



浙江至信

NEEQ:832583

浙江至信新材料股份有限公司

ZHEJIANG ZHIXIN NEW MATERIAL CO.,LTD



半年度报告

2019

公司半年度大事记



2019 年 2 月，子公司金铎科技被兰溪市人民政府评为 2018 年度亩均税收 20 强企业。

目 录

声明与提示.....	5
第一节 公司概况	6
第二节 会计数据和财务指标摘要	8
第三节 管理层讨论与分析	10
第四节 重要事项	15
第五节 股本变动及股东情况	18
第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	21
第七节 财务报告	24
第八节 财务报表附注	36

释义

释义项目		释义
公司、本公司、浙江至信	指	浙江至信新材料股份有限公司
海嘉贸易	指	诸暨市海嘉贸易有限公司（公司控股股东）
金铎科技、子公司	指	兰溪市金铎金属材料科技有限公司（公司的全资子公司）
报告期	指	2019 年 1 月 1 日至 2019 年 6 月 30 日
上年同期	指	2018 年 1 月 1 日至 2018 年 6 月 30 日
报告期末	指	2019 年 6 月 30 日
期初	指	2019 年 1 月 1 日
股东大会	指	浙江至信新材料股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江至信新材料股份有限公司董事会
监事会	指	浙江至信新材料股份有限公司监事会
三会	指	股东（大）会、董事会、监事会
财达证券、主办券商	指	财达证券股份有限公司
《公司章程》	指	截至本报告出具日最近一次由股东大会会议通过的《浙江至信新材料股份有限公司章程》
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
元、万元	指	人民币元、人民币万元

声明与提示

【声明】公司董事会及其董事、监事会及其监事、公司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。

公司负责人楼文浪、主管会计工作负责人韩梅及会计机构负责人（会计主管人员）韩梅保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

事项	是或否
是否存在董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	☐ 是 ☒ 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	☐ 是 ☒ 否
是否存在豁免披露事项	☐ 是 ☒ 否
是否审计	☐ 是 ☒ 否

【备查文件目录】

文件存放地点	诸暨市陶朱街道西二环路 8 号
备查文件	1. 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。
	2. 报告期内在全国中小企业股份转让系统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。
	3. 公司第二届董事会第七次会议决议
	4. 公司第二届监事会第五次会议决议

第一节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	浙江至信新材料股份有限公司
英文名称及缩写	Zhejiang Zhixin New Material Co., Ltd.
证券简称	浙江至信
证券代码	832583
法定代表人	楼文浪
办公地址	诸暨市陶朱街道西二环路 8 号

二、 联系方式

董事会秘书或信息披露负责人	韩梅
是否具备全国股转系统董事会秘书任职资格	否
电话	0575-89075580
传真	0575-89099758
电子邮箱	haijia8988@163.com
公司网址	http://www.jpm.com.cn/
联系地址及邮政编码	诸暨市陶朱街道西二环路 8 号 311800
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	诸暨市陶朱街道西二环路 8 号公司档案室

三、 企业信息

股票公开转让场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2004-10-20
挂牌时间	2015-06-09
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C32 有色金属冶炼和压延加工业-C3263 贵金属压延加工
主要产品与服务项目	公司主要从事异型复合电接触材料的研发、生产和销售。公司主导产品为贵金属复合材料，主要包括各种异型复合接点带（又称“异型复合触点带”）、微异型复合接点带（又称“微异型复合触点带”）、新型焊接触点、冲压型焊接银触点、镶条复合带材、面复合带、顶覆复合带、侧面复合带、冲压组合件等产品。
普通股股票转让方式	集合竞价转让
普通股总股本（股）	35,010,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	诸暨市海嘉贸易有限公司
实际控制人及其一致行动人	楼文浪、韩梅

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	91330600768682547J	否
注册地址	浙江省诸暨市西二环路 8 号	否
注册资本（元）	35,010,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商	财达证券
主办券商办公地址	河北省石家庄市桥西区自强路 35 号
报告期内主办券商是否发生变化	否

六、 自愿披露

☐适用 ☒不适用

七、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第二节 会计数据和财务指标摘要

一、 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
营业收入	22,469,045.42	22,277,907.75	0.86%
毛利率%	36.32%	34.11%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	2,803,987.31	1,708,170.33	64.15%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,448,923.99	1,716,670.33	42.66%
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）	4.90%	3.10%	-
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）	4.28%	3.11%	-
基本每股收益	0.08	0.05	64.15%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	本期期初	增减比例
资产总计	74,125,071.11	72,400,173.30	2.38%
负债总计	15,656,983.04	16,567,415.54	-5.50%
归属于挂牌公司股东的净资产	58,468,088.07	55,832,757.76	4.72%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.67	1.59	4.72%
资产负债率%（母公司）	21.33%	22.18%	-
资产负债率%（合并）	21.12%	22.88%	-
流动比率	2.32	2.04	-
利息保障倍数	9.49	5.96	-

三、 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例
经营活动产生的现金流量净额	641,287.78	3,318,268.77	-80.67%
应收账款周转率	2.96	3.13	-
存货周转率	1.27	1.31	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例
总资产增长率%	2.38%	-1.27%	-
营业收入增长率%	0.86%	-5.81%	-
净利润增长率%	64.15%	-48.83%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例
普通股总股本	35,010,000	35,010,000	0%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	193,605.31
委托他人投资或管理资产的损益	11,355.10
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	218,600.00
非经常性损益合计	423,560.41
所得税影响数	68,497.09
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	355,063.32

七、 补充财务指标

□适用 √不适用

八、 因会计政策变更及会计差错更正等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

第三节 管理层讨论与分析

一、 商业模式

本公司是处于有色金属冶炼和压延加工业的生产商，公司主营业务为异型复合电接触材料的研发、生产和销售。公司主导产品为异型复合电接触材料，此产品是随继电器和开关向小型轻量化、高度集成化方向发展，而出现的一种多层复合、截面微小的电接触材料。公司产品主要面向生产开关、温控器、保护器、断路器、通用继电器、通讯继电器、汽车继电器、线路板继电器、计算机键盘等产品的厂家。

在技术方面，公司拥有经验丰富的技术研发团队，大部分技术研发人员在电接触材料制造业具有多年工作经验，在长期研发、生产中掌握了“轧制复合工艺技术”与“精密复合带材整形技术”等核心技术。产品质量严格执行甚至高于国家标准《异型接点带通用规范》（GB/T19446-2004），目前公司拥有 5 项发明专利、9 项实用新型专利。

公司主要通过直销方式进行异型复合电接触材料的营销。公司通过广告宣传、参加行业协会与展会等方式进行产品推广。同时，公司通过与客户产业链上的设备供应商保持紧密联系，及时获取相关产品需求信息。此外公司建立了完善的公司网站，通过网络宣传的方式提高公司知名度并推广公司现有产品。

报告期内，公司收入主要来源于异型复合电接触材料的销售。

报告期内，公司商业模式较上年度无重大变化。报告期后至报告披露日，公司的商业模式无重大变化。

商业模式变化情况：

☐适用 ☒不适用

二、 经营情况回顾

报告期内，公司积极开拓市场，不断完善经营管理，加强团队建设，稳中求进，推动企业高质量发展。

1、公司经营情况

（1）公司财务状况

报告期内，公司资产总额为 74,125,071.11 元，较期初增长 2.38%，规模略有增加；负债总额为 15,656,983.04 元，下降 5.50%，较期初减少 910,432.50 元，变动较小；净资产金额为 58,468,088.07 元，较期初上升 4.72%，主要为本期实现的净利润增加导致的。报告期末公司资产负债率为 21.12%，期初资产负债率为 22.88%，企业的财务风险较小。

报告期内，公司应收票据期末余额较期初增加了 3,988,226.02 元，主要是本期客户用承兑汇票支付的货款增加，导致报告期末未到期承兑金额增加，截至本报告出具之日，均在承兑期限内。

报告期内，公司应收账款期末余额较期初增加2,665,453.26元，主要原因是：本期主营业务收入较上年同期略有增长，相应增加一定的应收账款，导致账龄一年以内的应收账款余额较期初有所增加。

报告期内，公司的整体营销情况稳定，一方面继续开拓市场，对新增部分客户也授予了一定信用额度；同时对于优质而信誉良好的原有长期客户，以实现双方共赢为基础进一步加强合作。公司对应收货款的管控，包括合理的客户资质评审、合同评审以及加大售后服务的力度，来确保应收账款的结构更合理、平衡、健康。

报告期内，公司的短期借款余额较期初增加了 10,000,000.00 元，主要原因是：为了补充流动资金，公司于报告期内取得工商银行诸暨支行 1,000 万元短期借款。

（2）公司经营成果

报告期内，公司实现营业收入 22,469,045.42 元，同比增长 0.86%；报告期内，公司营业成本为 14,308,317.46 元，较上年同期下降 2.52%，报告期内，公司实现净利润 2,803,987.31 元，同比增长 36.72%，总体来看公司经营情况良好，内部治理更加完善，团队创新发展稳定，综合实力和竞争优势的提高，对公司未来的业绩和经营成果将产生积极影响。

报告期内，公司实现净利润 2,789,753.29 元，较上年同期增加 1,081,582.96 元，增幅 63.32%，主要原因是：一方面是公司拥有更加完善的管理团队和高素质的销售团队，成熟的市场调查和预测，持续改进的产品研发和质量把控，通过调整产品结构，提高制成率来降低生产成本。另一方面是受益于国家的政策扶植：中国人民银行普惠金融定向降准优惠政策降低了企业的融资成本，本期利息支出较上年同期减少 129,049.95 元；浙江省人民政府《关于做好当前和今后一个时期促进就业工作的实施意见》（浙政发〔2018〕50 号）文件精神，公司报告期内收到的政府补助较上年同期增加 218,600.00 元。

