



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

2021

公司半年度大事记

- 1、2021年3月，子公司金铎科技获得兰溪市工业企业综合评价A类企业及亩产税收20强企业两项荣誉。
- 2、2021年5月23日，公司召开2020年年度股东大会，审议通过了2020年度的利润分配方案，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1.15元，权益分派工作已于2021年6月24日完成。
- 3、子公司金铎科技自2012年获评全国高新技术企业，已连续两次复评成功，2021年第三次高新复评在各部门积极配合下，已通过市级初评，力争新一轮高新复评圆满成功。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和经营情况	9
第四节	重大事件	14
第五节	股份变动和融资	16
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	19
第七节	财务会计报告	21
第八节	备查文件目录	86

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人楼文浪、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。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

公司主营业务为异型复合电接触材料的研发、生产和销售，所处行业为有色金属冶炼和压延加工业。公司与主要供应商及主要客户签订了商业秘密协议。为了遵守公司与供应商及客户的商业协议，避免被同行业内非挂牌的竞争对手公司获悉而导致损害公司及股东利益、承担违约责任并破坏与客户及供应商之间的合作关系，公司特申请在 2021 年半年度报告中豁免披露主要客户的名称。

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
1、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、董事会秘书，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。虽然公司已制订了完善的内部控制制度，公司法人治理结构健全有效，但是公司实际控制人仍可以利用其持股优势，通过行使表决权直接或间接影响公司对重大资本支出、关联交易、人事任免、公司战略等的决策，公司决策存在偏离小股东最佳利益目标的可能性。公司存在实际控制人控制不当的风险。
2、原材料价格波动风险	公司产品主要原材料为金、银、铜等金属及其合金材料。报告期内，公司产品主要原材料价格存在一定波动，特别是金、银受到大宗商品市场波动影响较大，若市场价格上升，可能导

	<p>致公司成本上升，给业绩带来不利影响。</p> <p>公司产品价格为材料费、加工费、损耗费之和。材料费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。</p>
3、新产品研发风险	<p>公司主要产品为电接触材料，产品作为继电器、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是电子科技产业的基石，属于朝阳产业，近年来其市场保持持续高速增长态势，随着电器元件向小型化、薄型化发展，行业对电接触材料的性能也有越来越高需求。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，研发费用会给公司的生产经营带来不利的影响。</p>
4、技术泄密及技术人员流失风险	<p>由于公司现有技术人员对电接触材料的生产和研发能力是公司在细分行业内长期保持技术优势的重要保障，而技术人员的培养需要一个较长的周期。然公司的核心技术及制造工艺由公司技术研发团队掌握，并不依赖于单一人员，亦建立了较完善的技术管理制度，但不能排除技术研发人员流失或技术泄密的可能。尽管采取了上述防范措施，若公司核心技术人员私自泄露公司技术机密或被竞争对手以不法手段获取并应用于生产，可能会给公司带来不利影响。</p>
5、宏观经济及市场需求波动风险	<p>公司是专业从事贵金属复合电接触材料、贵金属引线材料和特殊贵金属功能材料的研发、生产和销售的企业，产品主要应用于继电器、程控交换机、计算机、汽车、家电等领域。公司下游行业和客户的需求易受宏观经济的影响，如果宏观经济持续低迷或者出现较大波动，将直接影响到下游产业的供需平衡，导致公司业绩相应波动。同时行业竞争的加剧，对公司经营状况产生一定的负面影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目	指	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	2021年1月1日至2021年6月30日
上年同期	指	2020年1月1日至2020年6月30日
报告期末	指	2021年6月30日
期初	指	2021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

第二节 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

二、 联系方式

董事会秘书	韩梅
联系地址	浙江省诸暨市陶朱街道西二环路8号
电话	0575-89099758
传真	0575-89099758
电子邮箱	haijia8988@163.com
公司网址	http://www.jpm.com.cn/
办公地址	浙江省诸暨市陶朱街道西二环路8号
邮政编码	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	浙江省诸暨市陶朱街道西二环路8号浙江至信档案室

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	2004年10月20日
挂牌时间	2015年6月9日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业 C-有色金属冶炼和压延加工业 C32-有色金属压延加工 C326-贵金属压延加工 C3263
主要业务	公司主要从事异型复合电接触材料的研发、生产和销售。
主要产品与服务项目	公司主导产品为贵金属复合材料，主要包括各种异型复合触点带（又称“异型复合触点带”）、微异型复合触点带（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。
普通股股票交易方式	<input type="checkbox"/> 连续竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	35,010,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（诸暨市海嘉贸易有限公司）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（楼文浪、韩梅），一致行动人为（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	浙江省诸暨市陶朱街道西二环路8号	否
注册资本（元）	35,010,000.00 元	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	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
主办券商（报告披露日）	财达证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	42,956,824.61	23,486,609.79	82.90%
毛利率%	33.35%	33.80%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	7,844,085.33	2,335,362.15	235.88%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	7,813,156.58	2,089,944.14	273.85%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	10.49%	3.57%	-
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）	10.45%	3.20%	-
基本每股收益	0.22	0.07	220.08%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	94,038,672.33	92,369,860.23	1.81%
负债总计	19,597,147.11	21,304,691.96	-8.01%
归属于挂牌公司股东的净资产	74,441,525.22	71,065,168.27	4.75%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.13	2.03	4.75%
资产负债率%（母公司）	26.19%	22.47%	-
资产负债率%（合并）	20.84%	23.06%	-
流动比率	2.96	2.63	-
利息保障倍数	35.72	26.66	-

(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	2,228,179.67	2,241,256.42	-0.58%
应收账款周转率	2.89	2.72	-
存货周转率	1.02	0.67	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.81%	-4.62%	-
营业收入增长率%	82.90%	4.53%	-
净利润增长率%	235.88%	-16.71%	-

（五） 补充财务指标

□适用 √不适用

二、 主要经营情况回顾**（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），目前公司及子公司拥有5项发明专利、14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。

（二） 经营情况回顾**1、 资产负债结构分析**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		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	3,139,158.03	3.34%	4,925,242.84	5.33%	-36.26%

应收账款	15,316,523.86	16.29%	14,398,023.76	15.59%	6.38%
存货	27,326,649.26	29.06%	27,843,660.75	30.14%	-1.86%
投资性房地产	6,518,126.10	6.93%	6,649,070.54	7.20%	-1.97%
固定资产	23,728,951.11	25.23%	24,083,482.15	26.07%	-1.47%
在建工程	10,502.09	0.01%	0.00	0.00%	
无形资产	5,184,070.49	5.51%	5,255,577.42	5.69%	-1.36%
短期借款	13,315,442.78	14.16%	13,315,442.78	14.42%	0.00%
衍生金融资产	0.00	0.00%	1,113,235.65	1.21%	-100.00%
应收款项融资	4,796,062.62	5.10%	2,282,485.01	2.47%	110.12%
预付款项	2,319,199.92	2.47%	463,513.37	0.50%	400.35%
其他应收款	67,146.95	0.07%	11,941.50	0.01%	462.30%
其他流动资产	4,744.00	0.01%	0.00	0.00%	
长期待摊费用	130,470.08	0.14%	151,398.32	0.16%	-13.82%
其他非流动资产	277,598.79	0.30%	93,469.03	0.10%	197.00%
应付账款	1,096,407.03	1.17%	148,086.92	0.16%	640.38%
预收款项	30,571.59	0.03%	23,706.47	0.03%	28.96%
应付职工薪酬	1,408,275.77	1.50%	2,574,824.60	2.79%	-45.31%
应交税费	1,311,960.97	1.40%	2,533,721.48	2.74%	-48.22%
其他流动负债	12,193.52	0.01%	735,103.51	0.80%	-98.34%
总资产	94,038,672.33	100.00%	92,369,860.23	100.00%	1.81%
股本	35,010,000.00	37.23%	35,010,000.00	37.90%	0.00%
未分配利润	35,795,367.44	38.06%	31,977,432.11	34.62%	11.94%

