

证券代码：831745

证券名称：考迈托

主办券商：中泰证券



考迈托
NEEQ:831745

考迈托（佛山）挤压科技股份有限公司
Cometal (Foshan) Extrusion Technology Co., Ltd.



年度报告

— 2021 —

公司年度大事记



- 1、2021 年，佛山市工商业联合会（总商会）颁发公司“2020 年佛山市制造业隐形冠军培育企业”的荣誉证书；
- 2、2021 年 1 月，公司取得国家知识产权局授权的实用新型专利：一种挤压机；
- 3、2021 年 1 月，公司取得国家知识产权局授权的发明专利：一种具有托条抓取结构的生产线；
- 4、2021 年 1 月，公司取得国家知识产权局授权的实用新型专利：一种铝棒剪切机；
- 5、2021 年 2 月，公司取得国家知识产权局授权的发明专利：一种铝型材的双向传送设备；
- 6、2021 年 3 月，公司取得国家知识产权局授权的发明专利：一种铝型材生产线；

- 7、2021 年 3 月，公司取得国家知识产权局授权的发明专利：一种具有挤压机的生产线；
- 8、2021 年 3 月，公司取得国家知识产权局授权的实用新型专利：一种棒材加热炉；
- 9、2021 年 9 月，公司取得国家知识产权局授权的实用新型专利：一种烟气内循环加热炉；
- 10、2021 年 10 月，公司取得国家知识产权局授权的实用新型专利：一种淬火设备；
- 11、2021 年 10 月，公司取得国家知识产权局授权的实用新型专利：一种隔条上下料机；
- 12、2021 年 11 月，公司取得国家知识产权局授权的实用新型专利：一种铝材夹紧装置；
- 13、2021 年 11 月，公司取得国家知识产权局授权的实用新型专利：一种冷却线拉直机；
- 14、2021 年 11 月，公司取得国家知识产权局授权的实用新型专利：一种隔条理料上料机；
- 15、2021 年 11 月，公司取得国家知识产权局授权的实用新型专利：一种拔模牵引机；
- 16、2020 年 12 月，公司取得“全国高新技术企业”称号的继续认定。

目 录

| | | |
|-----|---------------------------|-----|
| 第一节 | 重要提示、目录和释义 | 5 |
| 第二节 | 公司概况 | 7 |
| 第三节 | 会计数据、经营情况和管理层分析 | 9 |
| 第四节 | 重大事件 | 21 |
| 第五节 | 股份变动、融资和利润分配 | 23 |
| 第六节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况 | 26 |
| 第七节 | 公司治理、内部控制和投资者保护 | 30 |
| 第八节 | 财务会计报告 | 34 |
| 第九节 | 备查文件目录 | 103 |

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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

公司负责人MENG YAPING、主管会计工作负责人黄冬灵及会计机构负责人（会计主管人员）黄冬灵保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

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

| 事项 | 是或否 |
|--|--|
| 是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在半数以上董事无法完全保证年度报告的真实性、准确性和完整性 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 董事会是否审议通过年度报告 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未出席董事会审议年度报告的董事 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否存在未按要求披露的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 是否被出具非标准审计意见 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

【重大风险提示表】

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项描述及分析 |
|---------------|--|
| 租赁集体土地的程序瑕疵风险 | <p>2006年6月21日，公司与佛山市南海区大沥镇钟边经济联合社签订《土地承包合同》，租赁钟边联合社所有的集体土地，合同期限为2006年7月1日至2024年12月31日。《广东省集体建设用地使用权流转管理办法》第七条规定：出让、出租和抵押集体建设用地使用权，须经本集体经济组织成员的村民会议2/3以上成员或者2/3以上村民代表的同意。截至目前，公司尚未取得关于公司承租该集体土地相关村民会议或村民代表会议的决议文件。该事项可能产生侵犯他人权益、行政处罚以及集体土地被收回等法律风险。</p> <p>应对措施：公司已与钟边联合社签订《确认函》，确保在2024年12月31日之前对于所租赁土地及地上资产的正常使用权利。</p> |

| | |
|-----------------|---|
| 部分土地未办理土地证的风险 | <p>根据公司与大沥镇钟边经济联合社签订的租赁合同，公司所承租的土地面积 26,052.4 平方米，而相应的南府集用（2003）字第 040698 号和佛府南集用（2012）第 0702427《集体土地使用权证》证记载面积加总为 25,941.7 平方米，与 26,052.4 平方米相比少 110.7 平方米，因此，公司使用的集体土地中有 110.7 平方米土地未办理《集体土地使用权证》。</p> <p>应对措施：公司准备进一步与钟边联合社、当地土地局协商沟通，争取得出化解风险的方案。</p> |
| 建筑物被拆除的风险 | <p>公司目前生产经营所用的建筑物均未取得房屋所有权证，原因为建筑物建设手续不全。除员工宿舍楼、铝制喷涂生产车间、物料储存仓及电机房试验室、成品仓办理了建设工程规划手续外，其他如办公楼和扩建的生产车间均未办理建设审批手续。公司生产经营所用建筑物建设手续不全，不符合《建筑法》等有关法律的规定，存在受到行政处罚或被认定为违章建筑被拆除的风险。</p> <p>应对措施：公司将与政府部门协调，寻求补办相关房屋所有权证的方案。</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 | | 释义 |
|-------------------|---|--|
| 公司、股份公司、考迈托、考迈托佛山 | 指 | 考迈托（佛山）挤压科技股份有限公司 |
| 高级管理人员 | 指 | 本公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书 |
| 公司章程 | 指 | 考迈托（佛山）挤压科技股份有限公司公司章程 |
| 三会制度 | 指 | 《董事会制度》、《监事会制度》及《股东大会制度》 |
| CE | 指 | COMETAL ENGINEERING S.P.A.（公司控股股东） |
| TCHK | 指 | TREVISAN COMETAL H.K. LIMITED（公司第二大股东） |
| 广州续鸿 | 指 | 广州市续鸿投资管理有限公司 |
| 考迈托国际、CIS | 指 | 考迈托国际服务有限公司（公司的子公司） |
| 中国银行佛山分行 | 指 | 中国银行股份有限公司佛山分行 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |
| 报告期 | 指 | 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日期间 |

第二节 公司概况

一、 基本信息

| | |
|---------|---|
| 公司中文全称 | 考迈托（佛山）挤压科技股份有限公司 |
| 英文名称及缩写 | Cometal (Foshan) Extrusion Technology Co., Ltd. CETeah |
| 证券简称 | 考迈托 |
| 证券代码 | 831745 |
| 法定代表人 | MENG YAPING |

二、 联系方式

| | |
|---------------|---|
| 董事会秘书 | MENG YAPING |
| 联系地址 | 广东省佛山市南海区大沥镇钟边工业区 |
| 电话 | 0757-85629000 |
| 传真 | 0757-85553416 |
| 电子邮箱 | meng.yaping@cometal.cn |
| 公司网址 | http://www.cometal.cn |
| 办公地址 | 广东省佛山市南海区大沥镇钟边工业区 |
| 邮政编码 | 528231 |
| 公司指定信息披露平台的网址 | www.neeq.com.cn |
| 公司年度报告备置地 | 公司董事会办公室 |

三、 企业信息

| | |
|-----------------|--|
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 |
| 成立时间 | 2004 年 6 月 2 日 |
| 挂牌时间 | 2015 年 2 月 17 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）-通用设备制造业（C34）-金属加工机械制造（C342） -其他金属加工机械制造（C3429） |
| 主要业务 | 铝型材挤压设备的整体解决方案，并提供相关的售后服务和技术支持 |

| | |
|--------------|--|
| 主要产品与服务项目 | 生产和装配工业用加工机器、设备和相关产品，并提供售后服务和相关的技术支持 |
| 普通股股票交易方式 | <input type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input checked="" type="checkbox"/> 做市交易 |
| 普通股总股本（股） | 64,610,000 |
| 优先股总股本（股） | 0 |
| 做市商数量 | 2 |
| 控股股东 | 控股股东为 COMETAL ENGINEERING S.P.A. |
| 实际控制人及其一致行动人 | 无实际控制人 |

四、 注册情况

| 项目 | 内容 | 报告期内是否变更 |
|----------|--------------------|----------|
| 统一社会信用代码 | 914406007615675461 | 否 |
| 注册地址 | 广东省佛山市南海区大沥镇钟边工业区 | 否 |
| 注册资本 | 64,610,000 | 否 |

五、 中介机构

| | | |
|------------------|----------------------------|-----|
| 主办券商（报告期内） | 中泰证券 | |
| 主办券商办公地址 | 山东省济南市经七路 86 号证券大厦 | |
| 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 | |
| 主办券商（报告披露日） | 中泰证券 | |
| 会计师事务所 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 上官胜 | 朱凤凤 |
| | 2 年 | 2 年 |
| 会计师事务所办公地址 | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室 | |

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、经营情况和管理层分析

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 | 116,293,051.46 | 94,328,202.18 | 23.29% |
| 毛利率% | 22.91% | 15.33% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | 4,971,254.21 | -3,774,774.95 | - |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 4,596,387.10 | -4,231,867.41 | - |
| 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） | 9.59% | -7.37% | - |
| 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） | 8.87% | -8.26% | - |
| 基本每股收益 | 0.08 | -0.06 | -233.33% |