（3）公司现金流量

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为 641,287.78 元，较上年同期减少 2,676,980.99 元，主要原因是：本期客户用承兑汇票支付的货款增加，导致期末未到期承兑金额增加，报告期末，未到期的应收票据余额较上年同期增加 3,154,379.70 元，导致本期销售商品、提供劳务收到的现金较上期减少 4,959,259.38 元。

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额为-1,235,553.40 元，较上年同期减少 5,892,868.71 元，主要原因是公司报告期内公司新增银行贷款后，将部分闲置资金用于购买理财产品，报告期内公司净购买理财产品 75.45 万元；去年同期公司净赎回理财产品 542.54 万元。

报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额为-373,743.32 元，较上年同期净流出减少 2,534,585.23 元，主要原因是报告期内公司未分配股息红利，现金流出较上年同期减少 3,501,000.00 元。

2、报告期内公司业务情况

报告期内，主营业务方面，公司根据实际经营环境及时调整经营策略，并凭借专业团队与先进技术，继续与下游国内外知名企业保持长期稳定的紧密合作。同时不断完善公司治理结构，狠抓产品质量，加大新材料、新产品的研发力度，为实现公司业绩的提升提供坚实基础。

（1）业务拓展情况

公司销售团队在极端不利的大环境下深挖潜力，横向拓展，加强与老客户的全面合作，使公司销售额有较大的增加。同时积极开发新客户，新的销售增加额对稳定公司业务起到了一定贡献。

（2）公司研发情况

公司研发团队加大对新材料、新产品的研发力度，同时不断完善工艺，提高生产效率。

三、 风险与价值

1、实际控制人控制不当的风险

海嘉贸易持有公司66.00%的股份，系公司控股股东，楼文浪、韩梅合计持有海嘉贸易100.00%股权，从而间接持有公司股份合计66.00%。同时，楼文浪任公司董事长兼总经理，韩梅任公司董事兼财务负责人，楼文浪、韩梅系夫妻关系，因此，楼文浪、韩梅为公司的实际控制人，对公司经营、决策和管理存在重要影响。

若公司实际控制人利用其控制地位，通过行使投票权或其他方式对公司人事、发展战略、经营决策等重大事项施加不利影响，可能对其他股东的利益造成损害。因此，公司存在实际控制人控制不当的风险。

应对措施：公司已根据《公司法》、《非上市公众公司监督管理办法》、《公司章程》等有关规定建立健全了公司治理机制，《公司章程》、《股东大会议事规则》明确规定了股东的权利及履行相关权利的程序，对股东收益权、知情权、表决权、参与权、质询权等权利在制度上提供了保障。公司治理机制在实践中得到了贯彻执行，公司重大事项均按照规定履行了内部决策程序，能够给所有股东提供合适的保护。

2、原材料价格波动风险

公司原材料主要为金、银、铜等金属及其合金材料，近年来金、银价格波动较大，对公司的经营业绩以及存货管理带来一定挑战。

在产品定价方面，公司产品价格为材料费、加工费、损耗费之和。材料费即原材料价格，主要根据客户给出的锁定价格或客户下单时原材料市场实时价格确定。加工费主要根据加工难易程度确定，金额

相对固定，短期内不会随着原材料价格波动而波动。损耗费是根据原材料在加工过程中可能产生的正常损耗确定的合理费用，通常按照材料费的一定比例估算。因此，原材料价格对产品报价影响较大，原材料价格的波动会导致公司产品单价和单位成本的波动，从而影响公司经营业绩的稳定。

应对措施：公司通过在银河期货进行套期保值操作，进行期货、现货相结合的库存管理，以降低原材料现货价格波动对公司经营业绩的影响。此外，公司与主要客户签订了价格锁定合约，来降低原材料价格波动对公司产品销售定价的影响，从而保证企业正常平稳的经营，在不利价格走势中稳定供货，提高企业信誉。

3、新产品研发风险

电接触材料作为继电器、按键、开关、电路断路器、控制器及连接器等电器元件的电接触部分，需要根据电器元件的升级换代进行工艺改进。随着电器元件向小型化、薄型化发展，对电接触材料的要求也越来越高。

为保持技术上的领先优势，公司历来重视研发投入，但新产品的研发需要经过产品设计、工艺设计和产品试制等多个环节，最终才能实现产品的产业化，需要大量的投资和较长的研发周期，而且存在新产品开发失败的风险。随着未来行业的不断发展，如果公司无法正确把握行业的发展趋势或满足客户产品不断升级的要求，公司可能会面临新产品研发失败的风险，大额的研发费用会给公司的生产经营带来不利的影响。

应对措施：公司将不断加强市场调研，与下游客户保持良好沟通，随时了解下游客户的新产品开发需求，同时公司将合理确定研发投入，合理制定研发计划，适当增加研发产品的种类，从而避免新产品开发失败对公司的经营的影响。

4、技术人员流失风险

核心技术人员的培养需要一个较长的周期，不仅需要相关专业背景，而且需要较强的实际操作能力。因此，公司现有的核心技术人员拥有的电接触材料的研发能力是公司长期保持技术优势并满足客户需求的重要保障。能否保持核心技术人员的稳定并不断吸引优秀的技术人员，将直接影响公司的技术优势和未来发展潜力。

目前行业内的高端技术人才较为紧缺，这给公司稳定和引进专业技术人员带来一定的压力，虽然公司已采取了多种措施以稳定和吸引技术人员并取得了较好的效果，但是在激烈的人才竞争环境下，仍然存在着技术人员流失的风险。如果公司的专业技术人才流失，将对公司的未来业务发展造成不利影响。而且，如果公司不能及时引进和培养足够的高端技术人才，还将面临人才短缺的风险。

应对措施：公司不断完善人力资源管理制度，与企业核心技术人员和管理人员签订了保密协议和同

业禁止协议，并为技术人员制定了较为合理的薪酬制度和激励制度，防止核心技术人才流失。同时，公司采取积极举措引进并留住人才，以保证公司拥有稳定、高层次的研发人才。此外，公司加强对员工的培训，不断提升公司的研发实力。

5、市场波动风险

2017 年以来，由于国际、国内经济大环境的影响，特别是中美贸易战带来的市场不确定性，致使公司多数客户的生产销售都存在下行压力；另外由于行业内个别同类厂家采取低价竞争策略，使得公司业务存在一定价格竞争压力。

应对措施：努力扩大产品门类，加快新产品、新客户开发速度及力度；加强老客户潜力挖掘，扩大高端产品数量；加强公司生产管理，特别是制成率管理，提高材料利用率，降低产品成本，应对价格压力。

四、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

☐适用 ☒不适用

（二） 其他社会责任履行情况

公司诚信经营、依法纳税，积极创造就业岗位吸纳人才，解决社会剩余劳动力再就业问题，设立工会等自律性组织保障员工合法权益。

公司秉持“顾客第一，品质第一”理念，不断提升生产和服务能力，踏踏实实做好企业，将社会责任融入经营，与社会共享企业发展成果，支持母公司和子公司各所在地区的税收经济发展，其中子公司金铎科技年年被兰溪市政府评为亩均税收20强企业。

五、 对非标准审计意见审计报告的说明

☐适用 ☒不适用

第四节 重要事项

一、重要事项索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在对外担保事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否对外提供借款	☐ 是 ☒ 否	
是否存在日常性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(一)
是否存在偶发性关联交易事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(二)
是否存在经股东大会审议过的收购、出售资产、对外投资、企业合并事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股权激励事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在股份回购事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在已披露的承诺事项	☒ 是 ☐ 否	四.二.(三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	☒ 是 ☐ 否	四.二.(四)
是否存在被调查处罚的事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在失信情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在利润分配或公积金转增股本的情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在普通股股票发行及募集资金使用事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的债券融资事项	☐ 是 ☒ 否	
是否存在存续至本期的可转换债券相关情况	☐ 是 ☒ 否	
是否存在自愿披露的其他重要事项	☐ 是 ☒ 否	

二、重要事项详情

(一) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
1. 购买原材料、燃料、动力		
2. 销售产品、商品、提供或者接受劳务，委托或者受托销售		
3. 投资（含共同投资、委托理财、委托贷款）		
4. 财务资助（挂牌公司接受的）	20,000,000.00	0
5. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	3,000.00	2,857.14
6. 其他		

公司向海嘉贸易出租 20 平方办公室，按市价收取含税租金 3,000.00 元。上述关联交易已经公司第二届董事会第六次会议和 2018 年年度股东大会审议通过，详见公司于 2019 年 4 月 23 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《关于<预计 2019 年度公司日常性关联

交易>的议案》（公告编号：2019-007）。

（二） 报告期内公司发生的偶发性关联交易情况

单位：元

关联方	交易内容	交易金额	是否履行必要决策程序	临时公告披露时间	临时公告编号
楼文浪	连带责任担保	3,300,000.00	已事后补充履行	2019年4月23日	2019-001、2019-006
楼文浪、韩梅	连带责任担保	10,000,000.00	已事后补充履行	2019年4月23日	2019-001、2019-006
楼文浪、韩梅	公司向控股股东、实际控制人借款	10,000,000.00	已事前及时履行	2018年6月6日	2018-012、2018-013、2018-016

偶发性关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

全资子公司向中国银行兰溪支行借款 330 万元，以子公司自有房产和土地做为抵押，公司实际控制人楼文浪为 330 万元短期借款提供连带责任保证；2019 年 2 月 25 日，公司向工商银行诸暨支行借款 1,000 万元，以公司自有房产和土地做为抵押，公司实际控制人楼文浪、韩梅为 1,000 万元短期借款提供连带责任保证。上述关联交易公司已于 2019 年 4 月 23 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《第二届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：2019-001）、《补充确认关联方为公司及全资子公司银行贷款提供担保暨偶发性关联交易公告》（公告编号：2019-006）。

