-	-	-	11,142,245.60	-	-	-	10,982,662.01	-	48,660,958.00	188,035,865.61
加：会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	117,250,000.00	-	-	-	11,142,245.60	-	-	-	10,982,662.01	-	48,660,958.00	188,035,865.61
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	7,331,378.00	-	-	-	42,338,148.26	-	-	-	2,573,137.85	-	23,158,240.69	75,400,904.80
（一）综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	25,731,378.54	25,731,378.54
（二）所有者投入和减少资本	7,331,378.00	-	-	-	42,338,148.26	-	-	-	-	-	-	49,669,526.26
1. 股东投入的普通股	7,331,378.00	-	-	-	42,338,148.26	-	-	-	-	-	-	49,669,526.26
2. 其他权益工具持有者投入资本	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 股份支付计入所有者权益的金额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（三）利润分配	-	-	-	-	-	-	-	-	2,573,137.85	-	-2,573,137.85	-
1. 提取盈余公积	-	-	-	-	-	-	-	-	2,573,137.85	-	-2,573,137.85	-
2. 提取一般风险准备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 对所有者（或股东）的分配	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（四）所有者权益内部结转	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1. 资本公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2. 盈余公积转增资本（或股本）	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3. 盈余公积弥补亏损	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
4. 设定受益计划变动额结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5. 其他综合收益结转留存收益	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

6.其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（五）专项储备	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1.本期提取	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2.本期使用	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
（六）其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
四、本年期末余额	124,581,378.00	-	-	-	53,480,393.86	-	-	-	13,555,799.86	-	71,819,198.69	263,436,770.41

三、 财务报表附注

青岛丰光精密机械股份有限公司 2020 年度财务报表附注 (除特别说明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

1、 公司注册地、组织形式和总部地址

青岛丰光精密机械股份有限公司(以下简称“丰光精密”或“本公司”或“公司”)的前身系青岛丰光精密机械有限公司(以下简称“丰光有限”),由日本丰实精工株式会社出资 105 万美元、光洋技研株式会社出资 105 万美元于 2001 年 7 月 19 日投资设立,成立时注册资本为 210 万美元。经胶州市商务局青商资审字(2013)第 1705 号文件批准,同意丰光有限整体变更为股份公司,丰光精密于 2013 年 9 月 23 日完成工商变更登记手续。2014 年 1 月 24 日,公司在“全国中小企业股份转让系统”挂牌并公开转让。所属行业为制造业——金属制品业。2016 年 5 月 18 日,公司换取三证合一的《企业法人营业执照》,公司的统一信用代码为:91370200727827228T。

2020 年 11 月 25 日,公司经中国证券监督管理委员会《关于核准青岛丰光精密机械股份有限公司向不特定合格投资者公开发行股票批复》(证监许可[2020]3180 号)核准,公司向不特定合格投资者公开发行人民币普通股 700 万股,公司的股票于 2020 年 12 月 28 日在全国股转系统精选层挂牌。

截至 2020 年 12 月 31 日止,本公司累计发行股本总数 131,581,378 股,注册资本为 131,581,378.00 元,注册地:青岛胶州市胶州湾工业园太湖路 2 号,总部地址:青岛胶州市胶州湾工业园太湖路 2 号。

2、 公司的业务性质和主要经营活动

本公司的业务性质和主要经营活动为:研发、生产和销售精密机械加工件和压铸件。本公司的控股股东为青岛丰光投资管理有限公司,本公司的实际控制人为李军。

3、 合并报表范围

截至 2020 年 12 月 31 日,本公司合并财务报表范围内子公司如下:

序号	子公司全称	子公司简称
1	FGA Technologies,Inc	FGA

报告期合并财务报表范围及变化情况详见附注“七、合并范围的变更”。

二、 财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》（2014 年修订）披露有关财务信息。

根据企业会计准则的相关规定，本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具和投资性房地产外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报，本公司自报告期末起至少 12 个月具有持续经营能力。

三、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2020 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况及 2020 年度的合并及母公司经营成果和合并及母公司现金流量等有关信息。

四、重要会计政策和会计估计

本公司及子公司从事精密机械加工和铸件制造经营。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注四、24 “收入”各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注四、28 “重要会计政策的变更”、附注四、29 “重大会计判断和估计”。

1、会计期间

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

2、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

3、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除

因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

（3）企业合并中有关交易费用的处理

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

5、合并财务报表编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等）。

（2）合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果和现金流量纳入合并利润表和合并现金流量表中。

因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余

仍冲减少数股东权益。

对于购买子公司少数股权或因处置部分股权投资但没有丧失对该子公司控制权的交易，作为权益性交易核算，调整归属于母公司所有者权益和少数股东权益的账面价值以反映其在子公司中相关权益的变化。少数股东权益的调整额与支付/收到对价的公允价值之间的差额调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（3）丧失子公司控制权的处理

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，应当在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定收益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

（4）分步处置股权至丧失控制权的特殊处理

分步处置股权至丧失控制权的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，本公司将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

分步处置股权至丧失控制权的各项交易，在个别财务报表中，相应结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益。

在合并财务报表中，分步处置股权至丧失控制权时，剩余股权的计量以及有关处置股权损益的核算比照上述“丧失子公司控制权的处理”。在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额：

- ①属于“一揽子交易”的，确认为其他综合收益。在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。
- ②不属于“一揽子交易”的，作为权益性交易计入资本公积（股本溢价）。在丧失控制权时不得转入丧失控制权当期的损益。

6、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有

的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

7、外币业务

本公司发生外币业务，采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，计入当期损益。

8、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

(1) 金融资产的分类、确认和计量

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：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；以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合

收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，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。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

若企业既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融

资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

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

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期

权定价模型等。在估值时，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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可输入值。

(7) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

9、金融资产减值

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款等。

(1) 减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法一般方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司依据其信用风险自初始确认后是否已显著增加，而采用未来 12 个月内或者整个存续期内预期信用损失金额为基础计量损失准备。

(2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否

显著增加。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- ①债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- ②债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- ③作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- ④债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- ⑤本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金义务，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（3）已发生信用减值的金融资产的判断标准

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- ①发行方或债务人发生重大财务困难；
- ②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- ③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- ④债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- ⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- ⑥以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

（4）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本公司对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、账龄组合、逾期账龄组合、合同结算周期、债务人所处行业等，在组合的基础上评估信用风险。

(5) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本公司计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

(6) 各类金融资产信用损失的确定方法

应收款项包括应收账款、应收票据、其他应收款等。

① 应收账款及应收票据

对于应收票据、应收账款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。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。

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据及应收账款，单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据及应收账款或当单项应收票据及应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据及应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

a 非合并关联方组合

关联方组合	组合类型	确定组合依据	预期信用损失计提方法
组合 1	银行承兑汇票	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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，经测试未发生减值的，不计提坏账准备
组合 2	商业承兑汇票	商业承兑汇票由客户进行承兑，存在一定的预期信用损失风险	期末商业承兑汇票按照初次确认应收款项的时点持续计算账龄，并比照应收账款的坏账准备计提原则，相应计提坏账准备
组合 3	应收账款	账龄状态	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

b 合并关联方组合

关联方组合	组合类型	确定组合依据	预期信用损失计提方法
-------	------	--------	------------

组合 4	应收账款	款项性质	合并范围内的各公司之间内部应收账款不计提坏账准备。如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失
------	------	------	---

②其他应收款

其他应收款确定组合的依据如下：

组合	组合类型	确定组合依据	预期信用损失计提方法
组合 1	应收合并范围内公司的款项	款项性质	合并范围内的各公司之间内部应收款项不计提坏账准备。如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失
组合 2	备用金、应收押金和保证金、应收往来款、应收出口退税等其他款项	款项性质	参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