(二) 偿债能力

单位：元

| | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
|-----------------|----------------|---------------|--------|
| 资产总计 | 114,510,100.77 | 98,796,270.03 | 15.91% |
| 负债总计 | 60,312,411.43 | 49,466,162.91 | 21.93% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 54,197,689.34 | 49,330,107.12 | 9.87% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 0.84 | 0.76 | 10.53% |
| 资产负债率%（母公司） | 51.93% | 47.20% | - |
| 资产负债率%（合并） | 52.67% | 50.07% | - |
| 流动比率 | 163.88% | 160.49% | - |
| 利息保障倍数 | 0 | 0 | - |

(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 | -3,958,234.26 | -1,855,369.26 | - |
| 应收账款周转率 | 8.09 | 4.83 | - |
| 存货周转率 | 7.12 | 6.00 | - |

(四) 成长情况

| | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|----------|--------|--------|-------|
| 总资产增长率% | 15.91% | 9.37% | - |
| 营业收入增长率% | 23.29% | -2.59% | - |
| 净利润增长率% | - | - | - |

(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 | 64,610,000 | 64,610,000 | 0% |
| 计入权益的优先股数量 | - | - | - |
| 计入负债的优先股数量 | - | - | - |

(六) 境内外会计准则下会计数据差异适用 不适用**(七) 非经常性损益项目及金额**

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|-------------------|
| 非流动性资产处置损益 | -180,363.03 |
| 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 | 689,697.72 |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -9,511.87 |
| 非经常性损益合计 | 499,822.82 |
| 所得税影响数 | 124,955.71 |
| 少数股东权益影响额（税后） | |
| 非经常性损益净额 | 374,867.11 |

(八) 补充财务指标适用 不适用**(九) 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****1、 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

2、 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. 会计政策变更及依据

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四、重要会计政策、会计估计。在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：在简化追溯法下，本公司假设自历史租赁开始日即采用新租赁准则。即公司将采用首次执行日的加权平均增量借款利率对历史租赁期开始日的尚未支付的租赁付款额进行折现的现值确认为使用权资产-原值，同时计提历史租赁期开始日至 2020 年 12 月 31 日的累计折旧，并根据使用权资产与租赁负债的差额调整 2021 年年初的留存收益。同时，公司对首次执行日后尚未支付的租赁付款额根据首次执行日的加权平均增量借款利率折现至首次执行日的现值确认为租赁负债现值，并与首次执行日尚未支付的租赁付款额之间的差额确认为租赁负债-未确认融资费用。本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新收入准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影 响汇总如下：

单位（元）

| 合并资产负债表项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 新收入准则影响 | 2021 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|---------------|----------------|
| 使用权资产 | | 10,825,564.29 | 10,825,564.29 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 2,636,023.52 | 2,636,023.52 |
| 租赁负债 | | 8,189,540.77 | 8,189,540.77 |
| 固定资产 | 382,855.75 | -382,855.75 | |
| 其他应付款 | 1,267,318.99 | -1,267,318.99 | |

| 母公司资产负债表项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 新收入准则影响 | 2021 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|---------------|----------------|
| 使用权资产 | | 10,825,564.29 | 10,825,564.29 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 2,636,023.52 | 2,636,023.52 |
| 租赁负债 | | 8,189,540.77 | 8,189,540.77 |
| 固定资产 | 382,855.75 | -382,855.75 | |
| 其他应付款 | 1,267,318.99 | -1,267,318.99 | |

(十) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

本公司处于其他金属加工机械制造行业，主要从事铝型材挤压装备行业，集研发、设计、制造、服务于一体的高新技术企业，提供全套工业解决方案。公司的产品和业务覆盖广，拥有 87 项专利技术，为铝制轨道交通、航空航天铝材、工业型材、铝制汽车轻量化和建筑高端用铝的企业提供了高效率、低碳环保和全自动化的先进铝型材装备和持续的全方位服务。公司采取国内外直销和代理并行的方式进行销售，主要通过国际、国内市场的品牌宣传、招投标、展会、网络等途径开发客户，进行方案报价、签订合同、生产制造、技术、培训、售后服务等，满足客户的现实需求并开拓其潜在业务。收入来源为铝型材先进装备的销售和配套服务。报告期内至披露日，公司商业模式没有发生变化。

与创新属性相关的认定情况

√适用□不适用

| | |
|------------|---|
| “专精特新”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “高新技术企业”认定 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 |
| 详细情况 | 公司于 2020 年 12 月 9 日收到广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合下发的《高新技术企业证书》（证书编号：GR202044005210），有效期三年。 2019 年 4 月，公司被佛山市工业和信息化局认定为佛山市“专精特新”企业。 |

行业信息

是否自愿披露

是 否

报告期内变化情况：

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

(二) 财务分析**1、资产负债结构分析**

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 | 4,938,981.05 | 4.31% | 13,366,485.13 | 13.53% | -65.05% |
| 应收票据 | 500,000.00 | 0.44% | 1,000,000.00 | 1.01% | -50.00% |
| 应收账款 | 13,542,796.08 | 11.83% | 8,602,897.42 | 8.71% | 57.42% |
| 存货 | 10,030,138.03 | 8.76% | 11,166,886.77 | 11.30% | -10.18% |
| 投资性房地产 | 0 | | | 0% | - |
| 长期股权投资 | | | | 0% | - |
| 固定资产 | 7,512,037.57 | 6.56% | 9,460,824.17 | 9.58% | -20.60% |
| 在建工程 | | - | | 0% | - |
| 无形资产 | 9,066,081.95 | 7.92% | 6,507,665.83 | 6.59% | 39.31% |
| 商誉 | - | - | 0 | 0% | - |
| 短期借款 | | - | | 0% | - |
| 长期借款 | | - | | 0% | - |
| 预付款项 | 11,437,950.90 | 9.99% | 10,213,656.04 | 10.34% | 11.99% |
| 其他应收款 | 1,152,693.28 | 1.01% | 1,245,057.49 | 1.26% | -7.42% |
| 合同资产 | 40,861,691.31 | 35.68% | 29,425,999.99 | 29.78% | 38.86% |
| 其他流动资产 | 191,811.55 | 0.17% | 300,939.55 | 0.30% | -36.26% |
| 开发支出 | 3,790,122.06 | 3.31% | 3,554,363.83 | 3.60% | 6.63% |
| 长期待摊费用 | 585,372.12 | 0.51% | 1,155,784.00 | 1.17% | -49.35% |
| 递延所得税资产 | 2,578,405.34 | 2.25% | 2,795,709.81 | 2.83% | -7.77% |
| 应付账款 | 40,203,013.99 | 35.11% | 23,489,639.80 | 23.78% | 71.15% |
| 预收账款 | 227,213.12 | 0.20% | 491,242.96 | 0.50% | -53.75% |
| 合同负债 | 2,070,442.88 | 1.81% | 17,646,878.85 | 17.86% | -88.27% |
| 应付职工薪酬 | 1,317,223.98 | 1.15% | 1,582,222.37 | 1.60% | -16.75% |
| 应交税费 | 2,242,671.47 | 1.96% | 856,873.02 | 0.87% | 161.73% |
| 其他应付款 | 674,980.18 | 0.59% | 2,110,338.61 | 2.14% | -68.02% |
| 其他流动负债 | | | 753,819.24 | 0.76% | -100% |
| 预计负债 | 2,068,383.57 | 1.81% | 2,535,148.06 | 2.57% | -18.41% |
| 使用权资产 | 8,322,019.53 | 7.27% | | | |
| 租赁负债 | 7,806,685.02 | 6.82% | | | |
| 资产总计 | 114,510,100.77 | 100.00% | 98,796,270.03 | | 15.91% |

资产负债项目重大变动原因：

(1) 货币资金 2021 年年末余额为 4,938,981.05 元，较本期期初 13,366,485.13 元，下降 63.05%，主要是

因为本年度印度项目因疫情原因导致无法发货，对应信用证收款无法回收，且本年度钢材价格上涨，公司投入大量资金提早锁定材料价格，使得货币资金减少。

(2) 应收账款 2021 年年末余额为 13,542,796.08 元，较本期期初 8,602,897.42 元增长 57.42%，主要是因本年存量合同增加及按项目完工履约进度同比去年增加，导致本期新增应收账款增加，本期期初应收账款大部分已按期收回。

(3) 合同资产 2021 年年末余额为 40,861,691.31 元，较本期期初 29,425,999.99 元增长 38.86%，因本年度项目增加同时按项目完工比率进入合同资产阶段比去年增加，同时期初合同资产已经按进度结转至应收账款。

(4) 预付账款 2021 年末余额为 11,437,950.90 元，较本期期初 10,213,656.04 元，增幅 11.99%，2021 年存量销售订单增加，针对工期长的特制工件的采购均需按进度预付，导致预付款项增加。

(5) 无形资产 2021 年末余额为 9,066,081.95 元，较本期期初 6,507,665.83 元，增幅 39.31%，主要是因为上年度的在开发支出中的专利已下证，所以均转为无形资产。

(6) 应付账款 2021 年年末余额 40,203,013.99 元，较本期期初 23,489,639.80 元，增长 71.15%，主要是 2021 年存量订单增加，相应的采购原材料的量增加，赊购增加，导致应付账款增长。

(7) 预收款项 2021 年年末余额 227,213.12 元，较本期期初 491,242.96 元，下降 53.75%，主要是因为本年度先收订金再销售的小配件销售订单对比去年下降，导致预收款项减少。