报告期内，公司向关联股东借款 1,000 万元，用于流动资金周转，借款期限根据公司经营需要灵活运用，借款利率为中信银行同期贷款利率，2019 年 2 月 25 日取得工商银行的贷款后已归还股东借款，本次公司向关联股东借款对公司的正常经营和发展有积极影响，简化融资手续，提高融资效率，降低财务成本，满足公司流动资金周转的及时性，有利于公司经营发展的顺利进行。上述关联交易已经公司第二届董事会第三次会议和 2018 年第一次临时股东大会审议通过，详见公司于 2018 年 6 月 6 日在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《第二届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2018-012）、《偶发性关联交易公告》（公告编号：2018-013）；公司于 2018 年 6 月 21 日披露的《2018 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2018-016）。

（三） 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始时间	承诺结束时间	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	2015/6/9	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中

股股东						
董监高	2015/6/9	-	挂牌	同业竞争承诺	避免同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/6/9	-	挂牌	资金占用承诺	避免资金占用的承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2015/6/9	-	挂牌	关联交易	规范和减少关联交易的承诺	正在履行中
董监高	2015/6/9	-	挂牌	关联交易	规范和减少关联交易的承诺	正在履行中

承诺事项详细情况：**1、关于公司控股股东、实际控制人及董监高履行避免同业竞争承诺的事项**

公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员皆出具了避免同业竞争的承诺，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项。

2、关于公司控股股东、实际控制人及董监高履行规范关联交易的承诺

公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员皆出具了规范关联交易的承诺，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项。

3、关于公司控股股东、实际控制人避免资金占用的承诺

公司在申请挂牌时，公司控股股东、实际控制人出具了避免资金占用的承诺，在报告期内均严格履行了上述承诺，未有违背承诺事项。

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例	发生原因
固定资产-房屋及建筑物	抵押	233,261.83	0.31%	子公司金铎科技用于向中国银行兰溪支行抵押贷款
无形资产-土地使用权	抵押	457,333.15	0.62%	子公司金铎科技用于向中国银行兰溪支行抵押贷款
固定资产-房屋及建筑物	抵押	22,237,165.97	30.00%	公司用于向工商银行诸暨支行抵押贷款
无形资产-土地使用权	抵押	5,326,215.76	7.19%	公司用于向工商银行诸暨支行抵押贷款
投资性房地产-房屋及建筑物、土地使用权	抵押	4,858,113.36	6.55%	公司用于向工商银行诸暨支行抵押贷款
合计	-	33,112,090.07	44.67%	-

第五节 股本变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 报告期期末普通股股本结构

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	29,343,632	83.82%	0	29,343,632	83.82%
	其中：控股股东、实际控制人	23,106,600	66.00%	0	23,106,600	66.00%
	董事、监事、高管	1,891,124	5.40%	0	1,891,124	5.40%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	5,666,368	16.18%	0	5,666,368	16.18%
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%
	董事、监事、高管	5,666,368	16.18%	0	5,666,368	16.18%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		35,010,000	-	0	35,010,000	-
普通股股东人数		3				

(二) 报告期期末普通股前五名或持股 10%及以上股东情况

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	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量
1	诸暨市海嘉贸易有限公司	23,106,600	0	23,106,600	66.00%	0	23,106,600
2	章洪兵	7,557,492	0	7,557,492	21.59%	5,666,368	1,891,124
3	兰溪市今夏农业有限公司	4,345,908	0	4,345,908	12.41%	0	4,345,908
合计		35,010,000	0	35,010,000	100.00%	5,666,368	29,343,632
前五名或持股 10%及以上股东间相互关系说明： 章洪兵系兰溪市今夏农业有限公司的控股股东。							

二、存续至本期的优先股股票相关情况

□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

公司控股股东为诸暨市海嘉贸易有限公司，截至报告期末，诸暨市海嘉贸易有限公司持有公司 23,106,600 股，占公司总股本的 66.00%。

诸暨市海嘉贸易有限公司基本情况如下：

公司名称：诸暨市海嘉贸易有限公司

法定代表人：韩梅

成立日期：2011 年 8 月 24 日

统一社会信用代码：91330681581671178F

注册资本：500 万元

报告期内，公司控股股东未发生变更。

(二) 实际控制人情况

公司实际控制人为楼文浪、韩梅夫妇。截至报告期末，楼文浪为海嘉贸易的控股股东，通过海嘉贸易间接持有公司 59.40%的股权，韩梅为海嘉贸易的股东，通过海嘉贸易间接持有公司 6.60%的股权。楼文浪与韩梅系夫妻关系，二者通过海嘉贸易合计持有公司 66.00%的股份，对公司股东大会普通决议的决策具有控制权。楼文浪担任公司董事长及总经理，韩梅担任公司董事、财务负责人和董事会秘书，楼文浪、韩梅夫妇能对公司的重大经营决策起决定性的主导作用。

楼文浪，男，1966 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，经济师。1991 年 7 月至 2013 年 4 月，就职于浙江海越股份有限公司，历任业务员、进出口部经理、副总经理；2010 年 3 月至 2014 年 4 月，任诸暨海越进出口有限公司总经理；2009 年 5 月至 2013 年 4 月，任公司董事长；2013 年 4 月至 2014 年 12 月，任公司执行董事兼总经理。2014 年 12 月至今，任公司董事长、总经理；2017 年 2 月至今，任金铎科技执行董事兼总经理。

韩梅，女，1972 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，总会计师。1991 年至 2005 年，就职于浙江海越股份有限公司；2004 年至 2010 年，任诸暨三瑞经贸有限公司财务主管；2006 年至 2010 年，任诸暨市振源针织有限公司财务主管；2008 年至 2010 年，任诸暨宏泰贸易有限公司财务主管；2010 年至 2011 年 8 月，自由职业；2011 年 8 月至 2013 年 1 月，任诸暨市海嘉贸易有限公司监事；2013 年 1 月至 2014 年 12 月，任诸暨市海嘉贸易有限公司执行董事、经理；2014 年 12 月至今，任诸暨市海

嘉贸易有限公司执行董事；2013 年 4 月至 2014 年 12 月，任公司财务负责人。2014 年 12 月至今，任公司董事、财务负责人；2017 年 12 月至今，任公司董事会秘书。

第六节 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

姓名	职务	性别	出生年月	学历	任期	是否在公司领取薪酬
楼文浪	董事长、总经理	男	1966 年 10 月	本科	2017.12.08—2020.12.08	是
韩梅	董事、财务负责人、董事会秘书	女	1972 年 1 月	大专	2017.12.08—2020.12.08	是
章洪兵	董事	男	1967 年 11 月	本科	2017.12.08—2020.12.08	是
曹永平	董事、副总经理	男	1967 年 7 月	大专	2017.12.08—2020.12.08	是
张燕燕	董事	女	1989 年 3 月	大专	2018.11.01—2020.12.08	是
龚惠琴	监事会主席	女	1978 年 5 月	大专	2017.12.08—2020.12.08	是
王国栋	职工代表监事	男	1985 年 7 月	大专	2017.12.08—2020.12.08	是
章锦有	职工代表监事	男	1964 年 12 月	中专	2017.12.08—2020.12.08	是
董事会人数：						5
监事会人数：						3
高级管理人员人数：						3

董事、监事、高级管理人员相互间关系及与控股股东、实际控制人间关系：

楼文浪、韩梅系夫妻关系，两者系公司控股股东海嘉贸易的股东、公司的实际控制人。除此之外，董事、监事、高级管理人员相互之间及与控股股东、实际控制人间无其他关联关系。

(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
章洪兵	董事	7,557,492	0	7,557,492	21.5867%	0
合计	—	7,557,492	0	7,557,492	21.5867%	0

(三) 变动情况

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

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况：

☐适用 ☒不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员简要职业经历

☐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	期末人数
行政管理人员	8	5
生产人员	33	33
销售人员	8	8
技术人员	12	15
财务人员	4	4
员工总计	65	65

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	0	0
本科	10	10
专科	15	15
专科以下	39	39
员工总计	65	65

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：

报告期内，公司人员处于稳定状态。公司未来招聘方向为中高端研发人员和专业技术生产人员。员工的薪酬均依据公司制定的有关工资管理和等级标准的规定按月发放。公司制订了绩效考核管理制度，每月根据绩效考评结果发放绩效工资。报告期内，公司不断完善新入职员工的入职培训，实施了对公司中层管理人员管理能力提升计划，以及各部门的业务和技术培训。由于公司整体年轻化，公司目前暂无需承担退休人员费用。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况

☐适用 ☒不适用

三、 报告期后更新情况

☐适用 ☒不适用

第七节 财务报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	五（一）	2,810,586.45	3,778,595.39
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据及应收账款		13,194,949.28	6,674,542.67
其中：应收票据	五（二）1	4,333,072.57	344,846.55
应收账款	五（二）2	8,861,876.71	6,329,696.12
应收款项融资			
预付款项	五（三）	820,466.16	2,858,038.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（四）	901,182.94	971,198.58
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（五）	16,601,529.56	18,693,921.22
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	五（六）	1,887,095.03	728,477.88
流动资产合计		36,215,809.42	33,704,774.19
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
可供出售金融资产		-	
其他债权投资			