10、存货

(1) 存货的分类

本公司存货分为原材料、在产品、周转材料、自制半成品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、在产品、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

资产负债表日，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备。本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备，资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

(4) 存货的盘存制度

本公司存货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

本公司低值易耗品领用时采用一次转销法摊销。

周转用包装物采用一次转销法摊销。

11、合同资产

合同资产会计政策适用于 2020 年度及以后。

本公司将客户尚未支付合同对价，但本公司已经依据合同履行了履约义务，且不属于无条件（即仅取决于时间流逝）向客户收款的权利，在资产负债表中列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

合同资产预期信用损失的确定方法和会计处理方法参见附注四、9、金融资产减值。

12、长期股权投资

（1）共同控制的判断标准

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。

（2）重大影响的判断标准

符合以下一种或几种情形的①在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表。②参与被投资单位财务和经营政策制定过程。③与被投资单位之间发生重要交易。④向被投资单位派出管理人员。⑤向被投资单位提供关键技术资料。

在确定能否对被投资单位实施共同控制或施加重大影响时，已考虑投资企业和其他方持有的被投资单位当期可转换公司债券、当期可执行认股权证等潜在表决权因素。

（3）长期股权投资

本部分所指的长期股权投资是指本公司能够对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的权益性投资。

本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的其他投资，作为可供出售金融资产或以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其会计政策详见附注四、8“金融工具”。

①初始投资成本的确定

对于企业合并形成的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为初始投资成本。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，企业合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始

确认金额。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。

②后续计量及损益确认方法

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

A 成本法核算的长期股权投资

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

B 权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，当期投资损益为应享有或应分担的被投资单位当年实现的净损益的份额。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益，按照持股比例计算属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，按照《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。对被投资单位的其他综合收益，相应调整长期股权投资的账面价值确认为其他综合收益。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。后续处置该长期股权投资时，将此处计入股东权益的金额按比例或全部转入投资收益。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本公司对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

C 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比

例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

D 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益；采用权益法核算的长期股权投资，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，并按前述长期股权投资或金融资产的会计政策进行后续计量。涉及对剩余股权由成本法转为权益法核算的，按相关规定进行追溯调整。

③确定对被投资单位具有控制的依据

控制是投资方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。

13、投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

投资性房地产按成本进行初始计量。与投资性房地产有关的后续支出，如果与该资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入投资性房地产成本。其他后续支出，在发生时计入当期损益。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，并按照与房屋建筑物或土地使用权一致的政策进行折旧或摊销。

投资性房地产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、19“资产减值”。

自用房地产或存货转换为投资性房地产或投资性房地产转换为自用房地产时，按转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，转换为采用成本模式计量的投资性房地产的，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值；转换为以公允价值模式计量的投资性房地产的，以转换日的公允价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置、或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、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计入当期损益。

14、固定资产

(1) 固定资产确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

本公司采用年限平均法计提折旧。固定资产自达到预定可使用状态时开始计提折旧，终止确认时或划分为持有待售非流动资产时停止计提折旧。在不考虑减值准备的情况下，按固定资产类别、预计使用寿命和估计残值，本公司确定各类固定资产的年折旧率如下：

类别	使用年限（年）	残值率%	年折旧率%
房屋及建筑物	20-30	10	3.00-4.50
机器设备	10-15	10	6.00-9.00
电子设备	3-5	10	18.00-30.00
运输设备	3-5	10	18.00-30.00
其他	3-5	10	18.00-30.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(3) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注四、19“资产减值”。

(4) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- ①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- ②本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- ③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- ④本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产

公允价值。

⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

融资租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(5) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(6) 大修理费用

本公司对固定资产进行定期检查发生的大修理费用，有确凿证据表明符合固定资产确认条件的部分，计入固定资产成本，不符合固定资产确认条件的计入当期损益。固定资产在定期大修理间隔期间，照提折旧。

15、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

在建工程计提资产减值方法见附注四、19“资产减值”。

16、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；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。借款费用同时满足下列条件的，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。

(2) 借款费用资本化期间

本公司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。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，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在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

(3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，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予以资本化；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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

17、无形资产

本公司无形资产包括土地使用权、软件使用权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命确认依据	摊销方法
土地使用权	41.5-50 年	剩余法定可使用年限	直线法
软件使用权	3-5 年	预计经济年限	直线法

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依

据是否存在变化等。

无形资产计提资产减值方法见附注四、19“资产减值”。

18、研究开发支出

本公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。

19、资产减值

对固定资产、在建工程、无形资产等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不

包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

20、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。本公司长期待摊费用包括装修费。

(1) 摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销。

(2) 摊销年限

长期待摊费用能确定受益期限的，按受益期限分期摊销，不能确定受益期限的按不超过十年的期限摊销。

21、合同负债

合同负债会计政策适用于 2020 年度及以后。

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本公司向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收款权，本公司在客户实际支付款项和到期应支付款项孰早时点，将该已收或应收款项列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

22、职工薪酬

(1) 职工薪酬的范围

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

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

(2) 短期薪酬

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

（3）离职后福利

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

设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

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

（4）辞退福利

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：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。

（5）其他长期福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

23、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补

偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

24、收入

2020 年 1 月 1 日之后

A 收入确认原则

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

满足下列条件之一的，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：

- (1) 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。
- (2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的资产。
- (3) 本公司履约过程中所产出的资产具有不可替代用途，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。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- (1) 本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- (2) 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。
- (3) 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户以实物占有该商品。
- (4) 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。
- (5) 客户已接受商品。
- (6) 其他表面客户已取得商品控制权的迹象。

B 收入计量原则

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

合同中存在可变对价的，应当按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳

估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

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

客户支付非现金对价的，企业应当按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，企业应当参照其承诺向客户转让商品的单独售价间接确定交易价格。非现金对价的公允价值因对价形式以外的原因而发生变动的，作为可变对价处理。

应付客户对价的，应当将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入，但应付客户对价是为了向客户取得其他可明确区分商品的除外。

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

对于附有销售退回条款的销售，应当在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，应当重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

公司有权自主决定所交易商品的价格，即公司在向客户转让商品及其他产品前能够控制该产品，因此公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确认。

C 本公司具体执行的收入确认原则：

公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接收该商品。实际执行情况如下：

内销业务中，公司向客户交付产品（含受托加工产品）后，由客户对产品进行检验，验收合格后公司确认收入；外销业务中，公司将产品发出，完成出口报关手续并取得报关单据后确认销售收入。

2020 年 1 月 1 日之前

（1）销售商品收入的确认一般原则：

- ①公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方。
- ②公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。
- ③收入的金额能够可靠地计量。
- ④相关的经济利益很可能流入公司。
- ⑤相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

本公司具体执行的收入确认原则：

内销业务中，公司向客户交付产品后，由客户对产品进行检验，验收合格后公司确认收入；外销业务中，公司将货物发出，完成出口报关手续并取得报关单据后确认销售收入。

(2) 提供劳务收入的确认一般原则：

- ①公司在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的，采用完工百分比法确认提供劳务收入。
- ②公司在资产负债表日提供劳务交易结果不能够可靠估计的，分别下列情况处理：
已经发生的劳务成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的劳务成本金额确认提供劳务收入，并按相同金额结转劳务成本。
已经发生的劳务成本预计不能够得到补偿的，将已经发生的劳务成本计入当期损益，不确认提供劳务收入。