(8) 预计负债 2021 年年末余额 2,068,383.57 元，较本期期初 2,535,148.06 元，下降 18.41%。主要是本年度国外项目没有售后服务，从而减少计提，同时以前年度售后服务接近尾声，所以减少。

(9) 合同负债 2021 年年末余额 2,070,442.88 元，较本期期初 17,646,878.85 元，减少 88.27%。主要是为 2020 年初余额对应项目全部按进度完工结转，2021 年对应项目按进度进展比 2020 年顺利，所以合同负债年末余额大幅度减少。

(10) 使用权资产 2021 年末余额 8,322,019.53 元，主要是为自 2021 年 1 月 1 日启动“新租赁准则”，将从 2021 年 1 月 1 日截止至土地租赁截止日 2024 年 12 月 31 日总租金核算至使用权资产，及融资租赁的汽车转至使用权资产。

(11) 租赁负债 2021 年末余额 7,806,685.02 元，主要是为自 2021 年 1 月 1 日启动“新租赁准则”，将从 2021 年 1 月 1 日截止至土地租赁截止日 2024 年 12 月 31 日总租金核算所致，同时上年末其他应付款中包含上年末未付土地租金也转至租赁负债。

(12) 一年内到期的流动负债 2021 年末余额 2,636,023.52 元，主要是 2021 年到期应付土地租金。

2、营业情况分析

(1) 利润构成

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 | 116,293,051.46 | - | 94,328,202.18 | - | 23.29% |
| 营业成本 | 89,646,984.72 | 77.09% | 79,863,142.70 | 84.78% | 12.25% |
| 毛利率 | 22.91% | - | 15.33% | - | - |
| 销售费用 | 6,396,472.81 | 5.50% | 3,683,185.90 | 3.90% | 73.67% |
| 管理费用 | 6,555,388.87 | 5.64% | 6,847,743.40 | 7.26% | -4.27% |
| 研发费用 | 8,211,850.71 | 7.06% | 6,494,595.93 | 6.89% | 26.44% |
| 财务费用 | 314,601.44 | 0.27% | 4,178.34 | 0.00% | 7429.34% |
| 信用减值损失 | 750,583.45 | 0.65% | -1,121,517.97 | -1.19% | 0.00% |
| 资产减值损失 | -590,670.35 | -0.51% | -255,503.10 | -0.27% | |
| 其他收益 | 689,697.72 | 0.59% | 122,695.61 | 0.13% | 462.12% |
| 投资收益 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0.00% |
| 公允价值变动收益 | 0 | 0% | 0 | 0 | 0.00% |
| 资产处置收益 | -180,363.03 | -0.16% | 0 | 0 | 0.00% |
| 汇兑收益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 营业利润 | 5,198,070.55 | 4.47% | -4,774,993.58 | -5.06% | |
| 营业外收入 | 5,185.42 | 0.00% | 487,444.54 | 0.52% | -98.94% |
| 营业外支出 | 14,697.29 | 0.01% | 683.54 | 0.00% | 2050.17% |
| 净利润 | 4,971,254.21 | 4.27% | -3,774,774.95 | -4.00% | |

项目重大变动原因：

(1) 2021 年公司营业收入 116,293,051.46 元，比上年同期 94,328,202.18 元，增长了 23.29%，本年度因国外项目按履约进度确认收入比例同比 2020 有增加并市场活跃所以存量订单增加，国内项目存量订单及按履约进度确认收入比例同比 2020 增加，综合总收入同比 2020 年增加。

(2) 2021 年公司营业成本 89,646,984.72 元，比上年同期 79,863,142.70 元，增长了 12.25%，本年度因存量订单增加，收入确认比例增加所以对应成本确认比例同比增加，钢材价格也持续走高导致原材料成本增加，所以整体公司的营业成本同比增加

(3) 2021 年公司总体毛利率为 22.91%，比上年同期 15.33%，增加了 7.58 个百分点，因国外市场同比 2020 疫情年活跃，并在价格战略上同比 2020 夺取了优势，同时国内市场订单，公司在逐步扩张中低端市场份额同时，也继续占领高端市场，同比 2020 年价格有优势，使得本年度毛利上升。

(4) 销售费用比上年同期增加 2,713,286.91 元，增幅 73.67%，主要是为了进行市场调研和推广，相应的顾问及市场调研费和推广费同比增加 1,719,310.49 元，展会费同比增加 177,556.63 元，其次是设备相应

进入售后阶段，售后服务费增加 881,083.99 元。

(5) 管理费用较上年同期减少 292,354.53 元，主要是关键管理人员离职导致工资减少 621,914.10 元，与本年度投入办公设备增加 168,609.45 元，还有针对公司管理策略咨询聘请顾问增加 220,825.70 元。

(6) 研发费用较上年同期增加 1,717,254.78 元，增幅 26.44%，主要是为了保证市场的领先地位，持续不断地创新，加大研发力度，同时对技术人员工资进行调整导致工资增加 1,489,369.56 元。

(2) 收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|--------|----------------|---------------|--------|
| 主营业务收入 | 116,293,051.46 | 94,328,202.18 | 23.29% |
| 其他业务收入 | 0 | 0 | 0 |
| 主营业务成本 | 89,646,984.72 | 79,863,142.70 | 12.25% |
| 其他业务成本 | 0 | 0 | 0 |

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减% |
|---------|----------------|---------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 机器设备 | 114,525,136.29 | 88,490,711.27 | 22.73% | 26.36% | 13.24% | 8.96% |
| 自制件 | 1,767,915.17 | 1,156,273.45 | 34.6% | -23.77% | -10.75% | -9.54% |
| 安装及劳务服务 | | | | -100% | -100% | - |

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减% |
|-------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|-------------|
| 出口 | 45,753,465.66 | 39,391,161.41 | 14.00% | 57.41% | 92.68% | -15.67% |
| 内销 | 70,539,585.80 | 50,255,823.31 | 29.00% | 8.09% | -15.42% | 20.05% |

收入构成变动的的原因：

本年度国内外市场回暖，多家大型铝型材企业扩展产能，投建新工厂，向我司采购大型生产线，使得我司内外销比例大幅上涨。

(3) 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户 | 销售金额 | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|-------------------------|---------------|---------|----------|
| 1 | 广东兴发精密制造有限公司 | 42,765,486.77 | 36.77% | 否 |
| 2 | BANCO ALUMINIUM LIMITED | 13,191,008.4 | 11.34% | 否 |
| 3 | 鼎镁新材料科技股份有限公司 | 7,051,327.41 | 6.06% | 否 |
| 4 | 山东魏桥轻量化材料有限公司 | 6,566,371.66 | 5.65% | 否 |
| 5 | 上海励益铝业有限公司 | 5,690,265.49 | 4.89% | 否 |
| 合计 | | 75,264,459.73 | 64.71% | - |

(4) 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商 | 采购金额 | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|---------------|---------|----------|
| 1 | 德州众德机械工程有限公司 | 4,469,782.00 | 5.57% | 否 |
| 2 | 佛山市坚永利机械制造有限公司 | 4,175,053.17 | 5.20% | 否 |
| 3 | 佛山市富勤万里机械有限公司 | 3,767,746.39 | 4.70% | 否 |
| 4 | 博世力士乐(常州)有限公司 | 2,869,719.00 | 3.58% | 否 |
| 5 | 广州辉庭贸易有限公司 | 2,762,122.40 | 3.44% | 否 |
| 合计 | | 18,044,422.96 | 22.49% | - |

3、现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|---------------|---------------|-------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,958,234.26 | -1,855,369.26 | - |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -3,548,363.83 | -6,122,374.82 | 0% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 0 | 0% |

现金流量分析：

(1) 2021 年度经营活动产生的现金流量净额为-3,958,234.26 元，比上年-1,855,369.26 元减少流入 2,102,865.00 元。主要原因是本年度存量合同增加，导致销售商品、提供劳务收到现金同比增加 15,403,851.59，同时影响采购订单增加，及本年材料上涨，为了稳住材料成本，将 2020 年余留资金大量投入采购原材料，导致购买商品，接受劳务支付现金增加 23,883,880.05 元。因为市场上出现关键岗位人才短缺，人才流动大等现象，为保证企业内人才的稳定性，公司对关键岗位进行了较大幅度的调薪，使得支付给职工以及为职工支付的现金同比增加流出 1,412,154.72 元；本年度国家税务局对企业有免缓税政策，使得支付的应交税金同比减少流出 3,899,910.52 元。

(2) 2021 年度投资活动产生的现金流量净额为-3,548,363.83 元，比上年-6,122,374.82 元流出减少 2,574,010.99 元，主要是本年度减少固定资产购买及无形资产投入所导致。

(3) 2021 年度无筹资活动产生的现金流量。

(4) 本年度净利润 4,971,254.21 元，经营活动产生的现金流量净额为-3,958,234.26 元，两者的差异原因主要有：①本年发生不涉及现金流的费用及支出包括计提信用减值损失 750,583.45 元，计提资产减值准备 590,670.35 元，固定资产折旧、无形资产摊销及长期待摊费用及其他摊销共 5,435,432.63 元；②递延所得税资产计提并冲销所得税费用-217,304.47 元，该事项不涉及现金流；③因为本年度销售收入上升及回款率上升致本年度经营性应收款项增加 17,522,520.63 元；该项对资金流有影响但对净利润不产生直接影响；④本年度项目未完工，存货中在产品的比例增加使得本年度从年初存货增加 1,463,390.89 元，该部分成本不涉及现金流；⑤本年度销售增加相应的采购原材料的量增加使得本年度经营性应付款项增加 1,436,454.24 元，该项对资金流有影响但对净利润不产生直接影响。