持有至到期投资		-	
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（七）	4,858,113.36	4,944,522.23
固定资产	五（八）	26,080,296.10	26,212,651.08
在建工程	五（九）	403,121.81	258,742.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十）	5,849,590.70	5,926,114.83
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十一）	130,780.51	75,595.87
递延所得税资产	五（十二）1	229,759.21	209,447.34
其他非流动资产	五（十三）	357,600.00	1,068,325.00
非流动资产合计		37,909,261.69	38,695,399.11
资产总计		74,125,071.11	72,400,173.30
流动负债：			
短期借款	五（十四）	13,300,000.00	3,300,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据及应付账款	五（十五）	177,542.71	233,542.62
其中：应付票据			
应付账款		177,542.71	233,542.62
预收款项	五（十六）	36,627.83	505,372.38
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	五（十七）	869,942.92	1,142,486.71
应交税费	五（十八）	472,677.80	500,904.33
其他应付款	五（十九）	743,545.43	10,671,263.64
其中：应付利息		4,739.17	4,739.17
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
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	五（二十）	24,838.10	152,274.61
流动负债合计		15,625,174.79	16,505,844.29
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	五（十二）2	31,808.25	61,571.25
其他非流动负债			
非流动负债合计		31,808.25	61,571.25
负债合计		15,656,983.04	16,567,415.54
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（二十一）	35,010,000.00	35,010,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（二十二）	149,280.68	149,280.68
减：库存股			
其他综合收益	五（二十三）	180,246.75	348,903.75
专项储备			
盈余公积	五（二十四）	2,423,987.07	2,423,987.07
一般风险准备			
未分配利润	五（二十五）	20,704,573.57	17,900,586.26
归属于母公司所有者权益合计		58,468,088.07	55,832,757.76
少数股东权益			
所有者权益合计		58,468,088.07	55,832,757.76
负债和所有者权益总计		74,125,071.11	72,400,173.30

法定代表人：楼文浪

主管会计工作负责人：韩梅

会计机构负责人：韩梅

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	期末余额	期初余额
----	----	------	------

流动资产：			
货币资金		595,771.94	1,958,804.71
交易性金融资产			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		-	
衍生金融资产			
应收票据	十一（一）	467,406.32	0.00
应收账款	十一（一）	4,096,338.78	2,928,137.71
应收款项融资			
预付款项		588,369.82	185,999.82
其他应收款	十一（二）	4,643,331.73	4,625,508.51
其中：应收利息			
应收股利		4,623,587.19	4,623,587.19
买入返售金融资产			
存货		2,403,895.45	2,363,287.98
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		1,206,434.05	119,547.93
流动资产合计		14,001,548.09	12,181,286.66
非流动资产：			
债权投资			
可供出售金融资产			
其他债权投资			
持有至到期投资			
长期应收款			
长期股权投资	十一（三）	3,000,000.00	3,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		4,858,113.36	4,944,522.23
固定资产		24,939,369.37	24,962,543.78
在建工程		403,121.81	258,742.76
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		5,359,340.85	5,427,406.66
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		108,186.16	105,824.21
其他非流动资产		322,000.00	1,040,325.00
非流动资产合计		38,990,131.55	39,739,364.64
资产总计		52,991,679.64	51,920,651.30

流动负债：			
短期借款		10,000,000.00	0.00
交易性金融负债			
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-	
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		62,765.50	149,636.50
预收款项		8,787.93	1,386.01
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		228,971.07	552,997.41
应交税费		341,423.41	5,082.14
其他应付款		637,588.00	10,657,068.00
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		24,838.10	152,274.61
流动负债合计		11,304,374.01	11,518,444.67
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			
其他非流动负债			
非流动负债合计		0.00	0.00
负债合计		11,304,374.01	11,518,444.67
所有者权益：			
股本		35,010,000.00	35,010,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		149,280.68	149,280.68
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积		2,423,987.07	2,423,987.07
一般风险准备			
未分配利润		4,104,037.88	2,818,938.88
所有者权益合计		41,687,305.63	40,402,206.63
负债和所有者权益合计		52,991,679.64	51,920,651.30

法定代表人：楼文浪

主管会计工作负责人：韩梅

会计机构负责人：韩梅

(三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业总收入		22,469,045.42	22,277,907.75
其中：营业收入	五（二十六）	22,469,045.42	22,277,907.75
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		20,108,930.39	20,541,757.43
其中：营业成本	五（二十六）	14,308,317.46	14,678,059.79
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（二十七）	512,568.58	502,899.64
销售费用	五（二十八）	734,664.32	584,101.85
管理费用	五（二十九）	1,949,450.84	2,243,540.03
研发费用	五（三十）	2,088,731.74	2,016,588.06
财务费用	五（三十一）	386,083.49	458,722.76
其中：利息费用		327,939.12	456,989.07
利息收入		3,960.82	3,174.19
信用减值损失	五（三十二）	129,113.96	57,845.30
资产减值损失			
加：其他收益	五（三十三）	193,605.31	72,036.23
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十四）	11,355.10	237,877.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		2,565,075.44	2,046,064.36
加：营业外收入	五（三十五）	218,600.00	
减：营业外支出	五（三十六）		10,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		2,783,675.44	2,036,064.36
减：所得税费用	五（三十七）	-20,311.87	327,894.03
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,803,987.31	1,708,170.33
其中：被合并方在合并前实现的净利润		2,957,421.50	1,895,902.94
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,803,987.31	1,708,170.33
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益			
2. 归属于母公司所有者的净利润		2,803,987.31	1,708,170.33
六、其他综合收益的税后净额		-168,657.00	
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-168,657.00	
（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		-168,657.00	
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备		-168,657.00	
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		2,635,330.31	1,708,170.33
归属于母公司所有者的综合收益总额		2,635,330.31	1,708,170.33
归属于少数股东的综合收益总额			

八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.08	0.05
（二）稀释每股收益（元/股）		0.08	0.05

法定代表人：楼文浪

主管会计工作负责人：韩梅

会计机构负责人：韩梅

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
一、营业收入	十一（四）	14,304,992.92	12,357,528.72
减：营业成本	十一（四）	10,577,408.48	9,469,264.49
税金及附加		359,221.87	335,145.48
销售费用		252,962.70	139,011.82
管理费用		1,164,453.00	1,365,879.99
研发费用		409,157.83	115,659.56
财务费用		299,234.42	392,085.43
其中：利息费用		242,270.66	392,527.31
利息收入		1,397.41	1,624.88
加：其他收益	十一（五）	38,275.14	573.90
投资收益（损失以“-”号填列）		11,355.10	237,877.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-9,447.81	-39,482.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,282,737.05	739,451.09
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,282,737.05	739,451.09
减：所得税费用		-2,361.95	-3,436.59
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,285,099.00	742,887.68
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,285,099.00	742,887.68
（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. 可供出售金融资产公允价值变动损益		-	
4. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
5. 持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益		-	
6. 其他债权投资信用减值准备			
7. 现金流量套期储备			
8. 外币财务报表折算差额			
9. 其他			
六、综合收益总额		1,285,099.00	742,887.68
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.04	0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.04	0.02

法定代表人：楼文浪

主管会计工作负责人：韩梅

会计机构负责人：韩梅

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		17,595,327.94	22,554,587.32
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			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产净增加额		-	
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			

收到的税费返还		0.00	48,567.83
收到其他与经营活动有关的现金	五（三十八）1	14,162,108.07	8,101,699.30
经营活动现金流入小计		31,757,436.01	30,704,854.45
购买商品、接受劳务支付的现金		11,360,654.65	12,317,937.67
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		3,192,596.17	3,934,562.75
支付的各项税费		2,071,340.31	1,989,108.27
支付其他与经营活动有关的现金	五（三十八）2	14,491,557.10	9,144,976.99
经营活动现金流出小计		31,116,148.23	27,386,585.68
经营活动产生的现金流量净额		641,287.78	3,318,268.77
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			5,340.00
取得投资收益收到的现金		11,355.10	237,877.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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	五（三十八）3	7,600,032.00	17,825,432.00
投资活动现金流入小计		7,611,387.10	18,068,649.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		492,440.50	1,011,334.50
投资支付的现金			
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	五（三十八）4	8,354,500.00	12,400,000.00
投资活动现金流出小计		8,846,940.50	13,411,334.50
投资活动产生的现金流量净额		-1,235,553.40	4,657,315.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		13,300,000.00	18,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（三十八）5		

筹资活动现金流入小计		13,300,000.00	18,300,000.00
偿还债务支付的现金		3,300,000.00	17,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		307,518.32	3,897,928.55
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	五（三十八）6	10,066,225.00	10,400.00
筹资活动现金流出小计		13,673,743.32	21,208,328.55
筹资活动产生的现金流量净额		-373,743.32	-2,908,328.55
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-968,008.94	5,067,255.53
加：期初现金及现金等价物余额		3,778,595.39	2,095,722.34
六、期末现金及现金等价物余额		2,810,586.45	7,162,977.87

法定代表人：楼文浪

主管会计工作负责人：韩梅

会计机构负责人：韩梅

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	本期金额	上期金额
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		6,381,704.27	5,833,492.58
收到的税费返还		0.00	573.90
收到其他与经营活动有关的现金		14,280,574.49	6,209,149.99
经营活动现金流入小计		20,662,278.76	12,043,216.47
购买商品、接受劳务支付的现金		4,736,008.98	4,472,887.74
支付给职工以及为职工支付的现金		1,024,543.40	1,093,441.75
支付的各项税费		275,687.45	833,704.69
支付其他与经营活动有关的现金		14,565,823.44	7,162,250.21
经营活动现金流出小计		20,602,063.27	13,562,284.39
经营活动产生的现金流量净额		60,215.49	-1,519,067.92
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			5,005,340.00
取得投资收益收到的现金		11,355.10	237,877.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			0.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			0.00
收到其他与投资活动有关的现金		7,600,032.00	12,825,432.00
投资活动现金流入小计		7,611,387.10	18,068,649.81
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		392,060.50	933,804.50
投资支付的现金			0.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			0.00