本公司具体执行的收入确认原则：

内销业务中，公司向客户交付受托加工产品后，由客户对产品进行检验，验收合格后公司确认加工收入；外销业务中，公司将受托加工产品发出，完成出口报关手续并取得报关单据后确认加工收入。

(3) 让渡资产使用权收入的确认

让渡资产使用权收入包括利息收入、使用费收入。同时满足下列条件时，予以确认：相关的经济利益很可能流入公司；收入的金额能够可靠计量。

25、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。其中，对期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按应收金额计量；否则，按照实际收到的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用期限内平均分配，计入当期损益。与收益相关的政府补助，如果用于补偿已发生的相关费用或损失，则计入当期损益；如果用于补偿以后期间的相关费用或损失，则计入递延收益，于费用确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

26、递延所得税资产及递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

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

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

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

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

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

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

（2）对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时

满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

于资产负债表日，本公司对递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，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，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。

27、经营租赁与融资租赁

本公司将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确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

(1) 本公司作为出租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司按最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资收入。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的初始直接费用，计入当期损益。

(2) 本公司作为承租人

融资租赁中，在租赁开始日本公司将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。初始直接费用计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法计入相关资产成本或当期损益；发生的初始直接费用，计入当期损益。

28、重要会计政策的变更

执行新收入准则导致的会计政策变更

2017 年，财政部颁布了修订的《企业会计准则第 14 号——收入》（简称“新收入准则”）。本公司自 2020 年 1 月 1 日开始按照新修订的新收入准则进行会计处理，根据衔接规定，对可比期间信息不予调整，首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

①新收入准则的确认原则及实施前后收入确认准则的差异

财政部 2017 年 7 月发布了修订后的《企业会计准则第 14 号——收入》(简称“新收入准则”)。公司自 2020 年 1 月 1 日开始按照新修订的新收入准则进行会计处理,根据衔接规定,对可比期间信息不予调整,首日执行新准则与现行准则的差异追溯调整本报告期期初未分配利润或其他综合收益。

新收入准则取代了财政部于 2006 年颁布的《企业会计准则第 14 号——收入》及《企业会计准则第 15 号——建造合同》(统称“原收入准则”)。在原收入准则下,公司以风险报酬转移作为收入确认时点的判断标准。新收入准则引入了收入确认计量的“五步法”,并针对特定交易或事项提供了更多的指引,在新收入准则下,公司以控制权转移作为收入确认时点的判断标准,具体收入确认和计量的会计政策如下:

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,按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权,是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指公司因向客户转让商品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公司预期将退还给客户的款项。履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行,取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的,则公司按照履约进度确认收入。否则,公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

②收入确认方法及新旧准则的差异

公司收入来源于商品销售收入和加工劳务收入。

在旧准则下,对于商品销售收入和加工劳务收入,公司依据《企业会计准则第 14 号——收入》确认、在下列条件均能满足时予以确认:企业已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方;企业既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权,也没有对已售出的商品实施有效控制;收入的金额能够可靠地计量;相关的经济利益很可能流入企业;相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

新收入准则下,公司的商品销售收入和加工劳务收入根据合同约定的控制权转移时点,在客户取得相关商品控制权的时点,将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。

新旧准则中风险报酬转移时点和控制权转移时点一致,内销业务中,公司向客户交付产品(含受托加工产品)后,由客户对产品进行检验,验收合格后公司确认收入;外销业务中,公司将产品发出,完成出口报关手续并取得报关单据后确认销售收入。

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

执行新收入准则对 2020 年度财务报表的影响如下:

A 对合并报表的影响

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	增加	减少
因执行新收入准则，控制权转移给客户之后发生的运输活动为本公司向客户提供了一项运输服务，该项服务构成单项履约义务，2020年1月1日起，本公司将此类运输服务对应的收入成本计入其他业务收入与其他业务成本。	营业收入-主营业务收入	-	441,678.20
	营业收入-其他业务收入	441,678.20	-
	营业成本-其他业务成本	441,678.20	-
	销售费用	-	441,678.20

B 对公司财务报表的影响

会计政策变更的内容和原因	受影响的报表项目	增加	减少
因执行新收入准则，控制权转移给客户之后发生的运输活动为本公司向客户提供了一项运输服务，该项服务构成单项履约义务，2020年1月1日起，本公司将此类运输服务对应的收入成本计入其他业务收入与其他业务成本。	营业收入-主营业务收入	-	441,678.20
	营业收入-其他业务收入	441,678.20	-
	营业成本-其他业务成本	441,678.20	-
	销售费用	-	441,678.20

根据和客户的销售合同，合同约定由本公司承担运输的，本公司负责将产品运送至客户指定的地点并承担相关的运输费用。该产品销售属于在某一时刻履行的履约义务且控制权在送达客户指定地点并验收合格后转移给客户。2020年1月1日之前本公司将承担的运输费用记录为销售费用，2020年1月1日起，该运输为本公司履行合同发生的必要活动，其费用计入履约成本。控制权转移给客户之后发生的运输活动为本公司向客户提供了一项运输服务，该项服务构成单项履约义务，2020年1月1日起，本公司将此类运输服务对应的收入成本计入其他业务收入与其他业务成本。

29、重大会计判断和估计

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，本公司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）金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，本公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时本公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。权益工具投资或合同有公开报价的，本公司不将成本作为其公允价值的最佳估计。

（4）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。

（5）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。

五、税项

1、丰光精密主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
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、9
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴	7
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	3
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴	2

2、税收优惠及批文

根据《高新技术企业认定管理办法》和《高新技术企业认定管理工作指引》有关规定，青岛市科学技术局、青岛市财政局、国家税务总局青岛市税务局联合授予本公司高新技术企业证书（证书编号为 GR202037100970，发证时间 2020 年 12 月 01 日，有效期三年），2020 年至 2022 年公司执行 15%的企业所得税税率。

3、美国子公司主要税种及税率

税种	计税依据	税率%
联邦所得税	按应纳税所得额计缴	21
密西根州所得税	按应纳税所得额计缴	6

六、合并财务报表项目注释

以下注释项目（含母公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“年初”指 2020 年 1 月 1 日，“期末”指 2020 年 12 月 31 日，“上年年末”指 2019 年 12 月 31 日，“本期”指 2020 年度，“上期”指 2019 年度。

1、货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	16,133.20	19,550.65
银行存款	80,022,463.52	52,267,722.90
其他货币资金	100,000.00	100,000.00
合计	80,138,596.72	52,387,273.55
其中：存放在境外的款项	3,580,854.22	4,603,601.29

注①：期末其他货币资金为保函保证金。

②：使用权受限货币资金见“附注六、44”。

2、应收票据

(1) 应收票据分类

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	-	-
商业承兑汇票	342,922.03	1,414,014.77
小计	342,922.03	1,414,014.77
减：坏账准备	17,146.10	66,145.66
合计	325,775.93	1,347,869.11

(2) 期末已质押的应收票据情况

无。

(3) 期末已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

(4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据

无。

(5) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	342,922.03	100.00	17,146.10	5.00	325,775.93
其中：账龄组合	342,922.03	100.00	17,146.10	5.00	325,775.93
合计	342,922.03	-	17,146.10	-	325,775.93

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备的应收票据	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收票据	1,414,014.77	100.00	66,145.66	4.68	1,347,869.11
其中：账龄组合	1,414,014.77	100.00	66,145.66	4.68	1,347,869.11
合计	1,414,014.77	-	66,145.66	-	1,347,869.11

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收票据

项目	期末余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率 (%)
3 个月以内	-	-	-
3 个月至 1 年	342,922.03	17,146.10	5.00
1 年以内小计	342,922.03	17,146.10	5.00
合计	342,922.03	17,146.10	5.00