(三) 投资状况分析

1、主要控股子公司、参股公司情况

√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 |
|-------------|-------|------|------|--------------|------------|---------------|--------------|
| 考迈托国际服务有限公司 | 控股子公司 | 货物贸易 | | 6,529,594.03 | 123,389.87 | 26,126,219.64 | 2,713,177.76 |

主要参股公司业务分析

□适用 √不适用

公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

2、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

三、持续经营评价

2021 年公司营业收入 116,293,051.46 元，比上年同期 94,328,202.18 元，增长了 23.29%，国内外项目因市场复苏存量订单增加及按进度确认收入进度同比 2020 疫情年顺畅，综合总收入同比 2020 年增长，同时公司逐步扩张稳定市场份额，保证公司良好的持续经营，加大研发力度，优化产品结构，提高产品

的性能，使得产品更具有市场竞争力，因此国内市场所占比例上升，在本年原材料及人工上涨的情况下，公司前期投入大量资金提前锁定材料价格及销售合同价格同比 2020 年高，使毛利率上涨 7.58 个百分点，使得本年度实现净利润 4,971,254.21 元，为了保证市场的领先地位，持续不断地创新，不惜投入大量人力物力，加大研发力度，在本年度年继续增加申请实用型及发明型大型生产线专利 11 项。公司以技术领先，优化服务，从现存订单的情况来看，预计 2022 年公司的经营规模将持续改善。本报告期末，公司总资产 114,510,100.77 元，净资产 54,197,689.34 元。

在报告期内不存在人力资源或重要的原材料短缺、主导产品不符合国家产业政策、过于依赖少数正处于衰退期的产品、出现非常成功的竞争者或者失去重要的市场或主要的供应商等经营风险，也不存在未能遵循资本市场或其他法律法规要求、异常原因导致停工、停产。公司的规章制度能够得到有效的实施，公司经营计划能够有效执行。

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) |
| 是否存在提供担保事项 | <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通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | <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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（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，接受劳务 | 5,000,000 | 110,975.31 |
| 2. 销售产品、商品，提供劳务 | 10,000,000 | 4,110,213.31 |
| 3. 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | - | |
| 4. 其他 | - | |

(四) 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|-----------|--------|------|--------|-----------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2014年9月5日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |
| 其他股东 | 2014年9月5日 | - | 挂牌 | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2014年9月5日 | - | 挂牌 | 关联交易 | 避免关联交易 | 正在履行中 |

承诺事项履行情况

| 事项 | 是或否 | 是否完成整改 |
|--|-----|--------|
| 因相关法律法规、政策变化、自然灾害等自身无法控制的客观原因，导致承诺无法履行或无法按期履行的，承诺人是否未及时披露相关信息 | 否 | 不涉及 |
| 除自身无法控制的客观原因及全国股转公司另有要求的外，承诺已无法履行或履行承诺不利于维护挂牌公司权益的，承诺人是否未充分披露原因并履行替代方案或豁免承诺的审议程序 | 否 | 不涉及 |
| 除自身无法控制的客观原因外，承诺人是否超期未履行承诺或违反承诺 | 否 | 不涉及 |

- 1、2014年9月5日，公司控股股东 CE 与第二大股东 TCHK 出具了《避免同业竞争承诺书》；
 - 2、2014年9月5日，公司控股股东 CE 出具了《避免关联交易承诺书》；
- 报告期内，公司控股股东、股东均未发生违反承诺事宜。

第五节 股份变动、融资和利润分配

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 | 64,610,000 | 100% | 0 | 64,610,000 | 100% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 32,195,000 | 49.83% | 0 | 32,195,000 | 49.83% |
| | 董事、监事、高管 | | | | | |
| | 核心员工 | | | | | |
| 有限售 条件股 份 | 有限售股份总数 | | | | | |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | | | | | |
| | 董事、监事、高管 | | | | | |
| | 核心员工 | | | | | |
| 总股本 | | 64,610,000 | - | 0 | 64,610,000 | - |
| 普通股股东人数 | | 40 | | | | |

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 | COMETAL ENGINEERING S.P.A | 32,195,000 | 0 | 32,195,000 | 49.83% | 0 | 32,195,000 | - | - |
| 2 | TREVISAN COMETAL H.K. LIMITED | 14,100,000 | 0 | 14,100,000 | 21.82% | 0 | 14,100,000 | - | - |
| 3 | 伍姿华 | 4,202,000 | 0 | 4,202,000 | 6.50% | 0 | 4,202,000 | - | - |

| | | | | | | | | | |
|-----------|--------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|---------------|----------|-------------------|----------|----------|
| 4 | 广州市续鸿投资管理有 限公司 | 3,884,500 | 0 | 3,884,500 | 6.01% | 0 | 3,884,500 | - | - |
| 5 | 黄丽敏 | 3,398,000 | 0 | 3,398,000 | 5.26% | 0 | 3,398,000 | - | - |
| 6 | 刘晖 | 1,200,000 | 0 | 1,200,000 | 1.86% | 0 | 1,200,000 | - | - |
| 7 | 中泰证券股 份有限公司 做市专用证 券账户 | 1,040,333 | -8,800 | 1,031,533 | 1.60% | 0 | 1,031,533 | - | - |
| 8 | 陈顺满 | 895,000 | 0 | 895,000 | 1.39% | 0 | 895,000 | - | - |
| 9 | 申万宏源证 券有限公司 做市专用证 券账户 | 876,700 | -164,868 | 711,832 | 1.10% | 0 | 711,832 | - | - |
| 10 | 邓雪芳 | 648,000 | 0 | 648,000 | 1.00% | 0 | 648,000 | - | - |
| 合计 | | 62,439,533 | -173,668 | 62,265,865 | 96.37% | 0 | 62,265,865 | - | - |

普通股前十名股东间相互关系说明：公司股东之间无关联关系。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的普通股股票发行情况

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

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

报告期内未执行完毕的利润分配与公积金转增股本的情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 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 | 是否为失信 联合惩戒对 象 | 出生年月 | 任职起止日期 | |
|----------------------|----------------|----|---------------------|-------------|--------------------|--------------------|
| | | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| MENG YAPING | 董事、董事 长、总经理 | 男 | 否 | 1963 年 2 月 | 2020 年 4 月 11 日 | 2023 年 4 月 10 日 |
| MENG YAPING | 董事会秘书 | 男 | 否 | 1963 年 2 月 | 2021 年 4 月 11 日 | 2022 年 4 月 10 日 |
| MARCO SPALLAROSSA | 董事、副董 事长 | 男 | 否 | 1951 年 5 月 | 2020 年 4 月 11 日 | 2023 年 4 月 10 日 |
| BRUNO MANCINI | 董事 | 男 | 否 | 1951 年 7 月 | 2020 年 4 月 11 日 | 2023 年 4 月 10 日 |
| ROBERTO ALBERTONI | 董事 | 男 | 否 | 1959 年 2 月 | 2020 年 4 月 11 日 | 2023 年 4 月 10 日 |
| 张鑫 | 董事 | 男 | 否 | 1977 年 7 月 | 2020 年 4 月 11 日 | 2023 年 4 月 10 日 |
| 叶美生 | 监事、监事 会主席 | 男 | 否 | 1983 年 11 月 | 2020 年 4 月 11 日 | 2023 年 4 月 10 日 |
| VALENTINO LUCINI | 监事 | 男 | 否 | 1985 年 10 月 | 2020 年 4 月 11 日 | 2023 年 4 月 10 日 |
| 金斌 | 职工代表监 事 | 男 | 否 | 1982 年 6 月 | 2020 年 4 月 11 日 | 2023 年 4 月 10 日 |
| 吕海林 | 副总经理 | 男 | 否 | 1984 年 4 月 | 2021 年 4 月 11 日 | 2022 年 4 月 10 日 |
| 黄冬灵 | 财务负责人 | 女 | 否 | 1984 年 11 月 | 2021 年 4 月 11 日 | 2022 年 4 月 10 日 |
| 程明星 | 副总经理 | 男 | 否 | 1971 年 8 月 | 2021 年 4 月 11 日 | 2022 年 4 月 10 日 |
| 董事会人数: | | | | | 5 | |
| 监事会人数: | | | | | 3 | |
| 高级管理人员人数: | | | | | 4 | |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

公司董事 BRUNO MANCINI 为控股股东 CE 的法人代表，董事、副董事长 MARCO SPALLAROSSA 和董事 ROBERTO ALBERTONI 在控股股东 CE 任职。

公司董事、董事长、总经理、董事会秘书 MENG YAPING 为第二大股东 TCHK 的最大股东。

此外公司董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在关联关系。

（二） 变动情况：

√适用 □不适用

| 姓名 | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|-------|------|-------|--------------------------|
| 冯基斌 | 财务负责人 | 离任 | - | 个人原因 |
| 黄冬灵 | 财务主管 | 新任 | 财务负责人 | 按照股转公司的规定以及保障公司财务流程的正常运作 |
| 程明星 | 生产部经理 | 新任 | 副总经理 | 为了更好地提升公司的项目计划管理模式 |