支付其他与投资活动有关的现金		8,354,500.00	12,400,000.00
投资活动现金流出小计		8,746,560.50	13,333,804.50
投资活动产生的现金流量净额		-1,135,173.40	4,734,845.31
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		10,000,000.00	15,000,000.00
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		10,000,000.00	15,000,000.00
偿还债务支付的现金		0.00	14,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		221,849.86	3,858,364.57
支付其他与筹资活动有关的现金		10,066,225.00	10,400.00
筹资活动现金流出小计		10,288,074.86	17,868,764.57
筹资活动产生的现金流量净额		-288,074.86	-2,868,764.57
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-1,363,032.77	347,012.82
加：期初现金及现金等价物余额		1,958,804.71	1,023,605.64
六、期末现金及现金等价物余额		595,771.94	1,370,618.46

法定代表人：楼文浪

主管会计工作负责人：韩梅

会计机构负责人：韩梅

第八节 财务报表附注

一、 附注事项

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	☒ 是 ☐ 否	(二).1
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	☐ 是 ☒ 否	
3. 是否存在前期差错更正	☐ 是 ☒ 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	☐ 是 ☒ 否	
5. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
6. 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	
7. 是否存在需要根据规定披露分部报告的信息	☐ 是 ☒ 否	
8. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	☐ 是 ☒ 否	
9. 上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
10. 重大的长期资产是否转让或者出售	☐ 是 ☒ 否	
11. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	☐ 是 ☒ 否	
12. 是否存在重大的研究和开发支出	☐ 是 ☒ 否	
13. 是否存在重大的资产减值损失	☐ 是 ☒ 否	
14. 是否存在预计负债	☐ 是 ☒ 否	

(二) 附注事项详情

1、 会计政策变更

(1) 根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号), 本公司对财务报表格式进行了以下修订:

A、资产负债表

将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”及“应收账款”二个项目; 将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”二个项目;

B、利润表

将“减: 资产减值损失”调整为“加: 资产减值损失(损失以“-”号填列)”;

C、股东权益变动表无。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2) 根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则系列准则, 公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则, 依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求, 本公司未对比较财务报表数据进行调整。

二、 报表项目注释

浙江至信新材料股份有限公司

二〇一九半年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、公司基本情况

(一) 公司概况

公司前身为兰溪市金铎贵金属材料有限公司(以下简称“公司”或“本公司”), 于 2004 年 10 月 20 日由章洪兵、章如松、章寅斌、范金铎四名自然人股东共同投资设立的私营有限责任公司, 公司设立时注册资本为人民币 300 万元, 公司营业执照号为 330781000005035。

2009 年 6 月 6 日, 经股东会决议, 公司注册资本由 300 万元增资至 438 万元。

2009 年 6 月 13 日, 经股东会决议, 公司注册资本由 438 万元增加到 1,200 万元, 同时, 公司名称变更为浙江金铎贵金属材料有限公司。

2014 年 12 月, 公司以截止 2014 年 10 月 30 日经审计后的净资产 20,159,280.68 元为依据折股, 折合股份 1,500 万股, 每股面值 1 元, 注册资本计人民币 1,500 万元, 整体变更为股份有限公司。2014 年 12 月 18 日完成工商登记手续, 公司名称变更为浙江至信新材料股份有限公司。公司股东及出资情况为: 诸暨市海嘉贸易有限公司出资 990.00 万元, 占注册资本的 66%; 章洪兵出资 323.70 万元, 占注册资本的 21.58%; 兰溪市今夏农业有限公司出资 186.30 万元, 占注册资本的 12.42%。

2016 年 3 月 27 日, 公司第一届董事会第八次会议通过了 2015 年度利润分配议案: 以 2015 年末总股本 1,500 万股为基数, 按每 10 股派发红股 10 股, 合计派发红股 1,500 万股; 以 2015 年末总股本 1,500 万股为基数, 以股本溢价形成的资本公积 501 万向全体股东每 10 股转增 3.34 股。公司总股本由 1,500 万股增加为 3,501 万股, 股本变更为 3,501 万元。2016 年 4 月 25 日, 换发执照的统一社会信用代码为 91330600768682547J。

2015 年 6 月 9 日, 公司在全国中小企业股份转让系统挂牌, 简称: 浙江至信, 证券代码: 832583。

公司注册地为: 诸暨市陶朱街道西二环路 8 号。法定代表人: 楼文浪。公司所属电接触功能复合材料行业。

经营范围及主要产品：异型复合电接触材料的生产；货物进出口业务；设备租赁（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动。）主要有各种异型复合触
电带、微异型复合接点带、新型焊接触点等产品。

本财务报表业经公司董事会于 2019 年 8 月 26 日批准报出。

（二）合并财务报表范围

截至 2019 年 6 月 30 日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
兰溪市金铎金属材料科技有限公司

二、财务报表的编制基础

（一）编制基础

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

（二）持续经营

经本公司评估，自报告期末起 12 个月内，公司持续经营能力良好，不存在导致对持续经营能力产生重大怀疑的因素。

三、重要会计政策及会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

（二）会计期间

自公历 1 月 1 日至 12 月 31 日止为一个会计年度。

（三）营业周期

本公司营业周期为 12 个月。

（四）记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

(五) 合并财务报表的编制方法

合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定,所有子公司(包括本公司所控制的被投资方可分割的部分)均纳入合并财务报表。

控制,是指本公司拥有对被投资方的权力,通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报,并且有能力运用对被投资方的权力影响本公司的回报金额。相关活动,是指对被投资方的回报产生重大影响的活动,根据具体情况进行判断,通常包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。本公司在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。一旦相关事实和情况变化导致对控制所涉及的相关要素发生变化,则进行重新评估。

合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础,根据其他有关资料,编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表,将整个企业集团视为一个会计主体,依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求,按照统一的会计政策,反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致。

(六) 现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时,将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短(从购买日起三个月内到期)、流动性强、易于转换为已知现金、价值变动风险很小四个条件的投资,确定为现金等价物。

(七) 金融工具

金融工具包括金融资产、金融负债和权益工具。

1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征,金融资产于初始确认时分类为:以摊余成本计量的金融资产。

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的,分类为以摊余成本计量的金融资产。

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

2、 金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

（1）所转移金融资产的账面价值；

（2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

（1）终止确认部分的账面价值；

（2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为可供出售金融资产的情形）之和。

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

4、 金融负债终止确认条件

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

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

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

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

5、 金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

6、 金融资产（不含应收款项）减值的测试方法及会计处理方法

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

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

通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险

自初始确认后并未显著增加。

(八) 应收款项坏账准备

1、 应收账款

对于应收账款, 无论是否包含重大融资成分, 本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备, 由此形成的损失准备的增加或转回金额, 作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征(账龄)进行组合, 并基于所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下:

账龄	应收账款计提比例(%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1-2 年	20
2-3 年	50
3 年以上	100

如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值, 则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

2、 其他的应收款项

对于除应收账款以外其他的应收款项(包括应收票据、其他应收款等)的减值损失计量, 比照本附注“三、(七)金融工具 6、金融资产(不含应收款项)的减值的测试方法及会计处理方法”处理。

(九) 存货

1、 存货的分类

存货分类为: 原材料、在产品、产成品、发出商品等。

2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

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

期末对存货进行全面清查后, 按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。

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

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

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

4、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

5、 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品采用一次转销法；

(2) 包装物采用一次转销法。

(十) 长期股权投资

1、 初始投资成本的确定

共同其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

2、 后续计量及损益确认

成本法核算的长期股权投资

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

(十一) 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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一

出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

(十二) 固定资产

1、 固定资产确认条件

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

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

2、 折旧方法

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-30	5	4.75-3.17
专用设备	5-10	5	19.00-9.50
运输设备	5	5	19.00
办公设备	5	5	19.00
其他设备	5	5	19.00
固定资产装修	5	0	20.00

(十三) 在建工程

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

(十四) 无形资产

1、 无形资产的计价方法

- (1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、

注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

本期内公司无内部自行开发的无形资产的资本化情况。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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

2、 使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项 目	预计使用寿命	依据
春兰路 2 号土地使用权	50 年	土地使用权证的权利起止日
诸暨陶朱街道外环西路以东土地使用权	50 年	土地使用权证的权利起止日
专利权	16 年	专利权证的权利起止日

期末，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。

经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

3、 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

4、 开发阶段支出资本化的具体条件

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

(十五) 长期资产减值

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

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

(十六) 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厂区土地整平、围网、水泥地工程。

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

项 目	摊销年限（年）
厂区土地整平、围网、水泥地工程	5

(十七) 职工薪酬**1、 短期薪酬的会计处理方法**

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

2、 离职后福利的会计处理方法**(1) 设定提存计划**

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

3、 辞退福利的会计处理方法

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(十八) 预计负债

1、 预计负债的确认标准

与诉讼、债务担保、亏损合同、重组事项等或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2、 各类预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，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。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

(十九) 收入

1、 销售商品收入确认和计量原则

- （1）销售商品收入确认和计量的总体原则：

本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；本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；

收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入本公司；相关的、已发生或

将发生的成本能够可靠地计量。

(2) 本公司销售商品收入确认的具体判断标准:

本公司销售商品主要为贵金属复合材料销售以及贵金属来料加工业务。

商品发出验收后, 预计可以收回货款, 销售成本能够可靠计量时确认收入。

2、 让渡资产使用权收入的确认和计量原则

(1) 让渡资产使用权收入确认和计量的总体原则

与交易相关的经济利益很可能流入企业, 收入的金额能够可靠地计量时。

(2) 本公司让渡资产使用权收入确认的具体判断标准

本公司让渡资产使用权收入主要为房屋及设备租赁收入。

按照有关租赁合同或协议约定的租金确定租赁收入金额。

在租赁期已开始, 租金能够可靠地计量, 收讫租金或预计可以收到租金时, 确认租赁收入。对于一次收到多期租金的, 在租赁期内各个期间按照直线法确认收入的实现。

(二十) 政府补助

1、 类型

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

与资产相关的政府补助, 是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助, 是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为:

政府补贴文件中明确规定资金专项用途, 且该资金用途使用后公司将最终形成长期资产的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为:

除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的, 本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为:

对于政府文件未明确规定补助对象的政府补助, 将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分, 分别进行会计处理; 难以区分的, 将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助, 视情况不同计入当期损益, 或者在项目期内分期确认为当期收益。

2、 确认时点

收到政府补助时确认。

3、 会计处理

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

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

(二十一) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：商誉的初始确认；除企业合并以外的发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的其他交易或事项。

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

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

(二十二) 租赁

经营租赁会计处理

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

（2）公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进

行分摊,确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

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

(二十三) 套期会计

1、套期保值的分类:

现金流量套期,是指对现金流量变动风险进行的套期,此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险,或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时,本公司对套期关系有正式的指定,并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性,是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价,判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足,则终止运用套期关系。

运用套期会计,应当符合下列套期有效性的要求:

- (1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- (2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中,信用风险的影响不占主导地位。
- (3) 采用适当的套期比率,该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡,从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当,但套期风险管理目标没有改变的,应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整,以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3、套期会计处理方法:

现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分,直接确认为其他综合收益,属于无效套期的部分,计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的,如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售

发生时,则将其其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本,则原在其他综合收益中确认的金额转出,计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额(或则原在其他综合收益中确认的,在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出,计入当期损益)。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生,则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出,计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期),或者撤销了对套期关系的指定,则以前计入其他综合收益的金额不转出,直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(二十四) 重要会计政策和会计估计的变更

1、 重要会计政策变更

(1) 根据财政部《关于修订印发 2019 年度一般企业财务报表格式的通知》(财会[2019]6 号),本公司对财务报表格式进行了以下修订:

A、资产负债表

将原“应收票据及应收账款”项目拆分为“应收票据”及“应收账款”二个项目;将原“应付票据及应付账款”项目拆分为“应付票据”及“应付账款”二个项目;

B、利润表

将“减:资产减值损失”调整为“加:资产减值损失(损失以“-”号填列)”;

C、股东权益变动表无。

本公司对可比期间的比较数据按照财会[2019]6 号文进行调整。财务报表格式的修订对本公司的资产总额、负债总额、净利润、其他综合收益等无影响。

(2) 根据财政部 2017 年发布的《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 23 号—金融资产转移》、《企业会计准则第 24 号—套期会计》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等 4 项新金融工具准则系列准则,公司于 2019 年 1 月 1 日起执行上述新金融工具准则,依据上述新金融工具准则的规定对相关会计政策进行变更。根据新金融工具准则中衔接规定相关要求,本公司未对比较财务报表数据进行调整。

2、 重要会计估计变更

本报告期公司主要会计估计未发生变更。

四、税项

(一) 主要税种和税率

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	5%、6%、

税种	计税依据	税率
	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%、16%
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%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
浙江至信新材料股份有限公司	25%
兰溪市金铎金属材料科技有限公司	15%

(二) 税收优惠

2018 年 11 月 30 日，子公司兰溪市金铎金属材料科技有限公司经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局共同复审批准为高新技术企业，高新技术企业证书编号为 GR201833002880，有效期为三年，企业所得税优惠期为 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日，优惠的企业所得税税率为 15%。

五、合并财务报表项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	年初余额
库存现金	15,544.35	57,688.26
银行存款	2,795,042.10	3,720,907.13
合计	2,810,586.45	3,778,595.39

(二) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	4,333,072.57	344,846.55
应收账款	8,861,876.71	6,329,696.12
合计	13,194,949.28	6,674,542.67

1、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票	4,333,072.57	344,846.55
合计	4,333,072.57	344,846.55

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	4,333,072.57	
合计	4,333,072.57	

2、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独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	9,377,836.90	100	515,960.19	5.50	8,861,876.71	6,712,383.64	100.00	382,687.52	5.70	6,329,696.12
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	9,377,836.90	100	515,960.19	5.50	8,861,876.71	6,712,383.64	100	382,687.52	5.70	6,329,696.12

组合中，按账龄分析法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	计提比例（%）
1 年以内	9,328,291.28	466,414.57	5
3 年以上	49,545.62	49,545.62	100
合计	9,377,836.90	515,960.19	

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 133,272.67 元。

（3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 7,580,602.51 元，占应收账款期末余额合计数的比例 80.84%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 379,030.13 元。

（三）预付款项

1、 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		年初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)
1 年以内	788,183.56	96.07	2,825,755.85	98.87
1 年以上	32,282.60	3.93	32,282.60	1.13
合计	820,466.16	100.00	2,858,038.45	100

2、 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按欠款方归集的期末余额前五名预付账款汇总金额 741,433.56 元，占预付账款期末余额合计数的比例 90.37%。

（四）其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	901,182.94	971,198.58
合计	901,182.94	971,198.58

1、其他应收款

（1）其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比 例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	1,147,113.63	100	245,930.69	21.44	901,182.94	1,221,287.98	100	250,089.40	20.48	971,198.58
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	1,147,113.63	100	245,930.69	21.44	901,182.94	1,221,287.98	100	250,089.40	20.48	971,198.58

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	948,613.63	47,430.69	4.13
2 至 3 年			
3 年以上	198,500.00	198,500.00	17.30
合计	1,147,113.63	245,930.69	21.44

（2）本期计提、转回或收回的坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 938.04 元；本期收回或转回坏账准备金额 5096.788 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
期货存入款	885,829.90	1,015,725.54
保证金	197,500.00	197,500.00
备用金	48,000.00	4,040.00
代付款	14,783.73	2,022.44
押金	1,000.00	2,000.00
合计	1,147,113.63	1,221,287.98

（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
银河期货有限公司	期货	885,829.90	1 年以内	77.22	44,291.50
诸暨市国土资源局	土地开发保 证金	197,500.00	3 年以上	17.22	197,500.00
曹永平	备用金	22,000.00	1 年以内	1.92	1,100.00
吴任飞	备用金	10,000.00	1 年以内	0.87	500.00
章锦有	备用金	10,000.00	1 年以内	0.87	500.00
合计		1,125,329.90		98.10	243,891.50

（五） 存货

1、 存货分类

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	11,118,402.56	276,512.89	10,841,889.67	12,920,706.69	276,512.89	12,644,193.80

项目	期末余额			年初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
在产品	2,313,165.97	0.00	2,313,165.97	2,381,991.19		2,381,991.19
库存商品	3,651,301.81	204,827.89	3,446,473.92	3,331,209.76	204,827.89	3,126,381.87
发出商品	0.00	0.00	0.00	541,354.36		541,354.36
合计	17,082,870.34	481,340.78	16,601,529.56	19,175,262.00	481,340.78	18,693,921.22

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	转销	
原材料	276,512.89					276,512.89
库存商品	204,827.89					204,827.89
合计	481,340.78					481,340.78

(六) 其他流动资产

项目	期末余额	年初余额
留抵增值税	0.00	113,113.88
预缴所得税	475,040.03	204,889.00
期末尚未到期结算的白银期货套期保值合约 公允价值	212,055.00	410,475.00
银行理财产品	1,200,000.00	
合计	1,887,095.03	728,477.88

(七) 投资性房地产

采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	4,687,873.17	1,119,005.72	5,806,878.89
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	4,687,873.17	1,119,005.72	5,806,878.89
2. 累计折旧和累计摊销			
(1) 年初余额	749,319.62	113,037.04	862,356.66
(2) 本期增加金额	74,224.68	12,184.19	86,408.87
—计提或摊销	74,224.68	12,184.19	86,408.87
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	823,544.30	125,221.23	948,765.53
3. 减值准备			

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	3,864,328.87	993,784.49	4,858,113.36
(2) 年初账面价值	3,938,553.55	1,005,968.68	4,944,522.23

(八) 固定资产

1、 固定资产及固定资产清理

项目	期末余额	年初余额
固定资产	26,080,296.10	26,212,651.08
固定资产清理		
合计	26,080,296.10	26,212,651.08

2、 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	专用设备	运输工具	办公设备	固定资产装修	其他设备	合计
1. 账面原值							
（1）年初余额	29,311,051.53	6,065,957.54	909,422.56	337,019.36	1,195,340.88	489,117.44	38,307,909.31
（2）本期增加金额	-	735,898.97	-	19,247.79	-	9,500.00	764,646.76
—购置	-	735,898.97	-	19,247.79	-	9,500.00	764,646.76
—在建工程转入							
（3）本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
（4）期末余额	29,311,051.53	6,801,856.51	909,422.56	356,267.15	1,195,340.88	498,617.44	39,072,556.07
2. 累计折旧	-	-	-	-	-	-	-
（1）年初余额	6,369,380.99	3,803,947.90	859,897.87	259,781.79	459,876.07	342,373.61	12,095,258.23
（2）本期增加金额	471,242.74	242,583.41	4,053.52	30,788.39	119,534.09	28,799.59	897,001.74
—计提	471,242.74	242,583.41	4,053.52	30,788.39	119,534.09	28,799.59	897,001.74
（3）本期减少金额							
（4）期末余额	6,840,623.73	4,046,531.31	863,951.39	290,570.18	579,410.16	371,173.20	12,992,259.97
3. 减值准备							
（1）年初余额	-	-	-	-	-	-	-
（2）本期增加金额	-	-	-	-	-	-	-
（3）本期减少金额	-	-	-	-	-	-	-
（4）期末余额	-	-	-	-	-	-	-
4. 账面价值							
（1）期末账面价值	22,470,427.80	2,755,325.20	45,471.17	65,696.97	615,930.72	127,444.24	26,080,296.10
（2）年初账面价值	22,941,670.54	2,262,009.64	49,524.69	77,237.57	735,464.81	146,743.83	26,212,651.08