(续)

项目	年初余额		
	应收票据	坏账准备	预期信用损失率 (%)
3 个月以内	114,748.52	-	-
3 个月至 1 年	1,275,619.22	63,780.96	5.00
1 年以内小计	1,390,367.74	63,780.96	4.59
1 至 2 年	23,647.03	2,364.70	10.00
合计	1,414,014.77	66,145.66	4.68

(6) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按信用风险特征组合计提坏账准备	66,145.66	-	48,999.56	-	17,146.10
合计	66,145.66	-	48,999.56	-	17,146.10

(7) 报告期核销的应收票据

无。

3、应收账款

(1) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	53,561,598.74	100.00	185,187.88	0.35	53,376,410.86
其中：账龄组合	53,561,598.74	100.00	185,187.88	0.35	53,376,410.86
合计	53,561,598.74	100.00	185,187.88	0.35	53,376,410.86

(续)

类别	年初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	44,481,728.59	100.00	302,891.23	0.68	44,178,837.36
其中：账龄组合	44,481,728.59	100.00	302,891.23	0.68	44,178,837.36
合计	44,481,728.59	100.00	302,891.23	0.68	44,178,837.36

注：报告期期末无单项计提坏账准备的应收账款。

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
3 个月以内	49,857,841.08	-	-
3 个月至 1 年	3,703,757.66	185,187.88	5.00
1 年以内小计	53,561,598.74	185,187.88	0.35
合计	53,561,598.74	185,187.88	0.35

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
3 个月以内	38,423,904.10	-	-
3 个月至 1 年	6,057,824.49	302,891.23	5.00
1 年以内小计	44,481,728.59	302,891.23	0.68
合计	44,481,728.59	302,891.23	0.68

(2) 坏账准备变动情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
单项计提	-	-	-	-	-
组合计提	302,891.23	-	117,703.35	-	185,187.88
合计	302,891.23	-	117,703.35	-	185,187.88

(3) 实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

截至 2020 年 12 月 31 日，按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况如下：

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
埃地沃兹真空泵制造(青岛)有限公司	17,677,129.98	33.00	-
DAYCO Europe S.r.L.	5,384,983.97	10.05	64,980.91
宁波均胜汽车安全系统有限公司	4,945,406.47	9.23	-
安川电机(沈阳)有限公司	3,432,335.70	6.41	-
中车青岛四方车辆研究所有限公司	2,073,247.01	3.87	4,099.68
合计	33,513,103.13	62.56	69,080.59

(5) 报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 报告期无因转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债。

4、应收款项融资

(1) 应收款项融资情况

项目	期末余额		
	成本	公允价值变动	公允价值
应收票据	-	-	-
合计	-	-	-

(续)

项目	年初余额		
	成本	公允价值变动	公允价值
应收票据	300,000.00	-	300,000.00
合计	300,000.00	-	300,000.00

(2) 期末已质押的应收票据情况

无。

(3) 期末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	期末余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	1,200,000.00	-
商业承兑汇票	-	-
合计	1,200,000.00	-

(续)

项目	年初余额	
	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	600,000.00	-
商业承兑汇票	-	-
合计	600,000.00	-

(4) 期末因出票人未履约而将其转应收账款的票据无。

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
3 个月以内	2,328,244.91	96.02	1,344,118.81	77.89
3 个月至 1 年	-	-	246,956.39	14.31
1 年以内小计	2,328,244.91	96.02	1,591,075.20	92.20
1 至 2 年	96,504.15	3.98	134,572.55	7.80
3 年以上	-	-	76.45	-
合计	2,424,749.06	100.00	1,725,724.20	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 940,305.73 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 38.78%。

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例 (%)
日轻商菱铝业(昆山)有限公司	364,749.43	15.04
临沂利信铝业有限公司	230,873.46	9.52
大连冠宇精密模具有限公司	227,309.73	9.37
慈溪市川佳实业公司	96,504.15	3.98
宁波丰豪机械制造有限公司	20,868.96	0.86
合计	940,305.73	38.78

6、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	127,552.69	570,087.80
合计	127,552.69	570,087.80

①按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
供电局款项	-	6,741.97
押金	22,250.00	45,993.38
备用金	12,000.00	2,000.00
代垫医疗费	850.00	850.00
应收退税款	-	465,819.18
其他	120,552.69	71,382.35
小计	155,652.69	592,786.88

减：坏账准备	28,100.00	22,699.08
合计	127,552.69	570,087.80

②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）	
2020 年 1 月 1 日余额	22,699.08	-	-	22,699.08
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额	-	-	-	-
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	5,400.92	-	-	5,400.92
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	28,100.00	-	-	28,100.00

③坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
坏账准备	22,699.08	5,400.92	-	-	28,100.00
合计	22,699.08	5,400.92	-	-	28,100.00

④本期无实际核销的其他应收款情况

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
胶州泰坤天然气有限公司	其他	99,451.52	3 个月以内	63.89	-
中国石化销售有限公司 山东青岛石油分公司	其他	11,500.00	3 个月以内	7.39	-
青岛市胶州宾馆	押金	10,000.00	3 年以上	6.42	10,000.00
业务员	备用金	10,000.00	3 个月以内	6.42	-
青岛胶州湾工业园管理委员会	押金	7,200.00	3 年以上	4.63	7,200.00
合计	-	138,151.52	-	88.75	17,200.00

⑥涉及政府补助的应收款项

无。

⑦因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无。

⑧转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

7、存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,354,700.55	139,105.22	4,215,595.33
周转材料	9,495,582.07	-	9,495,582.07
自制半成品	1,100,994.97	35,927.38	1,065,067.59
库存商品	14,843,104.14	495,943.05	14,347,161.09
发出商品	2,418,607.31	190,503.46	2,228,103.85
在产品	3,442,318.79	-	3,442,318.79
委托加工物资	939,103.64	-	939,103.64
合计	36,594,411.47	861,479.11	35,732,932.36

(续)

项目	年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	4,265,905.79	104,211.08	4,161,694.71
周转材料	9,607,134.10	-	9,607,134.10
自制半成品	867,556.21	-	867,556.21
库存商品	15,132,132.52	507,356.49	14,624,776.03
发出商品	1,506,215.04	126,700.17	1,379,514.87
在产品	2,581,236.90	-	2,581,236.90
委托加工物资	707,377.18	-	707,377.18
合计	34,667,557.74	738,267.74	33,929,290.00

(2) 存货跌价准备

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	104,211.08	34,894.14	-	-	-	139,105.22
库存商品	507,356.49	320,981.41	-	332,394.85	-	495,943.05
自制半成品	-	35,927.38	-	-	-	35,927.38

项目	年初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
发出商品	126,700.17	63,803.29	-	-	-	190,503.46
合计	738,267.74	455,606.22	-	332,394.85	-	861,479.11

(3) 存货跌价准备计提依据及本期转回或转销原因

项目	计提存货跌价准备的具体依据	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	存货成本与可变现净值的差额	-	-
库存商品	存货成本与可变现净值的差额	-	报废、销售转出
发出商品	存货成本与可变现净值的差额	-	-

(4) 存货期末余额中含有借款费用资本化金额为 0 元。

(5) 建造合同形成的已完工未结算资产情况

无。

8、其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
待抵扣进项税	-	1,315,548.86
合计	-	1,315,548.86