项目重大变动原因：

1. 货币资金

报告期末，公司货币资金较上年期末减少 1,786,084.81，变动比例-36.26%；衍生金融资产期末余额为 0，较上年期末减少 1,113,235.65 元。主要原因是：公司期货账户期末合约平仓，保证金占用为 0，可动用资金部分转回。

2. 未分配利润

报告期末，公司未分配利润较上年期末增加 4,170,756.30 元，主要原因是：本期销售增加，实现的净利润增加所致。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	42,956,824.61	100.00%	23,486,609.79	100.00%	82.90%
营业成本	28,630,169.67	65.65%	15,547,837.90	66.20%	84.14%

毛利率	33.35%	-	33.80%	-	
税金及附加	496,896.69	1.16%	379,706.07	1.62%	30.86%
销售费用	669,412.32	1.56%	507,133.41	2.16%	32.00%
管理费用	2,213,213.76	5.15%	2,213,175.25	9.42%	0.00%
研发费用	1,809,919.04	4.21%	1,700,199.78	7.24%	6.45%
财务费用	255,562.77	0.59%	343,566.19	1.46%	-25.61%
其他收益	2,597.65	0.01%	266,821.59	1.14%	-99.03%
投资收益	39,371.85	0.09%	50,522.44	0.22%	-22.07%
信用减值损失	-214,945.54	-0.50%	16,798.03	0.07%	-1,379.59%
营业利润	8,708,513.71	20.27%	3,129,133.25	13.32%	178.30%
营业外收入	0.00	0.00%	2,660.00	0.01%	-100.00%
净利润	7,844,085.33	18.26%	2,335,362.15	9.94%	235.88%
其他综合收益的税后净额	7,844,085.33	18.26%	794,745.66	3.38%	886.99%
经营活动产生的现金流量净额	2,228,179.67	-	2,241,256.42	-	-0.58%
投资活动产生的现金流量净额	267,448.29	-	5,021,398.18	-	-94.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-4,281,712.77	-	-6,255,621.73	-	-

项目重大变动原因：

1. 营业收入和营业成本

报告期内，公司实现营业收入 42,956,824.61 元，较去年同期增幅 82.90%，营业成本 28,277,348.70 元，较去年同期增幅 81.87%，主要原因是：受国外疫情影响，市场需求增加，同时国际原材料价格上涨，产品成本增加相应销售价格提高。

2. 营业利润和净利润

报告期内，公司营业收入增涨，毛利率稳定，期间费用控制稳定，导致营业利润和净利润增长。

3. 投资活动产生的现金流量净额和筹资活动产生的现金流量净额

报告期内，公司投资活动产生的现金流量净额较去年同期减少 4,753,949.89，主要是销售增加，流动资金需求增加，可用于购买理财产品的资金减少；报告期内，公司筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增加 1,973,908.96 元，主要是本期实现派息金额比去年同期减少 1,925,550.00 元。

三、非经常性损益项目及金额

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）	1,646.90
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	39,371.85

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
非经常性损益合计	41,018.75
所得税影响数	10,090.00
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	30,928.75

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

1、 公司存在会计政策变更

财政部于 2018 年 12 月发布了修订后的《企业会计准则第 21 号——租赁》。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行，该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
兰溪市金铎金属材料科技有限公司	子公司	贵金属复合材料的生产及开发研究	3,000,000.00	34,919,589.25	19,265,791.27	21,516,640.12	2,439,510.93

（二） 主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
兰溪市金铎金属材料科技有限公司	技术与市场互补	在异型复合触电领域实现优势互补，

协同发展

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否**七、 公司控制的结构化主体情况**适用 不适用**八、 企业社会责任****（一） 精准扶贫工作情况**适用 不适用**（二） 其他社会责任履行情况**适用 不适用

报告期内，公司践行诚信经营，安全生产，依法纳税，促进当地经济发展；同时，公司积极吸纳就业，重视职工工会工作，保障员工合法权益，全员参保五险一金，明确薪酬奖励制度，始终将员工的健康和安全置于首要位置；诚信经营，严格履行合同约定不拖欠货款，把服务客户放在首位，保质保量促进发展，公司未来将继续履行和承担社会责任，共享企业发展成果。公司始终把社会责任放在重要位置，将社会责任意识融入到实践中，同社会共享企业发展成果。

第四节 重大事件**一、 重大事件索引**

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（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	四.二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（三）
是否存在其他重大关联交易事项	<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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<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	四.二.（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	四.二.（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	
是否存在破产重整事项	<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

（一） 重大诉讼、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

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

2、 以临时公告形式披露的重大诉讼、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） 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		
3. 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
4. 提供短期资金支持及银行贷款的连带责任担保	20,000,000.00	13,300,000.00
5. 其他		

（四） 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2015/6/9	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2015/6/9	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2015/6/9	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺（关联交易）	2015/6/9	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺（关联交易）	2015/6/9	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

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。

(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
房屋产权	固定资产	抵押	147,448.72	0.16%	子公司金铎科技用于向中国银行兰溪支行抵押贷款
土地使用权	无形资产	抵押	429,333.07	0.45%	子公司金铎科技用于向中国银行兰溪支行抵押贷款
房屋产权	固定资产	抵押	18,794,503.58	19.64%	公司用于向工商银行诸暨支行抵押贷款
土地使用权	无形资产	抵押	4,700,232.40	5.03%	公司用于向工商银行诸暨支行抵押贷款
房屋产权、土地使用权	投资性房地产	抵押	6,518,126.10	6.85%	公司用于向工商银行诸暨支行抵押贷款
总计	-	-	30,589,643.87	32.13%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

无影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	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		35,010,000.00	-	0	35,010,000.00	-
普通股股东人数		3				

股本结构变动情况：

□适用 √不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	诸暨市海嘉贸易有限公司	23,106,600	0	23,106,600	66.00%	0	23,106,600	0	0
2	章洪兵	7,557,492	0	7,557,492	21.59%	5,666,368	1,891,124	0	0
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	0	0
合计		35,010,000	0	35,010,000	100%	5,666,368	29,343,632	0	0

普通股前十名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、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

□适用 √不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

□适用 √不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

□适用 √不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

（一） 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
楼文浪	董事长、总经理	男	1966年10月	2021年6月13日	2024年6月13日
曹永平	董事、副总经理	男	1967年7月	2021年6月13日	2024年6月13日
韩梅	董事、财务负责人、 董事会秘书	女	1972年1月	2021年6月13日	2024年6月13日
章洪兵	董事	男	1967年11月	2021年6月13日	2024年6月13日
张燕燕	董事	女	1989年3月	2021年6月13日	2024年6月13日
龚惠琴	监事会主席	女	1978年5月	2021年6月13日	2024年6月13日
王国栋	职工代表监事	男	1985年7月	2021年6月13日	2024年6月13日
章锦有	职工代表监事	男	1964年12月	2021年6月13日	2024年6月13日
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、高级管理人员与股东之间的关系：