（三） 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

√适用 □不适用

1、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

□适用 √不适用

2、 报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

（1）程明星，男，1971年08月出生，中国籍，无境外永久居留权。1990年07月毕业于安徽省怀宁县黄龙职业学校，中专学历。1997年07月至2002年04月，就职于佛山娜塞提陶瓷机械有限公司，担任工程设备工程师；2002年04月至2005年05月，就职于佛山摩德娜陶瓷机械有限公司，担任生产主管；2005年05月至2009年05月，就职于佛山市戴维信考迈托工业机械有限公司，担任机械安装工程师；2009年06月至2011年08月，就职于佛山市戴维信考迈托工业机械有限公司（2011年06月公司更名为：佛山市考迈托工业机械有限公司），担任售后服务部主管；2011年09月至2016年06月，就职于佛山市考迈托工业机械有限公司（2014年4月公司更名为：考迈托（佛山）挤压科技股份有限公司），担任售后服务部副经理；2016年07月至今就职于考迈托（佛山）挤压科技股份有限公司，其中2016年07月至2017年3月任公司生产部经理；2017年4月至今任公司副总经理。

（2）黄冬灵，女，1984年11月出生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2007年1月至2012年5月于狮阳集团任总账会计；2012年5月至2018年7月于慧尔特（佛山）餐饮设备有限公司（原佛山马尼托瓦餐饮设备有限公司）任财务分析员；2018年7月至2021年4月于考迈托（佛山）挤压科技股份有限公司任财务主管。2021年4月至今于考迈托（佛山）挤压科技股份有限公司任财务负责人。

（四） 董事、高级管理人员的股权激励情况

□适用 √不适用

（五） 董事、监事、高级管理人员任职履职情况

| 事项 | 是或否 | 具体情况 |
|-----------------------------------|-----|------|
| 董事、监事、高级管理人员是否存在《公司法》第一百四十六条规定的情形 | 否 | |

| | | |
|--|---|--|
| 董事、监事、高级管理人员是否被中国证监会采取证券市场禁入措施或者认定为不适当人选，期限尚未届满 | 否 | |
| 董事、监事、高级管理人员是否被全国股转公司或者证券交易所采取认定其不适合担任公司董事、监事、高级管理人员的纪律处分，期限尚未届满 | 否 | |
| 是否存在董事、高级管理人员兼任监事的情形 | 否 | |
| 是否存在董事、高级管理人员的配偶和直系亲属在其任职期间担任公司监事的情形 | 否 | |
| 财务负责人是否具备会计师以上专业技术职务资格，或者具有会计专业知识背景并从事会计工作三年以上 | 是 | |
| 是否存在超过二分之一的董事会成员具有亲属关系（不限于近亲属） | 否 | |
| 董事、高级管理人员是否投资与挂牌公司经营同类业务的其他企业 | 否 | |
| 董事、高级管理人员及其控制的企业是否与公司订立除劳务/聘任合同以外的合同或进行交易 | 否 | |
| 是否存在董事连续两次未亲自出席董事会会议的情形 | 否 | |
| 是否存在董事连续十二个月内未亲自出席董事会会议次数超过期间董事会会议总次数二分之一的情形 | 否 | |

（六） 独立董事任职履职情况

适用 不适用

二、 员工情况

（一） 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 管理人员 | 12 | 2 | 0 | 14 |
| 行政人员 | 7 | 3 | 0 | 10 |
| 生产人员 | 80 | 0 | 34 | 46 |
| 销售人员 | 5 | 1 | 0 | 6 |
| 技术人员 | 44 | 0 | 6 | 38 |
| 财务人员 | 5 | 0 | 0 | 5 |
| 员工总计 | 153 | 6 | 40 | 119 |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士 | 0 | 0 |
| 硕士 | 3 | 3 |
| 本科 | 33 | 26 |
| 专科 | 28 | 21 |
| 专科以下 | 89 | 69 |

| | | |
|------|-----|-----|
| 员工总计 | 153 | 119 |
|------|-----|-----|

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

公司始终将员工视为第一资本，提倡以人为本的管理理念，重视人才并重视人才的待遇和培养： 1、薪酬政策公司建立有完善的薪酬体系及符合工种的薪酬框架，并根据市场水平和公司效益，为员工提供有竞争力的薪酬待遇和各项奖励；总体上，公司员工的薪酬水不低于同行业的平均水平。公司按照法律法规的要求为员工缴纳五险一金，按时代扣代缴个人所得税； 2、培训计划公司每年初根据全年工作任务和岗位的要求制定年度培训计划，培训计划涉及公司政策培训、岗位培训、专业技能培训、态度培训等；新入职的员工须在规定时间内完成公司制度培训以及岗位培训才能上岗。对于特殊岗位的员工，公司支付绝大部分费用送其出外培训，以获得职业资格证书。另外，针对各岗位的不同只能，公司按需安排专业技能培训及态度培训等，务必让培训落实到实处，让员工学其所长、学有所成； 3、离退休职工公司截止 2021 年期末共有退休人员 1 名。

(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

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司第三届董事会第十一次会议于 2022 年 4 月 8 日审议并通过：

- 1、续聘吕海林先生为公司分管（项目技术与研发）的副总经理，任职期限为 2022 年 4 月 11 日至 2023 年 4 月 10 日；
- 2、续聘程明星先生为公司分管（项目计划）的副总经理，任职期限为 2022 年 4 月 11 日至 2023 年 4 月 10 日；
- 3、续聘黄冬灵为公司财务负责人，任职期限为 2022 年 4 月 11 日至 2023 年 4 月 10 日；
- 4、续聘 MENG YAPING 先生为公司董事会秘书，任职期限为 2022 年 4 月 11 日至 2023 年 4 月 10 日。

第七节 公司治理、内部控制和投资者保护

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

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司按照《公司法》、《证券法》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法律的要求，不断完善公司治理结构，建立有效的内控管理体系，确保公司规范运作。

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合有关法律法规、公司章程及三会制度要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策和财务决策均按照《公司章程》及相关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，上述机构及成员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，并切实履行应尽的职责和义务。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司治理机构完善，符合《公司法》、《证券法》以及全国中小企业股份转让系统有关规范性文件的要求及其他相关法律、法律的要求，能够保护股东与投资者充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利，确保所有股东特别是中小股东充分行使其合法权利。

3、 公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司重大生产经营决策都按照《公司章程》及相关法律法规的程序和规则进行。截至报告期末，未出现违法、违规现象，能够切实履行应尽的责任和义务，公司治理的实际状况符合相关的法律要求。

4、 公司章程的修改情况

公司是否已对照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等业务规则完善公司章程：

是 否

根据股转公司以及主办券商的指导，公司按照要求并结合公司的实际情况重新制定公司章程。主要就公司治理、交易制度以及披露规范部分作重新起草。

公司第三届董事会第三次会议以及 2020 年第三次临时股东大会分别审议通过制定的新章程。新章程已在佛山市工商部门备案。

（二） 三会运作情况

1、 三会的召开次数

| 项目 | 股东大会 | 董事会 | 监事会 |
|------|------|-----|-----|
| 召开次数 | 2 | 4 | 2 |

2、 股东大会的召集、召开、表决情况

| 事项 | 是或否 | 具体情况 |
|--|-----|------|
| 股东大会是否未均按规定设置会场 | 否 | |
| 2020 年年度股东大会是否未在上一会计年度结束后 6 个月内举行 | 否 | |
| 2020 年年度股东大会通知是否未提前 20 日发出 | 否 | |
| 2021 年公司临时股东大会通知是否未均提前 15 日发出 | 否 | |
| 独立董事、监事会、单独或合计持股 10%以上的股东是否向董事会提议过召开临时股东大会 | 否 | |
| 股东大会是否实施过征集投票权 | 否 | |
| 股东大会审议《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》第二十六条所规定的影响中小股东利益的重大事项时，对中小股东的表决情况是否未单独计票并披露 | 否 | |

3、 三会召集、召开、表决的特殊情况

适用 不适用

4、 三会程序是否符合法律法规要求的评估意见

公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序均符合法律法规和公司章程的相关规定和要求，且均严格按照相关法律、法规履行各自的权力和义务。

二、 内部控制

（一） 监事会就年度内监督事项的意见

报告期内，监事会能够独立运作，对本年度内的监督事项没有异议。

（二） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

报告期内，严格遵守《公司法》和《公司章程》等法律法规和规章制度，规范运作，逐步健全和完善公司法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面独立于控股股东及控制的其他企业，公司具有自主经营的能力，能够自主运作及承担责任和风险。具体情况如下：

1、资产独立

公司资产独立。报告期内公司拥有的所有权或使用权的资产均在公司的控制和支配之下，公司控股股东及其关联方不存在占用公司资金和其他资产的情况。

2、人员独立

公司依法独立与员工签署劳动合同，独立办理社会保险参保手续；公司员工的劳动、人事、工资报酬以及相应的社会保障完全独立管理。截至报告期末，公司高级管理人员均与公司签订了劳动合同。

3、财务独立

公司有独立的财务部门，建立规范的财务会计制度，配备了专职的财务人员，能够独立核算，独立做出财务决策。公司开立了独立的基本结算账户，未与股东单位及其他任何单位或人士共用银行账号。公司作为独立纳税人，依法独立进行纳税申报和履行缴纳义务。

4、机构独立

公司依据业务经营发展的需要，设立了独立完整的组织结构，拥有独立的职能部门，公司下设人事部、技术部、生产部、销售部、财务部等一级职能部门，各职能部门之间分工明确、各司其职，保证了公司的顺利运转。