9、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1、年初余额	6,151,287.01	-	-	6,151,287.01
2、本期增加金额	-	-	-	-
(1) 外购	-	-	-	-
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	-	-	-	-
(3) 企业合并增加	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4、期末余额	6,151,287.01	-	-	6,151,287.01
二、累计折旧和累计摊销				
1、年初余额	4,528,509.56	-	-	4,528,509.56
2、本期增加金额	280,498.68	-	-	280,498.68
(1) 计提或摊销	280,498.68	-	-	280,498.68
3、本期减少金额	-	-	-	-

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4、期末余额	4,809,008.24	-	-	4,809,008.24
三、减值准备				
1、年初余额	-	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-
(1) 处置	-	-	-	-
(2) 其他转出	-	-	-	-
4、期末余额	-	-	-	-
四、账面价值				
1、期末账面价值	1,342,278.77	-	-	1,342,278.77
2、年初账面价值	1,622,777.45	-	-	1,622,777.45

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

无。

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产金额及原因

无。

(4) 房地产转换情况

无。

10、固定资产

项目	期末余额	年初余额
固定资产	141,575,406.80	134,105,935.74
合计	141,575,406.80	134,105,935.74

(1) 固定资产

①固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值						
1、年初余额	74,004,368.92	185,620,338.49	3,316,691.30	2,473,904.42	8,832,385.63	274,247,688.76
2、本期增加金额	-	20,454,881.27	81,733.63	367,632.74	227,736.97	21,131,984.61
(1) 购置	-	8,640,218.18	81,733.63	367,632.74	95,000.01	9,184,584.56
(2) 在建工程转入	-	11,814,663.09	-	-	132,736.96	11,947,400.05
3、本期减少金额	-	-	-	230,507.01	-	230,507.01

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他	合计
(1) 处置或报废	-	-	-	208,940.89	-	208,940.89
(2) 报表折算差异	-	-	-	21,566.12	-	21,566.12
4、期末余额	74,004,368.92	206,075,219.76	3,398,424.93	2,611,030.15	9,060,122.60	295,149,166.36
二、累计折旧						
1、年初余额	19,285,657.75	110,246,156.10	2,479,030.88	1,853,220.46	5,663,435.31	139,527,500.50
2、本期增加金额	3,427,919.52	9,348,068.38	253,505.60	202,206.97	401,429.26	13,633,129.73
(1) 计提	3,427,919.52	9,348,068.38	253,505.60	202,206.97	401,429.26	13,633,129.73
3、本期减少金额	-	-	-	201,123.19	-	201,123.19
(1) 处置或报废	-	-	-	188,046.80	-	188,046.80
(2) 报表折算差异	-	-	-	13,076.39	-	13,076.39
4、期末余额	22,713,577.27	119,594,224.48	2,732,536.48	1,854,304.24	6,064,864.57	152,959,507.04
三、减值准备						
1、年初余额	-	614,252.52	-	-	-	614,252.52
2、本期增加金额	-	-	-	-	-	-
(1) 计提	-	-	-	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-	-	-	-
(1) 处置或报废	-	-	-	-	-	-
4、期末余额	-	614,252.52	-	-	-	614,252.52
四、账面价值						
1、期末账面价值	51,290,791.65	85,866,742.76	665,888.45	756,725.91	2,995,258.03	141,575,406.80
2、年初账面价值	54,718,711.17	74,759,929.87	837,660.42	620,683.96	3,168,950.32	134,105,935.74

注 1：固定资产受限情况详见“附注六、44”

②暂时闲置的固定资产情况

无。

③通过融资租赁租入的固定资产情况

无。

④通过经营租赁租出的固定资产

无。

⑤未办妥产权证书的固定资产情况

无。

(2) 固定资产清理

无。

11、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
在安装设备	101,431.70	-	101,431.70	5,684,460.65	-	5,684,460.65
新工厂建设	43,071.26	-	43,071.26	-	-	-
合计	144,502.96	-	144,502.96	5,684,460.65	-	5,684,460.65

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

项目名称	预算数	年初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额
滑块自动化项目一	8,754,687.09	1,372,788.83	46,973.41	1,419,762.24	-	-
AID 轴自动化项目	1,661,100.00	1,470,000.00	161,061.95	1,631,061.95	-	-
滑块自动化项目二	1,400,000.00	1,400,000.00	-	1,400,000.00	-	-
滑块自动化项目三	5,700,000.00	-	5,752,912.05	5,752,912.05	-	-
AID 轴自动化项目二	400,000.00	-	506,681.96	506,681.96	-	-
新工厂建设	52,800,000.00	-	43,071.26	-	-	43,071.26
合计	70,715,787.09	4,242,788.83	6,510,700.63	10,710,418.20	-	43,071.26

(续)

工程名称	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
滑块自动化项目一	97.46	-	-	-	-	自有资金
AID 轴自动化项目	98.19	-	-	-	-	自有资金
滑块自动化项目二	100.00	-	-	-	-	自有资金
滑块自动化项目三	100.93	-	-	-	-	自有资金
AID 轴自动化项目二	126.67	-	-	-	-	自有资金
新工厂建设	0.08	-	-	-	-	自有资金及募集资金
合计	-	-	-	-	-	-

12、无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	软件及其他	合计
一、账面原值			
1、年初余额	3,760,000.00	1,325,588.95	5,085,588.95
2、本期增加金额	32,975,989.92	-	32,975,989.92
(1) 购置	32,975,989.92	-	32,975,989.92
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	36,735,989.92	1,325,588.95	38,061,578.87
二、累计摊销			
1、年初余额	1,077,457.16	953,986.41	2,031,443.57
2、本期增加金额	529,097.96	209,237.79	738,335.75
(1) 计提	529,097.96	209,237.79	738,335.75
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	1,606,555.12	1,163,224.20	2,769,779.32
三、减值准备			
1、年初余额	-	-	-
2、本期增加金额	-	-	-
(1) 计提	-	-	-
3、本期减少金额	-	-	-
(1) 处置	-	-	-
4、期末余额	-	-	-
四、账面价值			
1、期末账面价值	35,129,434.80	162,364.75	35,291,799.55
2、年初账面价值	2,682,542.84	371,602.54	3,054,145.38

注：①本期末通过公司内部研究开发形成的无形资产占无形资产余额的比例为0%。

②无形资产受限情况详见“附注六、44”。

③未办妥产权证书的土地使用权情况

无。

13、长期待摊费用

项目	年初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋装修费	645,873.96	-	406,876.60	-	238,997.36
合计	645,873.96	-	406,876.60	-	238,997.36

14、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产明细

项目	期末余额		年初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
信用减值准备	230,433.98	34,565.10	391,735.97	58,760.39
其中：应收票据坏账准备	17,146.10	2,571.92	66,145.66	9,921.85
应收账款坏账准备	185,187.88	27,778.18	302,891.23	45,433.68
其他应收款坏账准备	28,100.00	4,215.00	22,699.08	3,404.86
资产减值准备	1,475,731.63	221,359.75	1,352,520.26	202,878.04
其中：存货跌价准备	861,479.11	129,221.87	738,267.74	110,740.16
固定资产减值准备	614,252.52	92,137.88	614,252.52	92,137.88
无形资产减值准备	-	-	-	-
合计	1,706,165.61	255,924.85	1,744,256.23	261,638.43

(2) 递延所得税负债明细

项目	期末余额		年初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产加速折旧	8,203,861.46	1,230,579.22	9,246,050.66	1,386,907.60
合计	8,203,861.46	1,230,579.22	9,246,050.66	1,386,907.60

15、其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付工程及设备款	1,316,444.50	445,999.10
合计	1,316,444.50	445,999.10

16、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	年初余额
抵押借款	-	1,000,000.00
合计	-	1,000,000.00