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） 变动情况

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

（三） 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	9	9
生产人员	41	52
销售人员	8	9

技术人员	13	13
财务人员	4	4
员工总计	75	87

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金	六、1	3,139,158.03	4,925,242.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	六、2	4,950,000.00	4,750,000.00
衍生金融资产	六、3		1,113,235.65
应收票据			
应收账款	六、4	15,316,523.86	14,398,023.76
应收款项融资	六、5	4,796,062.62	2,282,485.01
预付款项	六、6	2,319,199.92	463,513.37
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、7	67,146.95	11,941.50
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	六、8	27,326,649.26	27,843,660.75
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、9	4,744.00	
流动资产合计		57,919,484.64	55,788,102.88
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、10	6,518,126.10	6,649,070.54

固定资产	六、11	23,728,951.11	24,083,482.15
在建工程	六、12	10,502.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	六、13	5,184,070.49	5,255,577.42
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	六、14	130,470.08	151,398.32
递延所得税资产	六、15（1）	277,598.79	348,759.89
其他非流动资产	六、16	269,469.03	93,469.03
非流动资产合计		36,119,187.69	36,581,757.35
资产总计		94,038,672.33	92,369,860.23
流动负债：			
短期借款	六、17	13,315,442.78	13,315,442.78
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、18	1,096,407.03	148,086.92
预收款项	六、19	30,571.59	23,706.47
合同负债	六、20	1,620,754.18	1,081,384.27
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、21	1,408,275.77	2,574,824.60
应交税费	六、22	1,311,960.97	2,533,721.48
其他应付款	六、23	801,541.27	817,112.18
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	六、24	12,193.52	735,103.51
流动负债合计		19,597,147.11	21,229,382.21
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、15（2）		75,309.75
其他非流动负债			
非流动负债合计			75,309.75
负债合计		19,597,147.11	21,304,691.96
所有者权益（或股东权益）：			
股本	六、25	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	六、26	149,280.68	149,280.68
减：库存股			
其他综合收益	六、27	-36,003.92	405,574.46
专项储备			
盈余公积	六、28	3,522,881.02	3,522,881.02
一般风险准备			
未分配利润	六、29	35,795,367.44	31,977,432.11
归属于母公司所有者权益合计		74,441,525.22	71,065,168.27
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		74,441,525.22	71,065,168.27
负债和所有者权益（或股东权益）总计		94,038,672.33	92,369,860.23

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	2021年6月30日	2020年12月31日
流动资产：			
货币资金		1,405,312.29	1,870,174.14
交易性金融资产		4,950,000.00	4,750,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十三、1	6,913,497.95	5,585,319.33
应收款项融资		971,995.77	380,000.00
预付款项		1,244,698.00	8,305.40
其他应收款	十三、2	2,022,496.95	5,011,941.50

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		3,847,577.17	3,837,842.01
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			
流动资产合计		21,355,578.13	21,443,582.38
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	十三、3	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		6,518,126.10	6,649,070.54
固定资产		22,598,007.54	23,098,029.35
在建工程		10,502.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		4,726,820.64	4,790,077.57
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		145,493.49	176,297.86
其他非流动资产		164,269.03	93,469.03
非流动资产合计		37,163,218.89	37,806,944.35
资产总计		58,518,797.02	59,250,526.73
流动负债：			
短期借款		10,011,611.11	10,011,611.11
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		3,791,910.83	577,683.74
预收款项		30,571.59	23,706.47
合同负债			3,031.35
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		324,965.76	700,505.56
应交税费		382,642.59	632,462.31
其他应付款		771,217.76	771,217.76
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		12,193.52	594,917.63
流动负债合计		15,325,113.16	13,315,135.93
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			
负债合计		15,325,113.16	13,315,135.93
所有者权益（或股东权益）：			
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		-13,503.17	
专项储备			
盈余公积		3,522,881.02	3,522,881.02
一般风险准备			
未分配利润		4,525,025.33	7,253,229.10
所有者权益（或股东权益）合计		43,193,683.86	45,935,390.80
负债和所有者权益（或股东权益）总计		58,518,797.02	59,250,526.73

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业总收入		42,956,824.61	23,486,609.79

其中：营业收入	六、30	42,956,824.61	23,486,609.79
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		34,075,334.86	20,691,618.60
其中：营业成本	六、30	28,630,169.67	15,547,837.90
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、31	496,896.69	379,706.07
销售费用	六、32	669,412.32	507,133.41
管理费用	六、33	2,213,213.76	2,213,175.25
研发费用	六、34	1,809,919.04	1,700,199.78
财务费用	六、35	255,723.38	343,566.19
其中：利息费用		255,562.77	301,759.23
利息收入		4,876.85	3,916.16
加：其他收益	六、36	2,597.65	266,821.59
投资收益（损失以“-”号填列）	六、37	39,371.85	50,522.44
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、38	-214,945.54	16,798.03
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		8,708,513.71	3,129,133.25
加：营业外收入	六、39		2,660.00
减：营业外支出	六、40		13,000.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		8,708,513.71	3,118,793.25
减：所得税费用	六、41	864,428.38	783,431.10
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		7,844,085.33	2,335,362.15
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）		7,844,085.33	2,335,362.15
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）		7,844,085.33	2,335,362.15
六、其他综合收益的税后净额		-441,578.38	794,745.66
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-441,578.38	794,745.66
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		-441,578.38	794,745.66
（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		-14,823.13	14,713.41
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备		-426,755.25	780,032.25
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额			
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		7,402,506.95	3,130,107.81
（二）归属于少数股东的综合收益总额		7,402,506.95	3,130,107.81
八、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）		0.22	0.07
（二）稀释每股收益（元/股）		0.22	0.07

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	2021年1-6月	2020年1-6月
一、营业收入	十三、4	27,205,091.72	15,494,554.96
减：营业成本	十三、4	23,211,734.53	13,349,597.39
税金及附加		303,722.49	332,049.35
销售费用		194,202.51	127,256.52
管理费用		1,381,627.84	1,416,953.96
研发费用		457,341.53	262,054.05
财务费用		192,403.31	236,702.20

其中：利息费用		192,111.10	235,709.73
利息收入		1,450.93	909.17
加：其他收益		280.02	98,406.03
投资收益（损失以“-”号填列）	十三、5	39,371.85	50,522.44
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）			
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-70,459.72	24,818.73
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,433,251.66	-56,311.31
加：营业外收入			400.00
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,433,251.66	-55,911.31
减：所得税费用		135,305.43	9,794.15
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,297,946.23	-65,705.46
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（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			-5,774.17
（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			-5,774.17
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			-5,774.17
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			-71,479.63
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		44,192,698.12	27,597,898.34
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		950.75	70,621.59
收到其他与经营活动有关的现金	六、42(1)	391,449.35	11,614,850.96
经营活动现金流入小计		44,585,098.22	39,283,370.89
购买商品、接受劳务支付的现金		31,019,302.90	18,881,367.55
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		5,410,862.80	3,699,777.95
支付的各项税费		4,566,201.56	1,604,882.28
支付其他与经营活动有关的现金	六、42(2)	1,360,551.29	12,856,086.69
经营活动现金流出小计		42,356,918.55	37,042,114.47
经营活动产生的现金流量净额		2,228,179.67	2,241,256.42
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		39,371.85	50,522.44
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	六、42(3)	31,292,460.24	12,649,441.94
投资活动现金流入小计		31,331,832.09	12,699,964.38