(九) 在建工程

1、 在建工程及工程物资

项目	期末余额	年初余额
在建工程	403,121.81	258,742.76
合计	403,121.81	258,742.76

2、 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
厂房设施装修	403,121.81		403,121.81	258,742.76		258,742.76
合计	403,121.81		403,121.81	258,742.76		258,742.76

(十) 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	合计
1. 账面原值			
(1) 年初余额	7,480,994.28	80,000.00	7,560,994.28
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	7,480,994.28	80,000.00	7,560,994.28
2. 累计摊销			
(1) 年初余额	1,623,629.52	11,249.93	1,634,879.45
(2) 本期增加金额	73,815.85	2,708.28	76,524.13
—计提	73,815.85	2,708.28	76,524.13
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额	1,697,445.37	13,958.21	1,711,403.58
3. 减值准备			
(1) 年初余额			
(2) 本期增加金额			
(3) 本期减少金额			
(4) 期末余额			
4. 账面价值			
(1) 期末账面价值	5,783,548.91	66,041.79	5,849,590.70

(2) 年初账面价值	5,857,364.76	68,750.07	5,926,114.83
------------	--------------	-----------	--------------

(十一) 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
厂区土地整平	31,937.53		3,303.87		28,633.66
围网	15,143.34		1540		13,603.34
水泥地工程	28,515.00		2851.49		25,663.51
雨污分流		62,880.00			62,880.00
合计	75,595.87	62,880.00	7,695.36		130,780.51

(十二) 递延所得税资产和递延所得税负债**1、 未经抵销的递延所得税资产**

项目	期末余额		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
资产减值准备	1,243,231.64	229,759.21	1,114,117.70	209,447.34
合计	1,243,231.64	229,759.21	1,114,117.70	209,447.34

2、 未经抵销的递延所得税负债

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
期末尚未到期结算的白银期货套期保值合约公允价值	212,055.00	31,808.25	410,475.00	61,571.25
合计	212,055.00	31,808.25	410,475.00	61,571.25

(十三) 其他非流动资产

项目	期末余额	年初余额
预付设备款	357,600.00	1,068,325.00
合计	357,600.00	1,068,325.00

(十四) 短期借款

项目	期末余额	年初余额
抵押担保借款（注）	13,300,000.00	3,300,000.00
合计	13,300,000.00	3,300,000.00

注：期末的抵押借款情况详见附注八/（一）；关联方提供的保证借款详见附注七/（四）/4。

(十五) 应付票据及应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付票据		
应付账款	177,542.71	233,542.62
合计	177,542.71	233,542.62

应付账款

项目	期末余额	年初余额
应付材料款	97,674.21	25,521.82
应付基建设备款	79,500.00	179,525.00
应付费用款	368.50	28,495.80
合计	177,542.71	233,542.62

(十六) 预收款项

项目	期末余额	年初余额
预收货款	36,627.83	505,372.38

(十七) 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
短期薪酬	1,111,521.96	2,848,253.89	3,112,484.83	847,291.02
离职后福利-设定提存计划	30,964.75	145,189.23	153,502.08	22,651.90
合计	1,142,486.71	2,993,443.12	3,265,986.91	869,942.92

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	1,094,039.92	2,464,933.41	2,726,268.93	832,704.40
（2）职工福利费		194,829.47	194,829.47	0.00
（3）社会保险费	17,482.04	82,778.01	86,673.43	13,586.62
其中：医疗保险费	15,167.70	72,047.10	75,370.80	11,844.00
工伤保险费	1,150.79	5,368.11	5,557.38	961.52
生育保险费	1,163.55	5,362.80	5,745.25	781.10
（4）住房公积金		103,713.00	103,713.00	0.00
（5）工会经费和职工教育		2,000.00	1,000.00	1,000.00

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
经费				
合计	1,111,521.96	2,848,253.89	3,112,484.83	847,291.02

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
基本养老保险	29,897.00	140,182.70	148,208.90	21,870.80
失业保险费	1,067.75	5,006.53	5,293.18	781.10
合计	30,964.75	145,189.23	153,502.08	22,651.90

(十八) 应交税费

税费项目	期末余额	年初余额
增值税	143,275.31	435,413.91
企业所得税	0.00	
个人所得税	-488.11	2,903.36
城市维护建设税	12,606.09	30,345.24
房产税	152,944.04	4,999.39
土地使用税	149,460.00	
教育费附加	9,004.34	21,675.17
印花税	1,161.50	1,026.50
水利建设基金	0.00	
残保金	4,714.63	4,540.76
合计	472,677.80	500,904.33

(十九) 其他应付款

项目	期末余额	年初余额
应付利息	4,739.17	4,739.17
应付股利	0.00	
其他应付款	738,806.26	10,666,524.47
合计	743,545.43	10,671,263.64

1、 应付利息

项目	期末余额	年初余额
银行借款利息	4,739.17	4,739.17
合计	4,739.17	4,739.17

2、 其他应付款

(1) 按款项性质列示其他应付款

项目	期末余额	年初余额
股东借款	0.00	10,000,000.00
保证金及押金	637,588.00	655,068.00
预收租赁款	0.00	2,000.00
员工报销款	101,218.26	
代垫社保款	0.00	9,456.47
合计	738,806.26	10,666,524.47

(2) 账龄超过一年的重要其他应付款

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
浙江万达建设集团有限公司	593,588.00	工程质保金

(二十) 其他流动负债

项目	期末余额	年初余额
房屋租金	24,838.10	152,274.61
合计	24,838.10	152,274.61

(二十一) 股本

项目	年初余额	本期变动增（+）减（-）					期末余额
		发行新 股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总额	35,010,000.00						35,010,000.00

(二十二) 资本公积

项目	年初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	149,280.68			149,280.68
合计	149,280.68			149,280.68

(二十三) 其他综合收益

项目	年初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税 前发生额	减：前期计入 其他综合收益 当期转入损益	减：所得税 费用	税后归属于母 公司	税后归属 于少数股 东	
1. 不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
2. 将重分类进损益的其他综合收益	348,903.75	180,246.75	348,903.75		-168,657.00		180,246.75
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
可供出售金融资产公允价值变动损益							
持有至到期投资重分类为可供出售金融资产损益							
现金流量套期损益的有效部分	348,903.75	180,246.75	348,903.75		-168,657.00		180,246.75
外币财务报表折算差额							
其他综合收益合计	348,903.75	180,246.75	348,903.75		-168,657.00		180,246.75

(二十四) 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	2,423,987.07			2,423,987.07
合计	2,423,987.07			2,423,987.07

(二十五) 未分配利润

项目	本期	上期
年初未分配利润	17,900,586.26	16,875,165.12
加：本期归属于母公司所有者的净利润	2,803,987.31	4,526,421.14
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		3,501,000.00
期末未分配利润	20,704,573.57	17,900,586.26

(二十六) 营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	21,583,501.16	13,851,184.94	20,688,446.13	14,449,890.13
其他业务	885,544.26	457,132.52	1,589,461.62	228,169.66
合计	22,469,045.42	14,308,317.46	22,277,907.75	14,678,059.79

(二十七) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	89,676.07	80,429.85
教育费附加	64,054.34	57,449.90
印花税	6,761.30	7,249.10
房产税	173,978.55	151,560.44
土地使用税	149,460.00	178,795.50
残保金	28,638.32	27,414.85
车船税	0.00	
合计	512,568.58	502,899.64

(二十八) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	250,272.43	194,137.51
业务招待费	48,119.87	54,658.47
差旅费	45,387.54	50,912.71
运输费	63,732.21	24,016.49
折旧	182,907.75	114,995.33
其他	144,244.52	145,381.34
合计	734,664.32	584,101.85

(二十九) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	563,255.48	769,255.59
折旧	604,753.77	519,536.28
摊销	76,524.13	71,095.20
中介服务	145,294.34	167,991.76
办公费	49,995.67	49,136.88
福利费	88,289.23	78,591.57
水电费	77,076.25	75,104.49
业务招待费	74,742.83	130,004.62
交通费	22,897.75	48,782.18
社保费	39,933.00	60,415.52
保险费	17,315.84	22,512.73
差旅费	30,515.30	46,205.42
住房公积金	34,404.00	34,294.00
职工教育经费	0.00	43,777.35
其他	124,453.25	126,836.44
合计	1,949,450.84	2,243,540.03

(三十) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
研发材料	1,322,427.84	1,509,774.09
职工薪酬	734,425.15	447,772.67
折旧费用	13,490.90	13,996.77
其他	18,387.85	45,044.53
合计	2,088,731.74	2,016,588.06

(三十一) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	327,939.12	456,989.07
减：利息收入	3,960.82	3,174.19
其他	62,105.19	4,907.88
合计	386,083.49	458,722.76

(三十二) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	129,113.96	57,845.30
合计	129,113.96	57,845.30

(三十三) 其他收益

补助项目	本期发生额	上期发生额
与日常经营活动有关的政府补助	193,605.31	72,036.23
合计	193,605.31	72,036.23

注：根据浙江省人民政府《关于做好当前和今后一个时期促进就业工作的实施意见》（浙政发〔2018〕50 号）文件精神，报告期内收社保费返还 193,605.31 元，计入其他收益。

(三十四) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财收益	11,355.10	237,877.81
合计	11,355.10	237,877.81

(三十五) 营业外收入

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
专利补助	60,000.00		60,000.00
17 年度科技创新奖励	108,600.00		108,600.00
亩均税收 20 强企业奖励	50,000.00		50,000.00
合计	218,600.00	0	218,600.00

(三十六) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
赞助费	0	10,000.00	0
合计	0	10,000.00	0

(三十七) 所得税费用

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	0.00	340,519.08
递延所得税费用	-20,311.87	-12,625.05
合计	-20,311.87	327,894.03