5、业务独立

公司具有完整的业务流程、独立的生产经营场所以及独立的采购体系、研发体系和销售体系，公司业务独立。

（三） 对重大内部管理制度的评价

| 事项 | 是或否 |
|---|-----|
| 挂牌公司是否存在公章的盖章时间早于相关决策审批机构授权审批时间的情形 | 否 |
| 挂牌公司出纳人员是否兼管稽核、会计档案保管和收入、费用、债权债务账目的登记工作 | 否 |
| | |

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

《年度报告信息披露重大差错责任追究制究》经 2015 年 4 月 20 日第一届董事会第四次会议审议通过。

报告期内，公司没有出现披露的年度报告存大重大差错的情况。

三、 投资者保护

(一) 公司股东大会实行累积投票制和网络投票安排的情况

适用 不适用

(二) 特别表决权股份

适用 不适用

第八节 财务会计报告

一、 审计报告

| | | |
|------------------|---|-----|
| 是否审计 | 是 | |
| 审计意见 | 无保留意见 | |
| 审计报告中的特别段落 | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 | |
| 审计报告编号 | 大信审字[2022]第 4-00430 号 | |
| 审计机构名称 | 大信会计师事务所（特殊普通合伙） | |
| 审计机构地址 | 北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室 | |
| 审计报告日期 | 2022 年 4 月 27 日 | |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 上官胜 | 朱凤凤 |
| | 2 年 | 2 年 |
| 会计师事务所是否变更 | 否 | |
| 会计师事务所连续服务年限 | 2 年 | |
| 会计师事务所审计报酬 | 15 万元 | |

审计报告

大信审字[2022]第 4-00430 号

考迈托（佛山）挤压科技股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了考迈托（佛山）挤压科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2021 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

四、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

五、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

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

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

意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

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

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

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：上官胜

中国·北京

中国注册会计师：朱凤凤

二〇二二年四月二十七日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|--------------|-------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 五、（一） | 4,938,981.05 | 13,366,485.13 |
| 结算备付金 | | | 0 |

| | | | |
|----------------|--------|----------------------|----------------------|
| 拆出资金 | | | 0 |
| 交易性金融资产 | | | 0 |
| 衍生金融资产 | | | 0 |
| 应收票据 | 五、(二) | 500,000.00 | 1,000,000.00 |
| 应收账款 | 五、(三) | 13,542,796.08 | 8,602,897.42 |
| 应收款项融资 | | | 0 |
| 预付款项 | 五、(四) | 11,437,950.9 | 10,213,656.04 |
| 应收保费 | | | 0 |
| 应收分保账款 | | | 0 |
| 应收分保合同准备金 | | | 0 |
| 其他应收款 | 五、(五) | 1,152,693.28 | 1,245,057.49 |
| 其中：应收利息 | | | 0 |
| 应收股利 | | | 0 |
| 买入返售金融资产 | | | 0 |
| 存货 | 五、(六) | 10,030,138.03 | 11,166,886.77 |
| 合同资产 | 五、(七) | 40,861,691.31 | 29,425,999.99 |
| 持有待售资产 | | | 0 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | 0 |
| 其他流动资产 | 五、(八) | 191,811.55 | 300,939.55 |
| 流动资产合计 | | 82,656,062.20 | 75,321,922.39 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | 0 |
| 债权投资 | | | 0 |
| 其他债权投资 | | | 0 |
| 长期应收款 | | | 0 |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | 0 |
| 其他非流动金融资产 | | | 0 |
| 投资性房地产 | | | 0 |
| 固定资产 | 五、(九) | 7,512,037.57 | 9,460,824.17 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | 0 |
| 油气资产 | | | 0 |
| 使用权资产 | 五、(十) | 8,322,019.53 | 0 |
| 无形资产 | 五、(十一) | 9,066,081.95 | 6,507,665.83 |
| 开发支出 | 五、(十二) | 3,790,122.06 | 3,554,363.83 |
| 商誉 | | | 0 |
| 长期待摊费用 | 五、(十三) | 585,372.12 | 1,155,784.00 |
| 递延所得税资产 | 五、(十四) | 2,578,405.34 | 2,795,709.81 |
| 其他非流动资产 | | | 0 |
| 非流动资产合计 | | 31,854,038.57 | 23,474,347.64 |
| 资产总计 | | | 98,796,270.03 |
| 流动负债： | | | |

| | | | |
|----------------------|---------|----------------------|----------------------|
| 短期借款 | | | |
| 向中央银行借款 | | | 0 |
| 拆入资金 | | | 0 |
| 交易性金融负债 | | | 0 |
| 衍生金融负债 | | | 0 |
| 应付票据 | | | 0 |
| 应付账款 | 五、(十五) | 40,203,013.99 | 23,489,639.80 |
| 预收款项 | 五、(十六) | 227,213.12 | 491,242.96 |
| 合同负债 | 五、(十七) | 2,070,442.88 | 17,646,878.85 |
| 卖出回购金融资产款 | | | 0 |
| 吸收存款及同业存放 | | | 0 |
| 代理买卖证券款 | | | 0 |
| 代理承销证券款 | | | 0 |
| 应付职工薪酬 | 五、(十八) | 1,317,223.98 | 1,582,222.37 |
| 应交税费 | 五、(十九) | 2,242,671.47 | 856,873.02 |
| 其他应付款 | 五、(二十) | 674,980.18 | 2,110,338.61 |
| 其中：应付利息 | | | 0 |
| 应付股利 | | | 0 |
| 应付手续费及佣金 | | | 0 |
| 应付分保账款 | | | 0 |
| 持有待售负债 | | | 0 |
| 一年内到期的非流动负债 | 五、(二十一) | 2,636,023.52 | 0 |
| 其他流动负债 | 五、(二十二) | 1,065,773.70 | 753,819.24 |
| 流动负债合计 | | 50,437,342.84 | 46,931,014.85 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | 0 |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | 0 |
| 其中：优先股 | | | 0 |
| 永续债 | | | 0 |
| 租赁负债 | 五、(二十三) | 7,806,685.02 | 0 |
| 长期应付款 | | | 0 |
| 长期应付职工薪酬 | | | 0 |
| 预计负债 | 五、(二十四) | 2,068,383.57 | 2,535,148.06 |
| 递延收益 | | | 0 |
| 递延所得税负债 | | | 0 |
| 其他非流动负债 | | | 0 |
| 非流动负债合计 | | 9,875,068.59 | 2,535,148.06 |
| 负债合计 | | | 49,466,162.91 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | 五、(二十五) | 64,610,000.00 | 64,610,000.00 |
| 其他权益工具 | | | 0 |
| 其中：优先股 | | | 0 |

| | | | |
|--------------------------|---------|-----------------------|----------------------|
| 永续债 | | | 0 |
| 资本公积 | 五、(二十六) | 7,455,380.36 | 7,455,380.36 |
| 减：库存股 | | | 0 |
| 其他综合收益 | 五、(二十七) | -586,373.75 | -482,701.76 |
| 专项储备 | | | 0 |
| 盈余公积 | 五、(二十八) | 129,636.19 | 129,636.19 |
| 一般风险准备 | | | 0 |
| 未分配利润 | 五、(二十九) | -17,410,953.46 | -22,382,207.67 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | | 49,330,107.12 |
| 少数股东权益 | | | 0 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 54,197,689.34 | 49,330,107.12 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 114,510,100.77 | 98,796,270.03 |

法定代表人：MENG YAPING

主管会计工作负责人：黄冬灵

会计机构负责人：黄冬灵

(二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|---------------|--------|----------------------|----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 4,467,001.28 | 11,961,590.95 |
| 交易性金融资产 | | | 0 |
| 衍生金融资产 | | | 0 |
| 应收票据 | | 500,000.00 | 1,000,000.00 |
| 应收账款 | 十四、(一) | 9,689,671.82 | 7,566,821.00 |
| 应收款项融资 | | | 0 |
| 预付款项 | | 11,302,835.37 | 10,000,420.10 |
| 其他应收款 | 十四、(二) | 958,129.84 | 1,245,057.49 |
| 其中：应收利息 | | | 0 |
| 应收股利 | | | 0 |
| 买入返售金融资产 | | | 0 |
| 存货 | | 10,030,138.03 | 11,166,886.77 |
| 合同资产 | | 41,660,045.73 | 29,425,999.99 |
| 持有待售资产 | | | 0 |
| 一年内到期的非流动资产 | | | 0 |
| 其他流动资产 | | 191,811.55 | 300,939.55 |
| 流动资产合计 | | 78,799,633.62 | 72,667,715.85 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | 0 |
| 其他债权投资 | | | 0 |
| 长期应收款 | | | 0 |