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		864,383.80	645,684.16
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	六、42(4)	30,200,000.00	7,032,882.04
投资活动现金流出小计		31,064,383.80	7,678,566.20
投资活动产生的现金流量净额		267,448.29	5,021,398.18
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		3,300,000.00	3,300,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		3,300,000.00	3,300,000.00
偿还债务支付的现金		3,300,000.00	3,300,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,281,712.77	6,255,621.73
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		7,581,712.77	9,555,621.73
筹资活动产生的现金流量净额		-4,281,712.77	-6,255,621.73
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		-1,786,084.81	1,007,032.87
加：期初现金及现金等价物余额		4,925,242.84	3,629,760.94
六、期末现金及现金等价物余额		3,139,158.03	4,636,793.81

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	2021年1-6月	2020年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		18,622,489.27	15,992,345.92
收到的税费返还		280.02	15,206.03
收到其他与经营活动有关的现金		199,752.53	5,429,583.97
经营活动现金流入小计		18,822,521.82	21,437,135.92
购买商品、接受劳务支付的现金		14,148,094.49	9,911,075.78
支付给职工以及为职工支付的现金		1,328,282.40	1,057,811.07
支付的各项税费		1,124,201.85	42,539.89
支付其他与经营活动有关的现金		844,737.24	6,726,372.53
经营活动现金流出小计		17,445,315.98	17,737,799.27

经营活动产生的现金流量净额		1,377,205.84	3,699,336.65
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		3,039,371.85	50,522.44
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		30,067,455.36	12,649,441.94
投资活动现金流入小计		33,106,827.21	12,699,964.38
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		530,633.80	453,274.16
投资支付的现金			
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		30,200,000.00	7,032,882.04
投资活动现金流出小计		30,730,633.80	7,486,156.20
投资活动产生的现金流量净额		2,376,193.41	5,213,808.18
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			
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		0.00	0.00
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		4,218,261.10	6,189,572.23
支付其他与筹资活动有关的现金			0.00
筹资活动现金流出小计		4,218,261.10	6,189,572.23
筹资活动产生的现金流量净额		-4,218,261.10	-6,189,572.23
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		-464,861.85	2,723,572.60
加：期初现金及现金等价物余额		1,870,174.14	846,344.67
六、期末现金及现金等价物余额		1,405,312.29	3,569,917.27

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

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

2021年5月23日公司召开2021年年度股东大会，审议通过了2020年度的利润分配方案，以未分配利润向全体股东每10股派发现金红利1.15元。权益分派工作已于2021年6月24日完成。

附注事项索引说明：

1、公司存在会计政策变更

财政部于2018年12月发布了修订后的《企业会计准则第21号——租赁》。本公司自2021年1月1日起执行。该项会计政策变更对本公司财务报表无影响。

(二) 财务报表项目附注

浙江至信新材料股份有限公司 2021 半年度财务报表附注

(除特别说明外，金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

浙江至信新材料股份有限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期末总股本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期末总股本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1500万股增加为3501万股,股本变更为3501万元。

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。

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。)主要有各种异性复合触点带、微异型复合接点带、新型焊接触点等产品。

本财务报表经公司董事会于2021年8月26日批准报出。

1、 本公司注册地、组织形式和总部地址

公司组织形式:有限责任公司

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。

2、 本公司及子公司（统称“本集团”）的业务性质和主要经营活动

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。

3、 本期合并财务报表范围及其变化情况

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团纳入合并范围的子公司共 1 户，详见本附注七“在其他主体中的权益”。本集团本期合并范围与上期相比未发生变化。

二、 财务报表的编制基础

本集团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，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第 33 号发布、财政部令第 76 号修订）、于 2006 年 2 月 15 日及其后颁布和修订的 42 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（2014 年修订）》的披露规定编制。

三、 遵循企业会计准则的声明

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

四、 重要会计政策和会计估计

1、 会计期间

本集团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。本集团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集团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。本集团以 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

人民币为本公司及子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及子公司以人民币为记账本位币。本集团编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

4、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围的确定原则

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。

(2) 合并财务报表编制的方法

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，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

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

5、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金及现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及本集团持有的期限短（一般为从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、金融工具

在本集团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

本集团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，本集团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

本集团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。本集团对于此类金融资产，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

本集团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。本集团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，本集团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。本集团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

本集团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，本集团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，本集团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，该负债由本集团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，本集团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。

本集团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，本集团终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本集团（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。本集团对原金融负债（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，本集团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

当本集团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，同时本集团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，本集团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，本集团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，本集团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集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（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。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团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。

7、金融资产减值

本集团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、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1） 减值准备的确认方法

本集团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（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本集团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，本集团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，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）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，本集团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，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本集团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，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

（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，本集团采用未来 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。

（3）以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团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，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（4）金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团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。

（5）各类金融资产信用损失的确定方法

①应收票据

本集团对于应收票据按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较小的银行
商业承兑汇票	承兑人为商业客户

②应收账款及合同资产

对于不含重大融资成分的应收账款和合同资产，本集团按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收账款、合同资产和租赁应收款，本集团选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

除了单项评估信用风险的应收账款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
应收账款：	
组合 1 -内部 关联方组合	本组合为关联方的应收款项。
组合 2-账龄 组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征。

③其他应收款

本集团依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项 目	确定组合的依据
组合 1-低风险组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类押金、代垫款、质保金等应收款项。
组合 2-账龄组合	本组合以其他应收款账龄作为信用风险特征

④其他债权投资

其他债权投资主要核算以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债券投资等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

8、 应收款项融资

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列示为应收款项融资；自初始确认日起到期期限在一年以上的，列示为其他债权投资。其相关会计政策参见本附注四、6“金融工具”及附注四、7“金融资产减值”。

9、 存货

（1） 存货的分类

存货主要包括原材料、在产品、周转材料、产成品、发出商品等，摊销期限不超过一年或一个营业周期的合同履行成本也列报为存货。

（2） 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3） 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

可变现净值是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。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。

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备通常按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。对于数量繁多、单价较低的存货，按存货类别计提存货跌价准备；对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，合并计提存货跌价准备。

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

- (4) 存货的盘存制度为永续盘存制
- (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

10、 合同资产

本集团将客户尚未支付合同对价，但本集团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、7、金融资产减值。

11、 长期股权投资

- (1) 初始投资成本的确定

其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

- (2) 后续计量及损益确认方法

- 1) 成本法核算的长期股权投资

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

- 2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

12、 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。

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。

本集团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、17“长期资产减值”。

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。

13、 固定资产

(1) 固定资产确认条件

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。固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 各类固定资产的折旧方法

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

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

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本集团目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3) 固定资产的减值测试方法及减值准备计提方法

固定资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

(4) 其他说明

与固定资产有关的后续支出，如果与该固定资产有关的经济利益很可能流入且其成本能可靠地计量，则计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值。除此以外的其他后续支出，在发生时计入当期损益。