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

无。

17、应付账款

种类	期末余额	年初余额
应付账款	18,303,856.16	17,149,542.23
合计	18,303,856.16	17,149,542.23

(1) 应付账款

①应付账款列示

项目	期末余额	年初余额
材料款	17,112,211.33	14,328,196.93
设备款	850,626.24	2,471,420.45
模具款	341,018.59	349,924.85
合计	18,303,856.16	17,149,542.23

②账龄超过 1 年的重要应付账款

无。

18、预收账款

(1) 预收款项列示

项目	期末余额	年初余额
货款	-	20,864.57
预收房租款	350,000.00	-
合计	350,000.00	20,864.57

(2) 报告期期末无账龄超过 1 年的重要预收款项。

19、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	182,877.07	39,373,742.80	39,383,010.87	173,609.00
二、离职后福利-设定提存计划	-	266,826.24	266,826.24	-
三、辞退福利	-	-	-	-
四、一年内到期的其他福利	-	-	-	-
合计	182,877.07	39,640,569.04	39,649,837.11	173,609.00

(2) 短期薪酬列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	135,102.00	34,556,398.00	34,517,891.00	173,609.00
2、职工福利费	-	2,070,227.23	2,070,227.23	-
3、社会保险费	-	1,298,708.62	1,298,708.62	-
其中：医疗保险费	-	1,282,585.88	1,282,585.88	-
工伤保险费	-	9,430.74	9,430.74	-
生育保险费	-	6,692.00	6,692.00	-
4、住房公积金	-	851,372.00	851,372.00	-
5、工会经费和职工教育经费	47,775.07	597,036.95	644,812.02	-

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
6、短期带薪缺勤	-	-	-	-
7、短期利润分享计划	-	-	-	-
合计	182,877.07	39,373,742.80	39,383,010.87	173,609.00

(3) 设定提存计划列示

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	-	247,964.70	247,964.70	-
2、失业保险费	-	18,861.54	18,861.54	-
3、企业年金缴费	-	-	-	-
合计	-	266,826.24	266,826.24	-

20、应交税费

项目	期末余额	年初余额
增值税	120,463.99	-
企业所得税	286,136.18	377,607.71
个人所得税	80,160.20	55,924.11
城市维护建设税	67,859.33	34,079.34
房产税	159,780.33	151,881.24
土地使用税	349,343.20	74,672.63
教育费附加	29,082.57	14,605.41
地方教育费附加	19,388.38	9,736.95
印花税	38,755.26	8,176.45
水利基金	4,847.09	2,434.23
合计	1,155,816.53	729,118.07

21、其他应付款

项目	期末余额	年初余额
其他应付款	1,007,502.64	407,008.21
合计	1,007,502.64	407,008.21

①按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
押金	360,000.00	360,000.00
工资保障计划贷款	167,911.78	-
其他	479,590.86	47,008.21
合计	1,007,502.64	407,008.21

②账龄超过 1 年的重要其他应付款

无。

22、股本

项目	年初余额	本期增减变动(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	124,581,378.00	7,000,000.00	-	-	-	-	131,581,378.00

23、资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	53,480,393.86	29,153,768.87	-	82,634,162.73
其他资本公积	-	-	-	-
合计	53,480,393.86	29,153,768.87	-	82,634,162.73

24、其他综合收益

项目	年初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、将重分类进损益的其他综合收益	173,954.82	-204,585.03	-	-	-204,585.03	-	-30,630.21
其中：外币财务报表折算差额	173,954.82	-204,585.03	-	-	-204,585.03	-	-30,630.21
合计	173,954.82	-204,585.03	-	-	-204,585.03	-	-30,630.21

25、盈余公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	13,555,799.86	3,438,080.20	-	16,993,880.06
合计	13,555,799.86	3,438,080.20	-	16,993,880.06

注：根据公司法、章程的规定，本公司按母公司净利润的 10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本 50%以上的，可不再提取。

26、未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	68,907,617.30	45,979,183.59
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-	-
调整后期初未分配利润	68,907,617.30	45,979,183.59
加：本期归属于母公司股东的净利润	33,421,681.18	25,501,571.56
减：提取法定盈余公积	3,438,080.20	2,573,137.85

项目	本期金额	上期金额
提取任意盈余公积	-	-
提取一般风险准备	-	-
应付普通股股利	-	-
转作股本的普通股股利	-	-
期末未分配利润	98,891,218.28	68,907,617.30

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	178,228,574.72	112,237,551.94	172,315,772.89	114,068,869.41
其他业务	5,129,281.47	1,586,436.26	7,202,586.86	2,857,757.34
合计	183,357,856.19	113,823,988.20	179,518,359.75	116,926,626.75

(2) 本期合同产生的主营业务收入情况

合同分类	合计
商品类型	
加工收入	15,951,153.33
产品收入	162,277,421.39
合计	178,228,574.72
按经营地区分类	
内销	126,419,459.71
外销	51,809,115.01
合计	178,228,574.72

(3) 公司前五名客户营业收入情况

①2020 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
Atlas Copco Industrial Technique AB	55,091,272.56	30.05
宁波均胜电子股份有限公司	24,459,539.35	13.34
安川电机株式会社	22,156,004.15	12.08
光洋技研株式会社	17,594,540.66	9.60
THK 株式会社	16,691,531.49	9.10
合计	135,992,888.21	74.17

②2019 年度

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
宁波均胜电子股份有限公司	30,706,024.62	17.10
Atlas Copco Industrial Technique AB	26,420,985.98	14.72
安川电机株式会社	24,473,214.47	13.63
光洋技研株式会社	22,526,630.62	12.55
DAYCO Products, LLC	18,284,986.66	10.19
合计	122,411,842.35	68.19

注：上述收入前五名按照同一控制下客户合并后列示。

28、税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	491,528.15	476,815.38
教育费附加	210,654.93	204,349.45
地方教育费附加	140,436.61	136,232.98
印花税	105,814.01	71,372.48
房产税	591,187.22	569,216.64
土地使用税	1,085,905.21	298,690.42
水利基金	35,109.16	34,058.23
车船税	4,213.77	4,545.78
合计	2,664,849.06	1,795,281.36

注：各项税金及附加的计缴标准详见“附注五、税项”。

29、销售费用

项目	本期金额	上期金额
人工费用	2,313,444.64	2,677,785.13
物流费用	1,847,226.87	1,528,687.60
出口费用	1,597,300.46	2,255,993.22
修理费用	337,862.35	1,080,607.13
交通差旅费	64,796.93	116,525.61
折旧费用	106,577.50	131,818.86
办公费用	6,317.68	17,559.15
其他	11,575.25	316,432.40
合计	6,285,101.68	8,125,409.10

30、管理费用

项目	本期金额	上期金额
人工费用	9,441,877.32	10,036,375.92

项目	本期金额	上期金额
咨询费	1,525,418.01	1,064,857.81
交通差旅费用	554,316.00	836,159.07
折旧摊销费	1,183,934.51	835,598.48
修理费	489,892.01	608,024.31
办公费用	893,424.93	985,105.41
业务招待费	218,570.90	308,930.16
租赁费	137,771.87	145,195.70
财产保险	211,270.53	207,782.83
其他	291,510.39	498,517.20
合计	14,947,986.47	15,526,546.89

31、研发费用

项目	本期金额	上期金额
人工费用	7,350,161.62	7,721,381.49
折旧费用	1,919,410.28	1,414,844.84
材料费用	1,301,196.60	1,051,371.21
试验费用	183,045.75	78,625.00
其他相关费用	101,392.94	105,291.87
合计	10,855,207.19	10,371,514.41