(三十八) 现金流量表项目**1、 收到的其他与经营活动有关的现金**

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来及备用金	13,665,040.00	8,068,000.00
政府补助	218,600.00	0.00
利息收入	3,960.82	3,174.19
社保返还	193,605.31	0.00
代收代缴水电费	28,701.94	30,525.11
其他	52,200.00	0.00
合计	14,162,108.07	8,101,699.30

2、 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
企业间往来及备用金	10,342,000.00	5,437,000.00
费用性支出	4,149,557.10	3,707,976.99
合计	14,491,557.10	9,144,976.99

3、 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
出租房屋款及押金	450,032.00	525,432.00
银行理财产品	7,150,000.00	17,300,000.00
合计	7,600,032.00	17,825,432.00

4、 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品	8,350,000.00	12,400,000.00
退押金、保证金	4,500.00	0.00
合计	8,354,500.00	12,400,000.00

5、 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

项目	本期发生额	上期发生额
诸暨市海嘉贸易有限公司	0.00	0.00
合计	0.00	0.00

6、 付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
楼文浪、韩梅	10,000,000.00	0.00
其他	66,225.00	10,400.00
合计	10,066,225.00	10,400.00

(三十九) 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	2,803,987.31	1,708,170.33
加：资产减值准备	129,113.96	57,845.30
固定资产折旧	971,226.42	910,478.48
无形资产摊销	13,434.17	26,749.22
长期待摊费用摊销	7,695.36	0.00
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）		0.00
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）		0.00
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		0.00
财务费用（收益以“—”号填列）	327,939.12	456,989.07
投资损失（收益以“—”号填列）	-11,355.10	-237,877.81
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-20,311.87	-12,625.05
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-29,763.00	0.00
存货的减少（增加以“—”号填列）	2,092,391.66	861,343.84
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-4,694,033.57	2,157,236.89
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	-949,036.68	-2,610,041.50
其他		
经营活动产生的现金流量净额	641,287.78	3,318,268.77
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3、现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	2,810,586.45	7,162,977.87
减：现金的期初余额	3,778,595.39	2,095,722.34
加：现金等价物的期末余额		

补充资料	本期金额	上期金额
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	-968,008.94	5,067,255.53

2、 现金和现金等价物的构成

项目	期末余额	年初余额
一、现金	2,810,586.45	3,778,595.39
其中：库存现金	15,544.35	57,688.26
可随时用于支付的银行存款	2,795,042.10	3,720,907.13
可随时用于支付的其他货币资金		
二、期末现金及现金等价物余额	2,810,586.45	3,778,595.39

(四十) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产--房屋及建筑物	22,470,427.80	短期借款抵押
无形资产--土地使用权	5,783,548.91	短期借款抵押
投资性房地产--房屋及建筑物、土地使用权	4,858,113.36	短期借款抵押
合计	33,112,090.07	

注：详见附注八/（一）。

(四十一) 套期**1、 公司开展套期保值业务的目的**

规避原材料价格波动风险,在风险可控的前提下充分发挥期货市场的套期保值功能。

2、 公司开展套期保值业务的品种

公司开展的套期保值业务，只限于公司的主要原材料白银。

3、 期末尚未到期结算的套期保值合约

品种	合约号	持仓数（手）	计入其他综合收益的累计公允价值变动
白银	沪银 1906	139	180,246.75

六、在其他主体中的权益**在子公司中的权益**

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	
兰溪市金铎金属材料科技有限公司	浙江兰溪	浙江兰溪	贵金属复合材料的研发、生产、销售	100.00		设立

七、关联方及关联交易**(一) 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(%)
诸暨市海嘉贸易有限公司	浙江诸暨	贸易	500 万元	66.00	66.00

(二) 本公司的子公司情况

本公司子公司的情况详见本附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
楼文浪	公司法定代表人、董事长、总经理
韩梅	母公司的法定代表人、楼文浪配偶

(四) 关联交易情况

1、 存在控制关系且已纳入本公司合并报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

2、 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

无

3、 关联租赁情况

本公司作为出租方：

承租方名称	承租资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
诸暨市海嘉贸易有限公司	房屋	2,857.14	2,857.14

4、 关联担保情况

关联方为公司及子公司担保：

担保方	被担保方	担保金额	担保期限		2019 年 6 月 30 日实际担保					备注
			担保起始日	担保到期日	借款银行	金额	担保事由	借款起始日	借款到期日	
楼文浪	兰溪市金铨金属材料科技有限公司	3,300,000.00	2018/6/27	2019/6/27	中国银行股份有限公司兰溪支行	3,300,000.00	短期借款	2018/8/10	2019/6/17	注
楼文浪、韩梅	浙江至信新材料股份有限公司	10,000,000.00	2018/12/27	2021/12/27	中国工商银行股份有限公司诸暨支行	10,000,000.00	短期借款	2019/2/25	2019/12/23	注
	合计	13,300,000.00				13,300,000.00				

注：该笔借款同时以房屋及建筑物、土地使用权抵押，详见附注八/（一）。

5、 关联方资金拆借

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
楼文浪、韩梅	10,000,000.00	2018/6/7	2019/3/6	年利率 5.655%
合计	10,000,000.00			

八、承诺及或有事项

（一） 重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2019 年 6 月 30 日止，公司合计净值 22,470,427.80 元的房屋及建筑物、5,783,548.91 元的土地使用权、4,858,113.36 元的投资性房地产已用于对外承诺事项，具体如下：

抵押银行	抵押物	抵押物账面 价值	抵押期限		用途	借款金额	借款期限		备注
			起始日	到期日			起始日	到期日	
中国银行股份有限公司 兰溪支行	固定资产—房屋及建筑物	233,261.83	2019/6/17	2022/6/17	短期 借款	3,300,000.00	2019/6/18	2020/6/18	注
	无形资产—土地使用权	457,333.15							
中国工商银行股份有 限公司诸暨支行	固定资产—房屋及建筑物	22,237,165.97	2018/12/27	2019/12/28	短期 借款	10,000,000.00	2019/2/25	2019/12/23	注
	无形资产—土地使用权	5,326,215.76							
	投资性房地产—房屋及建筑物、 土地使用权	4,858,113.36							
	合计	33,112,090.07				13,300,000.00			

注：同时由关联方提供担保，详见附注七/（四）/4；

（二）或有事项

公司没有需要披露的重要或有事项。

九、资产负债表日后事项

(一) 利润分配情况

无。

(二) 其他资产负债表日后事项说明

无。

十、其他重要事项

本公司无需要披露的其他事项。

十一、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收票据及应收账款

项目	期末余额	年初余额
应收票据	467,406.32	
应收账款	4,096,338.78	2,928,137.71
合计	4,563,745.10	2,928,137.71

1、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独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	4,258,961.03	100.00	162,622.25	3.82	4,096,338.78	3,082,250.22	100.00	154,112.51	5.00	2,928,137.71
其中：组合 1	1,006,516.22	23.63			1,006,516.22					
组合 2	3,252,444.81	76.37	162,622.25	5.00	3,089,822.56	3,082,250.22	100.00	154,112.51	5.00	2,928,137.71
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款										
合计	4,258,961.03	100.00	162,622.25		4,096,338.78	3,082,250.22	100.00	154,112.51		2,928,137.71

组合中，按账龄分析法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	计提比例（%）
1 年以内	3,252,444.81	162,622.25	5.00
合计	3,252,444.81	162,622.25	

（2）本期计提、收回或转回应收账款情况

本期计提坏账准备金 8,509.74 元。

（二）其他应收款

项目	期末余额	年初余额
应收利息		
应收股利	4,623,587.19	4,623,587.19
其他应收款	19,744.54	1,921.32
合计	4,643,331.73	4,625,508.51

1、 应收股利

（1）应收股利明细

项目（或被投资单位）	期末余额	年初余额
兰溪市金铎金属材料科技有限公司	4,623,587.19	4,623,587.19
合计	4,623,587.19	4,623,587.19

2、 其他应收款

(1) 其他应收款分类披露：

类别	期末余额					年初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	218,283.73	100	198,539.19	90.95	19,744.54	199,522.44	100	197,601.12	99.04	1,921.32
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款										
合计	218,283.73	100	198,539.19		19,744.54	199,522.44	100	197,601.12		1,921.32

组合中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款：

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	计提比例（%）
1 年以内	20,783.73	1,039.19	5.00
3 年以上	197,500.00	197,500.00	100.00
合计	218,283.73	198,539.19	

（2）本期计提、收回或转回坏账准备情况

本期计提坏账准备金额 938.07 元。

（3）其他应收款按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	年初账面余额
土地开发保证金	197,500.00	197,500.00
代付款	14,783.73	2,893.05
备用金	6,000.00	0.00
合计	218,283.73	200,393.05

（4）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	占其他应收款合 计数的比例(%)	坏账准备期末 余额
诸暨市国土资源局 开发区分局	土地开发 保证金	197,500.00	3 年以上	90.48	197,500.00
合计		197,500.00		90.48	197,500.00

（三）长期股权投资

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	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

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
兰溪市金铨金属材料科 技有限公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
合计	3,000,000.00			3,000,000.00		

（四）营业收入和营业成本

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	13,203,615.70	10,459,114.93	9,695,549.84	8,753,100.89
其他业务	1,101,377.22	118,293.55	2,661,978.88	716,163.60
合计	14,304,992.92	10,577,408.48	12,357,528.72	9,469,264.49

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财收益	11,355.10	237,877.81
合计	11,355.10	237,877.81

十二、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	193,605.31	
委托他人投资或管理资产的损益	11,355.10	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	218,600.00	
所得税影响额	-68,497.09	
合计	355,063.32	

(二) 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（元）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.90	0.08	0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.28	0.08	0.08

浙江至信新材料股份有限公司
二〇一九年八月二十六日