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

本集团至少于年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变则作为会计估计变更处理。

14、 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。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

15、 无形资产

(1) 无形资产

无形资产是指本集团拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

其中，使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

项 目	使用寿命	摊销方法
土地	50 年	年限平均法
专利权	16 年	年限平均法

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证

据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

（2） 研究与开发支出

本集团内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

（3） 无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法

无形资产的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注四、17“长期资产减值”。

16、 长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由报告期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。本集团的长期待摊费用主要包括厂區土地整平、围网、水泥地工程等。长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

17、 长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本集团于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产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，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入

减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

18、 合同负债

合同负债，是指本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。如果在本集团向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收款权，本集团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。

19、 职工薪酬

本集团职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本集团在职工为本集团提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险等。离职后福利计划包括设定提存计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本集团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，和本集团确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

职工内部退休计划采用与上述辞退福利相同的原则处理。本集团将自职工停止提供服务日至正常退休日的期间拟支付的内退人员工资和缴纳的社会保险费等，在符合预计负债确认条件时，计入当期损益（辞退福利）。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定受益计划进行会计处理。

20、 收入

收入，是本集团在日常活动中形成的、会导致股东权益增加的、与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本集团与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品（含劳务，下同）控制权时确认收入：合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；本集团因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。其中，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。

在合同开始日，本集团识别合同中存在的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

对于合同中的每个单项履约义务，如果满足下列条件之一的，本集团在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，本集团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。

如果不满足上述条件之一，则本集团在客户取得相关商品控制权的时点按照分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本集团考虑下列迹象：企业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；企业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；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本集团销售贵金属复合材料的业务通常仅包括转让商品的履约义务，在商品已经发出并收到客户的签收单时，商品的控制权转移，本集团在该时点确认收入实现。本集团给予客户的信用期与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

21、 合同成本

本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。但是，如果该资产的摊销期限不超过一年，则在发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本不属于《企业会计准则第 14 号——收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；②该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

22、 政府补助

政府补助是指本集团从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本集团将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损

益。

本集团对于政府补助通常在实际收到时，按照实收金额予以确认和计量。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿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或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，将其整体归类为与收益相关的政府补助。

与本集团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。

23、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 当期所得税

资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），以按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本报告期税前会计利润作相应调整后计算得出。

(2) 递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本集团能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本集团确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在

可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

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

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

（3） 所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4） 所得税的抵销

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，本集团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，本集团递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

24、 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。

25、套期会计

(1) 套期保值的分类

1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。

2) 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。

3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

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。

（2）套期会计处理方法

1）公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

2）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。

26、重要会计政策、会计估计的变更

（1）适用会计政策变更

财政部 2018 年 12 月 7 日发布了修订后的《企业会计准则第 21 号—租赁》（财会[2018]35 号）（以下简称“新租赁准则”），新租赁准则要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月

1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行，执行该项会计政策变更，对本公司财务报表无影响。

五、 税项

1、 主要税种及税率

税种	具体税率情况
增值税	应税收入按 13% 的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税。
城市维护建设税	按实际缴纳的流转税的 7% 计缴。
企业所得税	详见下表。

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%

2、 税收优惠及批文

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%。公司自 2012 年获评全国高新技术企业，已连续两次复评成功，2021 年第三次高新复评在各部门积极配合下，已通过市级初评，力争新一轮高新复评圆满成功。

六、 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指 2021 年 1 月 1 日，“期末”指 2021 年 6 月 30 日，“本期”指 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日，“上期同期”指 2020 年 1 月 1 日至 2020 年 6 月 30 日。

1、 货币资金

项 目	期末余额	期初余额
-----	------	------

项 目	期末余额	期初余额
库存现金	22,552.10	53,796.21
银行存款	1,735,881.82	2,715,727.40
其他货币资金[注]	1,380,724.11	2,155,719.23
合 计	3,139,158.03	4,925,242.84

注：其他货币资金系期末存在银河期货有限公司账户的可动用资金，使用不受限制。

2、交易性金融资产

项 目	期末余额	期初余额
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	4,950,000.00	4,750,000.00
其中：债务工具投资	4,950,000.00	4,750,000.00
合 计	4,950,000.00	4,750,000.00

注：期末债务工具投资系购入的银行理财产品。

3、衍生金融资产

项 目	期末余额	期初余额
现金流量套期	0.00	1,113,235.65
其中：白银期货合约	0.00	1,113,235.65
合 计	0.00	1,113,235.65

4、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1年以内	16,286,261.85	15,155,721.75
1至2年		0.01
3年以上	49,545.62	49,545.62
小 计	16,335,807.47	15,205,267.38
坏账准备	1,019,283.61	807,243.62

账龄	期末余额	期初余额
合计	15,316,523.86	14,398,023.76

(2) 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(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	16,335,807.47	100	1,019,283.61	6.24	15,316,523.86
其中：					
账龄组合	16,335,807.47	100	1,019,283.61	6.24	15,316,523.86
合计	16,335,807.47	100	1,019,283.61	6.24	15,316,523.86

(续)

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按组合计提坏账准备的应收账款	15,205,267.38	100	807,243.62	5.31	14,398,023.76
其中：					
账龄组合	15,205,267.38	100	807,243.62	5.31	14,398,023.76
合计	15,205,267.38	100	807,243.62	5.31	14,398,023.76

组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	16,286,261.85	969,737.99	5.00
1—2年			20.00
3年以上	49,545.62	49,545.62	100.00
合计	16,335,807.47	1,019,283.61	6.24

(3) 坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	807,243.62	212,039.99				1,019,283.61
合计	807,243.62	212,039.99				1,019,283.61

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本集团按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 10,807,100.78 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 66.16%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 540,355.04 元。

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资情况

项目	期末余额	期初余额
应收票据	4,796,062.62	2,282,485.01
合计	4,796,062.62	2,282,485.01

(2) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

项目	期初余额		本期变动		期末余额	
	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动	成本	公允价值变动
应收票据	3,436,447.09	-32,267.82	-1,129,043.50	7,349.24	2,307,403.59	-24,918.58
合计	3,436,447.09	-32,267.82	-1,129,043.50	7,349.24	2,307,403.59	-24,918.58

(3) 期末无已质押的应收票据。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账 龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	2,263,818.92	97.61	421,013.77	90.83
1 年以上	55,381.00	2.39	42,499.60	9.17
合 计	2,319,199.92	100.00	463,513.37	100

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本集团按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 2,226,497.52 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 96.00%。

7、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	67,146.95	11,941.50
合 计	67,146.95	11,941.50

(1) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	70,681.00	12,570.00
3 年以上	198,500.00	198,500.00
小 计	269,181.00	211,070.00
减：坏账准备	202,034.05	199,128.50
合 计	67,146.95	11,941.50

②按款项性质分类情况

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	197,500.00	197,500.00
代付款	12,681.00	12,570.00
押金	1,000.00	1,000.00
备用金	58,000.00	
小 计	269,181.00	211,070.00

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
减：坏账准备	202,034.05	199,128.50
合 计	67,146.95	11,941.50

③坏账准备计提情况

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月 预期信用损失	整个存续期预 期信用损失(未 发生信用减值)	整个存续期预期 信用损失(已发 生信用减值)	
期初余额		628.5	198,500.00	199,128.50
本期计提		3,534.05		3534.05
本期转回				
本期转销				
本期核销		628.5		628.5
其他变动				
期末余额		3,534.05	198,500.00	202,034.05