32、财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	14,790.00	257,024.45
减：利息收入	81,834.42	90,682.22
汇兑损益	1,923,018.28	-2,006,540.89
手续费及其他	98,431.55	86,240.95
合计	1,954,405.41	-1,753,957.71

33、其他收益

项目	本期金额	上期金额	计入当期非经常性损益的金额
与企业日常活动相关的政府补助	5,634,584.12	962,000.00	5,634,584.12
合计	5,634,584.12	962,000.00	5,634,584.12

34、投资收益

项目	本期金额	上期金额
权益法核算的长期股权投资收益	-	-
处置长期股权投资产生的投资收益	-	-

项目	本期金额	上期金额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资收益	-	188,383.02
持有至到期投资在持有期间的投资收益	-	-
可供出售金融资产在持有期间的投资收益	-	-
处置可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	-	-
合计	-	188,383.02

35、信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收票据坏账损失	-48,999.56	66,145.66
应收账款坏账损失	-117,703.35	148,875.80
其他应收款坏账损失	5,400.92	2,139.08
合计	-161,301.99	217,160.54

36、资产减值损失

项目	本期金额	上期金额
存货跌价损失	455,606.22	719,463.20
合计	455,606.22	719,463.20

37、资产处置收益

项目	本期金额	上期金额	计入本期非经常性损益的金额
固定资产处置利得或损失	-9,619.75	-4,792.87	-9,619.75
合计	-9,619.75	-4,792.87	-9,619.75

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
与企业日常活动无关的政府补助	35,000.00	-	35,000.00
其他	50,403.79	45,645.24	50,403.79
合计	85,403.79	45,645.24	85,403.79

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	21,387.77	38,001.00	21,387.77
索赔支出	115,252.88	-	115,252.88
其他	285.83	474.96	285.83
合计	136,926.48	38,475.96	136,926.48

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	4,834,389.25	3,405,788.36
递延所得税费用	-150,614.80	-164,285.28
合计	4,683,774.45	3,241,503.08

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期金额
利润总额	38,105,455.63
按适用税率计算的所得税费用	5,715,818.34
子公司适用不同税率的影响	143,868.12
调整以前期间所得税的影响	-
非应税收入的影响	-
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	30,304.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-
技术开发加计扣除的影响	-1,206,216.68
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-
所得税费用	4,683,774.45

41、现金流量表项目

(1) 收到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	5,634,584.12	962,000.00
利息收入	81,834.42	90,682.22
收回保证金	-	480,000.00
其他	241,376.36	73,382.26
合计	5,957,794.90	1,606,064.48

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
费用性支出	4,621,639.29	3,132,869.64
捐赠支出	21,387.77	38,001.00
支付保证金	100,000.00	-
合计	4,743,027.06	3,170,870.64

(3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期金额	上期金额
筹资中介费用	2,700,759.43	330,471.70
合计	2,700,759.43	330,471.70

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	33,421,681.18	25,501,571.56
加：资产减值准备	455,606.22	719,463.20
信用减值损失	-161,301.99	217,160.54
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,641,619.46	10,569,256.49
投资性房地产折旧	280,498.68	280,498.68
无形资产摊销	738,335.75	319,294.25
长期待摊费用摊销	406,876.60	551,286.31
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）	9,619.75	4,792.87
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-	-
财务费用（收益以“-”号填列）	1,666,823.46	-1,595,493.35
投资损失（收益以“-”号填列）	-	-188,383.02
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,713.58	-7,956.90
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-156,328.38	-156,328.38
存货的减少（增加以“-”号填列）	-2,259,248.58	7,615,329.08
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-6,755,119.22	-8,332,227.74
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	7,015,056.63	-2,950,270.42
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	48,309,833.14	32,547,993.17
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本	-	-
一年内到期的可转换公司债券	-	-
融资租入固定资产	-	-
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	80,038,596.72	52,387,273.55
减：现金的期初余额	52,387,273.55	39,172,154.08
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	27,651,323.17	13,215,119.47

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	80,038,596.72	52,387,273.55
其中：库存现金	16,133.20	19,550.65
可随时用于支付的银行存款	80,022,463.52	52,267,722.90
可随时用于支付的其他货币资金	-	100,000.00
可用于支付的存放中央银行款项	-	-
存放同业款项	-	-
拆放同业款项	-	-
二、现金等价物	-	-
其中：三个月内到期的债券投资	-	-
三、期末现金及现金等价物余额	80,038,596.72	52,387,273.55

项目	期末余额	年初余额
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	100,000.00	-

注：现金和现金等价物不含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、所有者权益变动表项目注释

无。

44、所有权或使用权受限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
银行存款	100,000.00	保证金
固定资产	37,858,060.89	银行贷款抵押
无形资产	2,333,975.72	银行贷款抵押
合计	40,292,036.61	-

注：截至 2020 年 12 月 31 日银行贷款已偿还，尚未办理解押手续。

45、外币货币性项目

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	37,123,309.25
其中：美元	3,086,255.21	6.5249	20,137,506.62
欧元	123,403.01	8.0250	990,309.16
日元	252,949,166.00	0.063236	15,995,493.47
应收账款	-	-	14,994,190.12
其中：美元	1,140,093.33	6.5249	7,438,994.97
日元	34,319,235.60	0.063236	2,170,211.18
欧元	671,026.04	8.0250	5,384,983.97
应付账款	-	-	131,812.58
其中：日元	2,084,454.79	0.063236	131,812.58
其他应付款	-	-	167,911.78
其中：美元	25,734.00	6.5249	167,911.78

七、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

无。

2、同一控制下企业合并

无。

3、反向购买

无。

4、处置子公司

无。

5、其他原因的合并范围变动

无。

八、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
FGA Technologies, Inc	美国	美国	机械零部件的研发及销售	100	-	新设

(2) 重要的非全资子公司

无。

(3) 使用集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(4) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

无。

3、在合营企业或联营企业中的权益

无。

4、重要的共同经营

无。

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

无。

九、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：市场风险、信用风险和流动风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权本公司管理层设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过财务主管递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与美元、日元有关，除本公司及子公司以美元、日元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2020 年 12 月 31 日，除下表所述资产或负债为美元、日元、欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末数			期初数		
	美元	日元	欧元	美元	日元	欧元
现金及现金等价物	3,086,255.21	252,949,166.00	123,403.01	3,258,703.01	432,344,134.00	-
应收账款	1,140,093.33	34,319,235.60	671,026.04	1,374,436.00	18,773,306.80	-
应付账款	-	2,084,454.79	-	-	2,323,859.79	2,623.20
其他应付款	25,734.00	-	-	-	-	-

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
美元	对人民币升值 3%	126,018.44	126,018.44	138,994.17	138,994.17
美元	对人民币贬值 3%	-126,018.44	-126,018.44	-138,994.17	-138,994.17
日元	对人民币升值 3%	8,555,518.40	8,555,518.40	13,463,807.43	13,463,807.43
日元	对人民币贬值 3%	-8,555,518.40	-8,555,518.40	-13,463,807.43	-13,463,807.43
欧元	对人民币升值 3%	23,832.87	23,832.87	-78.70	-78.70
欧元	对人民币贬值 3%	-23,832.87	-23,832.87	78.70	78.70

(2) 利率风险—现金流量变动风险

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。本公司期末无应付债券。

2、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）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

3、流动风险

流动风险，是指公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。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，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务，并降低现金流量波动的影响。

十、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本公司的持股比例（%）	母公司对本公司的表决权比例（%）
青岛丰光投资管理 有限公司	青岛市胶州市胶 州湾工业园二期	投资 管理	10 万元	60.66	60.66