| | | | |
|----------------|--------|-----------------------|----------------------|
| 长期股权投资 | 十四、(三) | 3,287,725.85 | 3,287,725.85 |
| 其他权益工具投资 | | | 0 |
| 其他非流动金融资产 | | | 0 |
| 投资性房地产 | | | 0 |
| 固定资产 | | 7,512,037.57 | 9,460,824.17 |
| 在建工程 | | | 0 |
| 生产性生物资产 | | | 0 |
| 油气资产 | | | 0 |
| 使用权资产 | | 8,322,019.53 | 0 |
| 无形资产 | | 9,066,081.95 | 6,507,665.83 |
| 开发支出 | | 3,790,122.06 | 3,554,363.83 |
| 商誉 | | | 0 |
| 长期待摊费用 | | 585,372.12 | 1,155,784.00 |
| 递延所得税资产 | | 2,544,378.59 | 2,786,453.50 |
| 其他非流动资产 | | | 0 |
| 非流动资产合计 | | 35,107,737.67 | 26,752,817.18 |
| 资产总计 | | 113,907,371.29 | 99,420,533.03 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | 0 |
| 交易性金融负债 | | | 0 |
| 衍生金融负债 | | | 0 |
| 应付票据 | | | 0 |
| 应付账款 | | 40,094,530.68 | 23,632,104.47 |
| 预收款项 | | 337,144.53 | 491,242.96 |
| 卖出回购金融资产款 | | | 0 |
| 应付职工薪酬 | | 1,317,223.98 | 1,582,222.37 |
| 应交税费 | | 2,223,049.07 | 836,674.61 |
| 其他应付款 | | 674,980.18 | 2,593,634.47 |
| 其中：应付利息 | | | 0 |
| 应付股利 | | | 0 |
| 合同负债 | | 991,521.47 | 14,534,846.98 |
| 持有待售负债 | | | 0 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 2,636,023.52 | 0 |
| 其他流动负债 | | 1,005,309.73 | 720,216.00 |
| 流动负债合计 | | 49,279,783.16 | 44,390,941.86 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | 0 |
| 应付债券 | | | 0 |
| 其中：优先股 | | | 0 |
| 永续债 | | | 0 |
| 租赁负债 | | 7,806,685.02 | 0 |
| 长期应付款 | | | 0 |
| 长期应付职工薪酬 | | | 0 |

| | | | |
|--------------------------|--|-----------------------|----------------------|
| 预计负债 | | 2,068,383.57 | 2,535,148.06 |
| 递延收益 | | | 0 |
| 递延所得税负债 | | | 0 |
| 其他非流动负债 | | | 0 |
| 非流动负债合计 | | 9,875,068.59 | 2,535,148.06 |
| 负债合计 | | 59,154,851.75 | 46,926,089.92 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 股本 | | 64,610,000.00 | 64,610,000.00 |
| 其他权益工具 | | | 0 |
| 其中：优先股 | | | 0 |
| 永续债 | | | 0 |
| 资本公积 | | 7,455,380.36 | 7,455,380.36 |
| 减：库存股 | | | 0 |
| 其他综合收益 | | | 0 |
| 专项储备 | | | 0 |
| 盈余公积 | | 129,636.19 | 129,636.19 |
| 一般风险准备 | | | 0 |
| 未分配利润 | | -17,442,497.01 | -19,700,573.44 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 54,752,519.54 | 52,494,443.11 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 113,907,371.29 | 99,420,533.03 |

（三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021 年 | 2020 年 |
|----------------|--------|-----------------------|----------------------|
| 一、营业总收入 | 五、（三十） | 116,293,051.46 | 94,328,202.18 |
| 其中：营业收入 | | 116,293,051.46 | 94,328,202.18 |
| 利息收入 | | | 0 |
| 已赚保费 | | | 0 |
| 手续费及佣金收入 | | | 0 |
| 二、营业总成本 | | 111,764,228.70 | 97,848,870.30 |
| 其中：营业成本 | | 89,646,984.72 | 79,863,142.70 |
| 利息支出 | | | 0 |
| 手续费及佣金支出 | | | 0 |
| 退保金 | | | 0 |
| 赔付支出净额 | | | 0 |
| 提取保险责任准备金净额 | | | 0 |
| 保单红利支出 | | | 0 |
| 分保费用 | | | 0 |

| | | | |
|-------------------------------|---------|---------------------|----------------------|
| 税金及附加 | 五、(三十一) | 638,930.15 | 956,024.03 |
| 销售费用 | 五、(三十二) | 6,396,472.81 | 3,683,185.90 |
| 管理费用 | 五、(三十三) | 6,555,388.87 | 6,847,743.40 |
| 研发费用 | 五、(三十四) | 8,211,850.71 | 6,494,595.93 |
| 财务费用 | 五、(三十五) | 314,601.44 | 4,178.34 |
| 其中：利息费用 | | 0 | 0 |
| 利息收入 | | 21,908.17 | 87,929.28 |
| 加：其他收益 | 五、(三十六) | 689,697.72 | 122,695.61 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | 0 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） | | | 0 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | 0 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | 0 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | 0 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | 0 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 五、(三十七) | 750,583.45 | -1,121,517.97 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 五、(三十八) | -590,670.35 | -255,503.10 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 五、(三十九) | -180,363.03 | 0 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 5,198,070.55 | -4,774,993.58 |
| 加：营业外收入 | 五、(四十) | 5,185.42 | 487,444.54 |
| 减：营业外支出 | 五、(四十一) | 14,697.29 | 683.54 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 5,188,558.68 | -4,288,232.58 |
| 减：所得税费用 | 五、(四十二) | 217,304.47 | -513,457.63 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 4,971,254.21 | -3,774,774.95 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | 0 |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 4,971,254.21 | -3,774,774.95 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | 0 |
| （二）按所有权归属分类： | - | - | - |
| 1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | 0 |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 4,971,254.21 | -3,774,774.95 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | -103,671.99 | -14,715.78 |
| （一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -103,671.99 | -14,715.78 |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | 0 |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | 0 |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | 0 |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | 0 |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | 0 |
| （5）其他 | | | 0 |

| | | | |
|-------------------------|--|---------------------|----------------------|
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | -103,671.99 | -14,715.78 |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | 0 |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | 0 |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | 0 |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | 0 |
| (5) 现金流量套期储备 | | | 0 |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | -103,671.99 | -14,715.78 |
| (7) 其他 | | | 0 |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | 0 |
| 七、综合收益总额 | | 4,867,582.22 | -3,789,490.73 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 4,867,582.22 | -3,789,490.73 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | | 0 |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | 0.08 | -0.06 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | 0.08 | -0.06 |

法定代表人：MENG YAPING 主管会计工作负责人：黄冬灵 会计机构负责人：黄冬灵

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021 年 | 2020 年 |
|-------------------------------|--------|-----------------------|----------------------|
| 一、营业收入 | 十四、(四) | 111,625,397.37 | 89,632,003.44 |
| 减：营业成本 | 十四、(四) | 89,796,948.67 | 78,009,735.01 |
| 税金及附加 | | 638,930.15 | 956,024.03 |
| 销售费用 | | 6,017,383.17 | 3,380,865.58 |
| 管理费用 | | 4,871,497.53 | 5,283,270.43 |
| 研发费用 | | 8,211,850.71 | 6,494,595.93 |
| 财务费用 | | 289,993.77 | 17,801.18 |
| 其中：利息费用 | | | 0 |
| 利息收入 | | 21,908.17 | 87,929.28 |
| 加：其他收益 | | 689,697.72 | 122,695.61 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | | 0 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） | | | 0 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | 0 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | 0 |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | 0 |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | 0 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 792,205.51 | -1,065,419.14 |

| | | | |
|----------------------------|--|---------------------|----------------------|
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -590,670.35 | -255,503.10 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -180,363.03 | 0 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 2,509,663.22 | -5,708,515.35 |
| 加：营业外收入 | | 5,185.42 | 487,444.54 |
| 减：营业外支出 | | 14,697.29 | 683.54 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 2,500,151.35 | -5,221,754.35 |
| 减：所得税费用 | | 242,074.92 | -504,201.32 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,258,076.43 | -4,717,553.03 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 2,258,076.43 | -4,717,553.03 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | 0 |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | 0 |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | 0 |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | 0 |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | 0 |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | 0 |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | 0 |
| 5. 其他 | | | 0 |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | 0 |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | 0 |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | 0 |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | 0 |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | 0 |
| 5. 现金流量套期储备 | | | 0 |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | 0 |
| 7. 其他 | | | 0 |
| 六、综合收益总额 | | 2,258,076.43 | -4,717,553.03 |
| 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 | 2020 年 |
|-----------------------|----|----------------|---------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 106,208,332.06 | 90,804,480.47 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | 0 |
| 向中央银行借款净增加额 | | | 0 |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | 0 |

| | | | |
|---------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | 0 |
| 收到再保险业务现金净额 | | | 0 |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | 0 |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | 0 |
| 拆入资金净增加额 | | | 0 |
| 回购业务资金净增加额 | | | 0 |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | 0 |
| 收到的税费返还 | | 1,405,552.90 | 1,652,419.35 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 五、（四十三） | 7,533,459.06 | 14,826,402.51 |
| 经营活动现金流入小计 | | 115,147,344.02 | 107,283,302.33 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 94,499,969.64 | 70,616,639.59 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | 0 |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | 0 | 0 |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | 0 | 0 |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | 0 | 0 |
| 拆出资金净增加额 | | 0 | 0 |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | 0 | 0 |
| 支付保单红利的现金 | | 0 | 0 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 19,820,646.24 | 18,408,491.52 |
| 支付的各项税费 | | 1,412,581.50 | 5,312,492.02 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 五、（四十三） | 3,372,380.90 | 14,801,048.46 |
| 经营活动现金流出小计 | | 119,105,578.28 | 109,138,671.59 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -3,958,234.26 | -1,855,369.26 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 0 | 0 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 0 | 0 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 200,000.00 | 0 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | 0 | 0 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 0 | 0 |
| 投资活动现金流入小计 | | 200,000.00 | 0 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,748,363.83 | 6,122,374.82 |
| 投资支付的现金 | | 0 | 0 |
| 质押贷款净增加额 | | 0 | 0 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 0 | 0 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 0 | 0 |
| 投资活动现金流出小计 | | 3,748,363.83 | 6,122,374.82 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,548,363.83 | -6,122,374.82 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 0 | 0 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 0 | 0 |
| 取得借款收到的现金 | | 0 | 0 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------------|----------------------|
| 发行债券收到的现金 | | 0 | 0 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 0 | 0 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 0 | 0 |
| 偿还债务支付的现金 | | 0 | 0 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 0 | 0 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 0 | 0 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 0 | 0 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 0 | 0 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 0 | 0 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -284,905.99 | -233,261.59 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -7,791,504.08 | -8,211,005.67 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 12,730,485.13 | 20,941,490.80 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 4,938,981.05 | 12,730,485.13 |