④坏账准备的情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险 特征组合计 提坏账准备 的其他应收 款项	199,128.50	3534.05		628.5		202,034.05
合 计	199,128.50	3534.05		628.5		202,034.05

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

本集团按其他应收款对象归集的期末余额前五名汇总金额为 245,500.00 元, 占其他应收款期末余额合计数的比例为 91.20%。

8、 存货

(1) 存货分类

项 目	期末余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履 约成本减值准备	账面价值
原材料	16,053,994.21	93,303.69	15,960,690.52
在产品	6,127,471.74		6,127,471.74
产成品	5,342,065.88	103,578.88	5,238,487.00
合 计	27,523,531.83	196,882.57	27,326,649.26

项 目	期初余额		
	账面余额	存货跌价准备	账面价值
原材料	17,453,420.60	93,303.69	17,360,116.91
在产品	6,426,553.77		6,426,553.77
产成品	2,733,496.76	103,578.88	2,629,917.88
周转材料	4,741.38		4,741.38
发出商品	1,422,330.81		1,422,330.81
合 计	28,040,543.32	196,882.57	27,843,660.75

(2) 存货跌价准备

项 目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转 销	其他	
原材料	93,303.69					93,303.69
库存商品	103,578.88					103,578.88
合 计	196,882.57					196,882.57

9、其他流动资产

项 目	期末余额	期初余额
留抵增值税		161,602.73
预付房租	4,744.00	18,667.59
合 计	4,744.00	180,270.32

10、 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	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	7,186,711.30	1,715,483.93	8,902,195.23
2、本期增加金额			
(1) 固定资产转入			
(2) 无形资产转入			
3、本期减少金额			
4、期末余额	7,186,711.30	1,715,483.93	8,902,195.23
二、累计折旧和累计摊销			
1、期初余额	1,858,563.39	394,561.30	2,253,124.69
2、本期增加金额	113,789.60	17,154.84	130,944.44
(1) 计提或摊销	113,789.60	17,154.84	130,944.44
(2) 自用转入的累计折旧或累计摊销			
3、本期减少金额			
4、期末余额	1,972,352.99	411,716.14	2,384,069.13
三、减值准备			
1、期初余额			
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	5,214,358.31	1,303,767.79	6,518,126.10
2、年初账面价值	5,328,147.91	1,320,922.63	6,649,070.54

11、 固定资产

项 目	期末余额	期初余额
固定资产	23,728,951.11	24,083,482.15
合 计	23,728,951.11	24,083,482.15

(1) 固定资产

① 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
一、账面原值							
1、期初余额	26,812,213.40	7,978,290.72	1,413,299.96	376,206.09	2,026,603.55	631,417.44	39,238,031.16
2、本期增加金额		659,589.92				8,200.00	667,789.92
(1) 购置		659,589.92				8,200.00	667,789.92
(2) 在建工程转 入							0.00
3、本期减少金额							0.00
(1) 转投资性房 地产							0.00
4、期末余额	26,812,213.40	8,637,880.64	1,413,299.96	376,206.09	2,026,603.55	639,617.44	39,905,821.08
二、累计折旧							
1、期初余额	7,442,006.90	5,100,353.67	950,615.10	321,952.25	879,591.17	460,029.92	15,154,549.01
2、本期增加金额	428,254.20	371,848.00	47,868.35	5,354.80	144,239.12	24,756.49	1,022,320.96
(1) 计提	428,254.20	371,848.00	47,868.35	5,354.80	144,239.12	24,756.49	1,022,320.96
3、本期减少金额							
(1) 转投资性房 地产							
4、期末余额	7,870,261.10	5,472,201.67	998,483.45	327,307.05	1,023,830.29	484,786.41	16,176,869.97
三、减值准备							
1、期初余额							
2、本期增加金额							
3、本期减少金额							

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
4、期末余额							
四、账面价值							
1、期末账面价值	18,941,952.30	3,165,678.97	414,816.51	48,899.04	1,002,773.26	154,831.03	23,728,951.11
2、年初账面价值	19,370,206.51	2,877,937.04	462,684.84	54,253.88	1,147,012.38	171,387.50	24,083,482.15

12、 在建工程

项 目	期末余额	期初余额
在建工程	10,502.09	0.00
合 计	10,502.09	0.00

13、 无形资产

(1) 无形资产情况

项 目	土地使用权	专利权	合 计
一、账面原值			
1、期初余额	6,884,516.07	80,000.00	6,964,516.07
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
(1)转投资性房地产			
4、期末余额	6,884,516.07	80,000.00	6,964,516.07
二、累计摊销			
1、期初余额	1,686,105.42	22,833.23	1,708,938.65
2、本期增加金额	68,845.18	2,661.74	71,506.93
(1) 计提	68,845.18	2,661.74	71,506.93
3、本期减少金额			
(1)转投资性房地产			
4、期末余额	1,754,950.60	25,494.97	1,780,445.58
三、减值准备			

项 目	土地使用权	专利权	合 计
1、期初余额			
2、本期增加金额			
3、本期减少金额			
4、期末余额			
四、账面价值			
1、期末账面价值	5,129,565.47	54,505.03	5,184,070.49
2、年初账面价值	5,198,410.65	57,166.77	5,255,577.42

14、 长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加 金额	本期摊销 金额	其他减少 金额	期末余额
厂区土地整平工程	18,721.99		3303.9		15,418.09
围网工程	8,983.29		1,540.02		7,443.27
水泥地工程	17,108.96		2,851.50		14,257.46
雨污分流工程	71,217.56		8,902.20		62,315.36
车间漆地工程	35,366.52		4,330.62		31,035.90
合 计	151,398.32		20,928.24		130,470.08

15、 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		期末余额	
	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产	可抵扣暂时性 差异	递延所得税 资产
资产减值准备	1,418,200.23	269,127.01	1,203,254.69	229,839.22
内部交易未实现利润			415,083.50	62,262.53
可抵扣亏损			211,681.39	52,920.35
应收款项融资公允价 值变动	44,475.70	8,471.78	24,918.58	3,737.79

项 目	期末余额		期末余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
合 计	1,462,675.93	277,598.79	1,854,938.16	348,759.89

(2) 未经抵销的递延所得税负债明细

项 目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
现金流量套期损益的有效部分			502,065.00	75,309.75
合 计			502,065.00	75,309.75

16、 其他非流动资产

项 目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	269,469.03		269,469.03	93,469.03		93,469.03
合 计	269,469.03		269,469.03	93,469.03		93,469.03

17、 短期借款

(1) 短期借款分类

项 目	期末余额	期初余额
抵押+保证借款	13,315,442.78	13,315,442.78
合 计	13,315,442.78	13,315,442.78