注：本公司的实际控制人是李军。

2、本公司的子公司情况

详见“附注八、1、在子公司中的权益”。

3、本公司的合营和联营企业情况

无。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司关系	备注
青岛鼎盛全投资企业（有限合 伙）	受同一实际控制人控制及 持股 5%以上股东	-
深圳市达晨创联股权投资基金合 伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东	-
国信（青岛胶州）股权投资基金 合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的股东	-

青岛丰光乐富商行有限公司	受同一实际控制人控制	-
李军	董事长、实际控制人	-
吉岡謙一	总经理	2016年4月至2019年3月
李伟	董事、总经理	-
吕冬梅	董事、董事会秘书	-
苗佳	董事	2013年9月至2021年4月
辛薇	董事	2013年9月至2019年5月
武琳琳	董事	2019年5月至2020年5月
及元义	董事	2020年5月至今
赵春旭	独立董事	2020年6月至今
洪晓明	独立董事	2020年6月至今
刘政	监事会主席	-
秦政	监事	-
张秀美	职工代表监事	-
王学良	财务总监	-

5、关联方交易情况

关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期金额	上期金额
关键管理人员报酬	253.84	296.22

注：报告期内，苗佳、武琳琳、秦政、及元义均未在本公司取得薪酬。

6、关联方应收应付款项

无。

7、关联方承诺

无。

十一、股份支付

无。

十二、承诺及或有事项

无。

十三、资产负债表日后事项

2021年4月17日，经公司第三届董事会第十一次会议通过《关于公司2020年

度权益分派方案的议案》，在兼顾公司发展和股东即期利益的前提下，拟定以现有公司总股本 131,581,378 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 4.50 元（含税），共计人民币 59,211,620.10 元。本次利润分配后，不送红股，也不以资本公积金转增股本，剩余未分配利润结转下一年度，上述利润分配预案尚待年度股东大会审议通过。

十四、其他重要事项

无。

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按坏账计提方法分类列示

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	54,287,944.67	100.00	185,187.88	0.34	54,102,756.79
其中：账龄组合	53,083,027.40	97.78	185,187.88	0.35	52,897,839.52
无风险组合	1,204,917.27	2.22	-	-	1,204,917.27
合计	54,287,944.67	100.00	185,187.88	0.34	54,102,756.79

(续)

类别	年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款	-	-	-	-	-
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	45,303,292.92	100.00	302,891.23	0.67	45,000,401.69
其中：账龄组合	43,688,152.77	96.43	302,891.23	0.69	43,385,261.54
无风险组合	1,615,140.15	3.57	-	-	1,615,140.15
合计	45,303,292.92	100.00	302,891.23	0.67	45,000,401.69

①期末无单项计提坏账准备的应收账款

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率 (%)
3 个月以内	49,379,269.74	-	-

账龄	期末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率（%）
3 个月至 1 年	3,703,757.66	185,187.88	5.00
1 年以内小计	-	-	-
合计	53,083,027.40	185,187.88	0.35

(续)

账龄	年初余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率（%）
3 个月以内	37,630,328.28	-	-
3 个月至 1 年	6,057,824.49	302,891.23	5.00
1 年以内小计	43,688,152.77	302,891.23	0.69
合计	43,688,152.77	302,891.23	0.69

(2) 坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
按组合计提坏账准备	302,891.23	-	117,703.35	-	185,187.88
合计	302,891.23	-	117,703.35	-	185,187.88

(3) 实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

债务人名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
埃地沃兹真空泵制造（青岛）有限公司	17,677,129.98	32.56	-
DAYCO Europe S.r.L.	5,384,983.97	9.92	64,980.91
宁波均胜汽车安全系统有限公司	4,945,406.47	9.11	-
安川电机（沈阳）有限公司	3,432,335.70	6.32	-
中车青岛四方车辆研究所有限公司	2,073,247.01	3.82	4,099.68
合计	33,513,103.13	61.73	69,080.59

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无。

2、其他应收款

项目	期末余额	年初余额
其他应收款	127,552.69	570,087.80
合计	127,552.69	570,087.80

①按款项性质分类情况

款项性质	期末余额	年初余额
供电局款项	-	6,741.97
押金	22,250.00	45,993.38
其他	120,552.69	71,382.35
备用金	12,000.00	2,000.00
代垫医疗费	850.00	850.00
应收退税款	-	465,819.18
小计	155,652.69	592,786.88
减：坏账准备	28,100.00	22,699.08
合计	127,552.69	570,087.80

②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）	
2020 年 1 月 1 日余额	22,699.08	-	-	22,699.08
2020 年 1 月 1 日其他应收款账面余额在本期：	-	-	-	-
——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	5,400.92	-	-	5,400.92
本期转回	-	-	-	-
本期转销	-	-	-	-
本期核销	-	-	-	-
其他变动	-	-	-	-
期末余额	28,100.00	-	-	28,100.00

③坏账准备的情况

类别	年初余额	本期变动金额			期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	
组合计提	22,699.08	5,400.92	-	-	28,100.00
合计	22,699.08	5,400.92	-	-	28,100.00

④本期无实际核销的其他应收款情况

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
胶州泰坤天然气有限公司	其他	99,451.52	3 个月以内	63.89	-
中国石化销售有限公司山东青岛石油分公司	其他	11,500.00	3 个月以内	7.39	-
青岛市胶州宾馆	押金	10,000.00	3 年以上	6.42	10,000.00
业务员	备用金	10,000.00	3 个月以内	6.42	-
青岛胶州湾工业园管理委员会	押金	7,200.00	3 年以上	4.63	7,200.00
合计	-	138,151.52	-	88.75	17,200.00

⑥期末无涉及政府补助的应收款项

⑦期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

⑧期末无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,700,800.00	-	6,700,800.00	6,700,800.00	-	6,700,800.00
合计	6,700,800.00	-	6,700,800.00	6,700,800.00	-	6,700,800.00

(2) 对子公司投资

被投资单位	年初余额	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
FGA Technologies, Inc	6,700,800.00	-	-	6,700,800.00	-	-
合计	6,700,800.00	-	-	6,700,800.00	-	-

(3) 对联营、合营企业投资

无。

4、营业收入、营业成本

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	177,921,868.24	112,237,551.94	171,517,378.47	114,068,869.41
其他业务	5,129,281.47	1,586,436.26	7,202,586.86	2,857,757.34

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
合计	183,051,149.71	113,823,988.20	178,719,965.33	116,926,626.75

十六、补充资料

1、本期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-9,619.75	-
越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免	-	-
计入当期损益的政府补助，但与企业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	5,669,584.12	-
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	-	-
非货币性资产交换损益	-	-
委托他人投资或管理资产的损益	-	-
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备	-	-
债务重组损益	-	-
企业重组费用，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，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-	-
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	-86,522.69	-
其他符合非经常性损益定义的损益项目	2,595,795.47	-
小计	8,169,237.15	-
所得税影响额	-1,228,593.74	-
少数股东权益影响额（税后）	-	-
合计	6,940,643.41	-

注 1：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

注 2：其他符合非经常性损益定义的损益项目主要是国家给予的新型冠状病毒肺炎

炎疫情期间的社保及房产税、土地税的减免。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》（证监会公告[2008]43 号）的规定执行。

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	12.05	0.2683	0.2683
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	9.55	0.2126	0.2126

3、境内外会计准则下会计数据差异

无。

附：

第十二节 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。

（三）年度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：

青岛丰光精密机械股份有限公司董事会秘书办公室。

青岛丰光精密机械股份有限公司
2021 年 4 月 19 日