注：期末抵押、质押借款的抵押资产类别以及金额，详见附注六、44。

18、 应付账款

(1) 应付账款列示

项 目	期末余额	期初余额
应付材料款	965,877.90	42,058.42
应付基建设备款	69,703.00	87,325.00

项 目	期末余额	期初余额
应付款项	60,826.13	18,703.50
合 计	1,096,407.03	148,086.92

19、 预收款项

(1) 预收款项列示

项 目	期末余额	期初余额
预收房租	30,571.59	23,706.47
合 计	30,571.59	23,706.47

(2) 无账龄超过 1 年的重要预收款项

20、 合同负债

(1) 合同负债情况

项 目	期末余额	期初余额
货款	1,620,754.18	1,081,384.27
合 计	1,620,754.18	1,081,384.27

(2) 无账龄超过 1 年的重要预收款项

21、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	2,574,824.60	4,207,844.10	5,418,494.68	1,364,174.02
二、离职后福利-设定提存计划		245,447.68	201,345.93	44,101.75
合 计	2,574,824.60	4,453,291.78	5,619,840.61	1,408,275.77

(2) 短期薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	2,547,053.28	3,512,386.45	4,728,291.15	1,331,148.58
2、职工福利费		442,621.07	442,621.07	

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
3、社会保险费	18,941.32	131,979.58	126,855.46	24,065.44
其中：医疗保险费	18,941.32	123,920.03	120,242.76	22,618.59
工伤保险费		8,059.55	6,612.70	1,446.85
4、住房公积金	7,830.00	119,357.00	118,727.00	8,460.00
5、工会经费和职工教育经费	1,000.00	1,500.00	2,000.00	500.00
合 计	2,574,824.60	4,207,844.10	5,418,494.68	1,364,174.02

(3) 设定提存计划列示

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		236,983.97	194,402.97	42581
2、失业保险费		8,463.71	6,942.96	1520.75
合 计		245,447.68	201,345.93	44101.75

22、 应交税费

项 目	期末余额	期初余额
增值税	424,549.20	289,534.06
企业所得税	610,303.19	1,777,597.69
个人所得税		-15,654.47
城市维护建设税	29,845.05	20,145.97
房产税	99,579.34	384,879.45
教育费附加	21,317.89	14,389.98
印花税	1,816.30	3,044.80
土地使用税	124,550.00	59,784.00
合 计	1,311,960.97	2,533,721.48

23、 其他应付款

项 目	期末余额	期初余额
其他应付款	801,541.27	817,112.18
合 计	801,541.27	817,112.18

(1) 其他应付款

①按款项性质列示

项 目	期末余额	期初余额
保证金及押金	729,359.76	729,359.76
费用类	72,181.51	85,155.32
代垫社保款		2,597.10
合 计	801,541.27	817,112.18

24、 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
房屋租金	12,193.52	594,523.55
待转销项税		140,579.96
合 计	12,193.52	735,103.51

25、 股本

项目	期初余额	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	35,010,000.00						35,010,000.00

26、 资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	149,280.68			149,280.68
合 计	149,280.68			149,280.68

27、 其他综合收益

项目	期初余额	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：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属于 母公司	税后归属于 少数股东	
一、将重 分类进损 益的其他 综合收益	405,574.46	-44,475.70	477,146.42	0	-80,043.74	-441,578.38	0	-36,003.92
其中：应 款项融资 公允价值 变动损 益	-21,180.79	-44,475.70	-24,918.58		-4,733.99	-14,823.13		-36,003.92
现金流量 套期储备	426,755.25	0.00	502,065.00		-75,309.75	-426,755.25		0.00
其他综合 收益合计	405,574.46	-44,475.70	477,146.42	0	-80,043.74	-441,578.38	0	-36,003.92

28、 盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	3,522,881.02			3,522,881.02
合 计	3,522,881.02			3,522,881.02

29、 未分配利润

项 目	期末余额	期初余额
年初未分配利润	31,977,432.11	25,158,576.57
加：本期归属于母公司股东的净利润	7,844,085.33	12,808,447.34
减：提取法定盈余公积		37,891.80
应付普通股股利	4,026,150.00	5,951,700.00
期末未分配利润	35,795,367.44	31,977,432.11

30、 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

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	41,524,034.40	28,361,893.76	22,257,273.46	15,396,027.87
其他业务	1,432,790.21	268,275.91	1,229,336.33	151,810.03
合 计	42,956,824.61	28,630,169.67	23,486,609.79	15,547,837.90

31、 税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	134,162.99	28,327.43
教育费附加	95,830.73	20,233.88
印花税	13,130.70	7,311.00
房产税	129,222.27	199,283.76
土地使用税	124,550.00	124,550.00
合 计	496,896.69	379,706.07

32、 销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	382,169.17	269,432.52
业务招待费	27,547.00	30,913.80
差旅费	25,029.15	33,353.20
运输费	35942.99	48253.28
折旧与摊销	47868.36	43331.84
社保和公积金	58114.29	
福利费	47114.8	
广告和样品费	38362.58	
其他	7,263.98	81,848.77
合 计	669,412.32	507,133.41

33、 管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	572,503.90	782,810.86
折旧与摊销	862,872.37	839,313.64
中介服务费	135,320.12	149,245.29
业务招待费	81,244.89	101,936.78
水电费	96,529.01	60,536.16
办公费	51,460.32	
福利费	186,062.52	
社保和公积金	88,618.34	
其他	138,602.29	279,332.52
合 计	2,213,213.76	2,213,175.25

34、 研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
研发材料	1,080,724.26	1,089,790.73
职工薪酬	712,053.31	540,406.45
其他	17,141.47	70,002.60
合 计	1,809,919.04	1,700,199.78

35、 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	255,562.77	301,759.23
减：利息收入	4,876.85	3,916.16
其他	5,037.46	45,723.12
合 计	255,723.38	343,566.19

36、 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
政府补助	1,646.90	266,018.16	1,646.90
代扣个人所得税手续费	950.75	803.43	950.75
合 计	2,597.65	266,821.59	2,597.65

注：计入其他收益的政府补助的具体情况，请参阅附注六、46 “政府补助”。

37、 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益	39,371.85	50,522.44
合 计	39,371.85	50,522.44

38、 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	212,039.99	19,913.42
其他应收款坏账损失	2905.55	-3,115.39
合 计	214,945.54	16,798.03

39、 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
与企业日常活动无关的政府补助			
其他		2,660.00	2,660.00
合 计		2,660.00	2,660.00

计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额			上期发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
社保返还		1646.90			69,818.16		与收益相关
18 年度专利企业奖					56,000.00		与收益相关

补助项目	本期发生额			上期发生额			与资产/收益相关
	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	计入营业外收入	计入其他收益	冲减成本费用	
励							
小升规奖补					83,200.00		与收益相关
18年度亩均税收20强企业奖励					50,000.00		与收益相关
18年度浙江名牌奖励					7,000.00		与收益相关
合 计		1646.90			266018.16		

40、 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入本期非经常性损益的金额
赞助费		13,000.00	
合 计		13,000.00	

41、 所得税费用

(1) 所得税费用表

项 目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	851,028.76	622,028.21
递延所得税费用	13,399.62	161,402.89
合 计	864,428.38	783,431.10

42、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
企业间往来及备用金	339,000.00	10,375,000.00
政府补助	1,646.90	196,200.00
套期保证金		1,000,000.00
利息收入	4,876.85	3,916.16

项 目	本期发生额	上期发生额
其他收益	45,925.60	39,734.80
合 计	391,449.35	11,614,850.96

(2) 支付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	330,000.00	10,423,000.00
套期保证金		1,750,000.00
费用性支出	1,030,551.29	683,086.69
合 计	1,360,551.29	12,856,086.69

(3) 收到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	67,455.36	219,441.94
银行理财产品	30,000,000.00	12,430,000.00
期货账户转回存出投资款	1,225,004.88	
合 计	31,292,460.24	12,649,441.94

(4) 支付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	30,200,000.00	7,030,000.00
退押金、保证金		2,882.04
合 计	30,200,000.00	7,032,882.04

43、 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	7,844,085.33	2,335,362.15
加：资产减值准备		-16,798.03
信用减值损失	214,945.54	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	1,022,320.96	1,010,865.89

补充资料	本期金额	上期金额
无形资产摊销	71,506.93	88,500.00
长期待摊费用摊销	20,928.24	20,206.59
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）		
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）	255,562.77	297,843.07
投资损失（收益以“-”号填列）	-39,371.85	-50,522.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	8,898.56	90,128.22
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-75,309.75	137,652.75
存货的减少（增加以“-”号填列）	581,298.50	-3,428,703.38
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-8,202,889.24	4,965,719.45
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	526,203.68	-3,208,997.85
其他		
经营活动产生的现金流量净额	2,228,179.67	2,241,256.42
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	3,139,158.03	4,636,793.81
减：现金的期初余额	4,925,242.84	3,629,760.94
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	-1,786,084.81	1,007,032.87

(2) 现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	期初余额
一、现金	3,139,158.03	4,925,242.84
其中：库存现金	22,552.10	53,796.21

项 目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	1,735,881.82	2,715,727.40
可随时用于支付的其他货币资金	1,380,724.11	2,155,719.23
二、期末现金及现金等价物余额	3,139,158.03	4,925,242.84

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
固定资产	18,941,952.30	银行短期借款抵押担保
无形资产	5,129,565.47	银行短期借款抵押担保
投资性房地产	6,518,126.10	银行短期借款抵押担保
合 计	30,589,643.87	

注：银行借款同时由关联方提供保证担保，详见附注十、3、(1)、②。

45、 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）
白银	沪银 2106	69

46、 政府补助

(1) 政府补助基本情况

种 类	金 额	列报项目	计入当期损益的金额
社保返还	1,646.90	其他收益	1,646.90
合 计	1,646.90		1,646.90

七、 在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

本集团的构成

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	
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

八、与金融工具相关的风险

本集团在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。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。董事会通过财务部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。

本集团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。

（一）信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本集团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。

（二）市场风险

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

（三）流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本集团的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，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。

九、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项 目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产			4,950,000.00	4,950,000.00
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			4,950,000.00	4,950,000.00
（1）理财产品投资			4,950,000.00	4,950,000.00
（二）应收款项融资			4,796,062.62	4,796,062.62
（三）衍生金融资产				
持续以公允价值计量的资产总额			9,746,062.62	9,746,062.62

2、持续和非持续第二层次公允价值计量项目市价的确定依据

衍生金融资产以期货公司提供的资产负债表日的交易结算单上金额为公允价值。

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

（1）项目：理财产品类投资

采用的估值技术及重要参数描述：采用现金流量折现法，参照预计年化收益率。

（2）项目：应收款项融资

采用的估值技术及重要参数描述：采用现金流量折现法，参照同期借款利率，收益率为

4.35%

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 (万元)	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	66.00	66.00

注：本公司的最终控制方是楼文浪、韩梅夫妇。

2、 本公司的子公司情况

详见附注七、1、在子公司中的权益。

3、 关联方交易情况**(1) 关联租赁情况****①本集团作为出租方**

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

②关联担保情况**本集团作为被担保方**

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
楼文浪	10,000,000.00	2020/9/2	2022/7/4	否
楼文浪	3,300,000.00	2020/9/20	2022/6/15	否
合计	13,300,000.00			

十一、 承诺及或有事项**1、 重大承诺事项**

截至 2021 年 6 月 30 日，公司合计净值 23,893,413.71 元的房屋及建筑物、6,433,333.24 元的土地使用权已用于银行借款抵押担保，详见附注六、44。

2、或有事项

截至 2021 年 6 月 30 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十二、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本集团无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十三、公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	7,277,366.27	5,879,283.48
小 计	7,277,366.27	5,879,283.48
减：坏账准备	363,868.32	293,964.15
合 计	6,913,497.95	5,585,319.33

(2) 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账款					
其中： 按组合计提坏账准备的应收账款	7,277,366.27	100.00	363,868.32	5.00	6,913,497.95
其中： 账龄组合	7,277,366.27	100.00	363,868.32	5.00	6,913,497.95
合 计	7,277,366.27	100.00	363,868.32	5.00	6,913,497.95

类 别	期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比 例(%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
其中：					
按组合计提坏账准备的应收账款	5,879,283.48	100.00	293,964.15	5.00	5,585,319.33
其中：					
关联方组合					
账龄组合	5,879,283.48	100.00	293,964.15	5.00	5,585,319.33
合计	5,879,283.48	100.00	293,964.15	5.00	5,585,319.33

②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

项 目	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内 (含1年)	7,277,366.27	363,868.32	5.00
合计	7,277,366.27	363,868.32	5.00

(3) 坏账准备的情况

类 别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他 变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	293,964.15	69,904.17				363,868.32
合计	293,964.15	69,904.17				363,868.32

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 5,672,345.80 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 77.95%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 283,617.29 元。

2、其他应收款

项 目	期末余额	期初余额
应收股利	2,000,000.00	5,000,000.00

项 目	期末余额	期初余额
其他应收款	22,496.95	11,941.50
合 计	2,022,496.95	5,011,941.50

(1) 应收股利

①应收股利情况

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
兰溪市金铎金属材料科技有限公司	2,000,000.00	5,000,000.00
小 计	2,000,000.00	5,000,000.00
减：坏账准备		
合 计	2,000,000.00	5,000,000.00

(2) 其他应收款

①按账龄披露

账 龄	期末余额	期初余额
1 年以内	23,681.00	12,570.00
3 年以上	197,500.00	197,500.00
小 计	221,181.00	210,070.00
减：坏账准备	198,684.05	198,128.50
合 计	22,496.95	11,941.50

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)	
期初余额		628.50	197500.00	198128.50
本期计提		1184.05		1184.05
本期转回		628.50		628.50
本期转销				
本期核销				
其他变动				
期末余额		1184.05	197500.00	198684.05

③坏账准备的情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款项	198,128.50	1184.05	628.5			198,684.05
合计	198,128.50	1184.05	628.5			198,684.05

3、长期股权投资

(1) 长期股权投资分类

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	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

(2) 对子公司投资

被投资单位	期初余额	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
兰溪市金铎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		

4、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	26,160,288.41	23,037,212.84	14,381,731.24	13,222,909.83
其他业务	1,044,803.31	223,975.95	1,112,823.72	126,687.56

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
合 计	27,205,091.72	23,261,188.79	15,494,554.96	13,349,597.39

5、 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	39,371.85	50,522.44
合 计	39,371.85	50,522.44

十四、 补充资料

1、 本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，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	1,646.90	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	39,371.85	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
小 计	41,018.75	
所得税影响额	-10,090.00	
合 计	30,928.75	

注：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。

本集团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

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	10.49%	0.22	0.22
扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润	10.45%	0.22	0.22

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 备查文件目录

（一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。

（三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

浙江省诸暨市陶朱街道西二环路 8 号浙江至信档案室