法定代表人：MENG YAPING 主管会计工作负责人：黄冬灵 会计机构负责人：黄冬灵

(六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2021 年 | 2020 年 |
|---------------------------|----|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 105,443,319.34 | 88,272,902.47 |
| 收到的税费返还 | | 1,405,552.90 | 1,652,419.35 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 4,988,651.21 | 14,812,779.66 |
| 经营活动现金流入小计 | | 111,837,523.45 | 104,738,101.48 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 93,608,478.80 | 69,723,401.36 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 18,170,000.90 | 18,261,799.94 |
| 支付的各项税费 | | 1,412,581.50 | 5,311,191.22 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 1,658,864.19 | 12,597,650.88 |
| 经营活动现金流出小计 | | 114,849,925.39 | 105,894,043.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -3,012,401.94 | -1,155,941.92 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | 0 |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 0 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 200,000.00 | 0 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | 0 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | 0 |
| 投资活动现金流入小计 | | 200,000.00 | 0 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 3,748,363.83 | 6,122,374.82 |
| 投资支付的现金 | | | 0 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | 0 |

| | | | |
|---------------------------|--|---------------|---------------|
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | 0 |
| 投资活动现金流出小计 | | 3,748,363.83 | 6,122,374.82 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -3,548,363.83 | -6,122,374.82 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | 0 |
| 取得借款收到的现金 | | | 0 |
| 发行债券收到的现金 | | | 0 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | 0 |
| 筹资活动现金流入小计 | | | 0 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 0 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | | 0 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | 0 |
| 筹资活动现金流出小计 | | | 0 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | | 0 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -297,823.90 | -218,545.81 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -6,858,589.67 | -7,496,862.55 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 11,325,590.95 | 18,822,453.50 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 4,467,001.28 | 11,325,590.95 |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2021年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|-------------|--------|---|--------------|---------------|-------------|----------|------------|----------------------------|----------------|----------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有者权益合 计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他综合收 益 | 专项 储备 | 盈余 公积 | 一 般 风 险 准 备 | 未分配利润 | | |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 64,610,000.00 | 0 | 0 | 0 | 7,455,380.36 | 0 | -482,701.76 | 0 | 129,636.19 | 0 | -22,382,207.67 | 0 | 49,330,107.12 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 64,610,000.00 | 0 | 0 | 0 | 7,455,380.36 | 0 | -482,701.76 | 0 | 129,636.19 | 0 | -22,382,207.67 | 0 | 49,330,107.12 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | -103,671.99 | | | | 4,971,254.21 | | 4,867,582.22 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | -103,671.99 | | | | 4,971,254.21 | | 4,867,582.22 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------|--|--|--------------|--|-------------|--|------------|--|----------------|--|--|--|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 64,610,000 | | | 7,455,380.36 | | -586,373.75 | | 129,636.19 | | -17,410,953.46 | | | |

| 项目 | 2020年 | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|-------------|--------|---|--------------|---------------|-------------|------------------|------------------|----------------------------|----------------|------------------------|---------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 少数 股 东 权 益 | 所有者权益合计 |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本 公积 | 减： 库存 股 | 其他综合收 益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未分配利润 | | |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 64,610,000.00 | 0 | 0 | 0 | 7,455,380.36 | 0 | -467,985.98 | 0 | 129,636.19 | 0 | -18,607,432.72 | 0 | 53,119,597.85 |
| 加：会计政策变更 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 前期差错更正 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 同一控制下企业合并 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 二、本年期初余额 | 64,610,000.00 | 0 | 0 | 0 | 7,455,380.36 | 0 | -467,985.98 | 0 | 129,636.19 | 0 | -18,607,432.72 | 0 | 53,119,597.85 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -14,715.78 | 0 | 0 | 0 | -3,774,774.95 | 0 | -3,789,490.73 |
| （一）综合收益总额 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | -14,715.78 | 0 | 0 | 0 | -3,774,774.95 | 0 | -3,789,490.73 |
| （二）所有者投入和减少资本 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 股东投入的普通股 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. 其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|---------------|---|---|---|--------------|---|-------------|---|------------|---|----------------|---|---------------|
| （三）利润分配 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 提取盈余公积 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 提取一般风险准备 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. 其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| （四）所有者权益内部结转 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. 其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| （五）专项储备 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. 本期提取 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 本期使用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| （六）其他 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 四、本年期末余额 | 64,610,000.00 | 0 | 0 | 0 | 7,455,380.36 | 0 | -482,701.76 | 0 | 129,636.19 | 0 | -22,382,207.67 | 0 | 49,330,107.12 |

法定代表人：MENG YAPING

主管会计工作负责人：黄冬灵

会计机构负责人：黄冬灵

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2021年 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|------------|--------|----------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 64,610,000.00 | 0 | 0 | 0 | 7,455,380.36 | 0 | 0 | 0 | 129,636.19 | 0 | -19,700,573.44 | 52,494,443.11 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 64,610,000 | 0 | 0 | 0 | 7,455,380.36 | 0 | 0 | 0 | 129,636.19 | 0 | -19,700,573.44 | 52,494,443.11 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | | 2,258,076.43 | 2,258,076.43 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | 2,258,076.43 | 2,258,076.43 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------|--|--|--|--------------|--|--|--|------------|--|----------------|---------------|
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本年期末余额 | 64,610,000 | | | | 7,455,380.36 | | | | 129,636.19 | | -17,442,497.01 | 54,752,519.54 |

| 项目 | 2020 年 | | | | | | | | | | | |
|----------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|------------|--------|----------------|---------------|
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 64,610,000.00 | | | | 7,455,380.36 | | | | 129,636.19 | | -14,983,020.41 | 57,211,996.14 |

| | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|------------|----------------|---------------|
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 64,610,000.00 | | | | 7,455,380.36 | | | | 129,636.19 | -14,983,020.41 | 57,211,996.14 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | -4,717,553.03 | -4,717,553.03 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | -4,717,553.03 | -4,717,553.03 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 股东投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股 | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|---------------|---|---|---|--------------|---|---|---|------------|---|----------------|---------------|
| 本) | | | | | | | | | | | | |
| 3.盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4.设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5.其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6.其他 | | | | | | | | | | | | |
| （五）专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| （六）其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期末余额 | 64,610,000.00 | 0 | 0 | 0 | 7,455,380.36 | 0 | 0 | 0 | 129,636.19 | 0 | -19,700,573.44 | 52,494,443.11 |

三、 财务报表附注

考迈托（佛山）挤压科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一） 企业注册地、组织形式和总部地址。

考迈托（佛山）挤压科技股份有限公司（以下简称“考迈托”、“本公司”或“公司”）原名佛山市戴维信考迈托工业机械有限公司，系经佛山市南海区工商行政管理局批准设立的股份有限公司。公司于2004年6月2日成立，统一社会信用代码：914406007615675461。

公司注册地及总部地址：广东省佛山市南海区大沥镇钟边工业区。

（二） 企业的业务性质和主要经营活动。

本公司属其他金属加工机械制造行业，经营范围：生产和装配工业用加工机器、设备和相关产品，并提供售后服务和相关的技术支持。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本公司主要从事铝型材挤压装备的研发、设计、制造、服务，提供全套工业解决方案。

（三） 财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日。

本公司财务报告业经公司董事会于2022年4月27日批准对外报出。

（四） 本年度合并财务报表范围

本公司合并财务报表范围内子公司包含：考迈托国际服务有限公司，详见“本附注六、合并范围的变更”和“本附注七、在其他主体中的权益”。

二、 财务报表的编制基础

（一） 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

（二） 持续经营：自报告期末起12个月内，无影响本公司持续经营的重大风险和事项。

三、 重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2021 年 12 月 31 日的财务状况、2021 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2.统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

考迈托设在香港的子公司在境外发生的交易或者事项，因受法律法规限制等境内不存在或者交易不常见，企业会计准则未作出规范的，将境外子公司已经进行的会计处理结果，在符合基本准则的原则下，按照国际财务报告准则进行调整后，并入境内母公司合并财务报表的相关项目。

3.合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4.合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

5.处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1.合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。

单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2.共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3.合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1.外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2.外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1.金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

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

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；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；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将

该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

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

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

① 不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收账款和应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

应收账款确定组合的依据如下：

确定组合的依据

| | |
|----------------|------------|
| 组合 1 | 合并范围内关联方组合 |
| 组合 2 | 账龄组合 |
| 按组合计提坏账准备的计提方法 | |
| 合并范围内关联方组合 | 不计提坏账准备 |
| 账龄组合 | 账龄分析法 |

应收票据确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提的方法 |
|-------------|---|--|
| 无风险银行承兑票据组合 | 出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |
| 商业承兑汇票 | 出票人基于商业信用签发，存在一定信用损失风险 | 参照历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失 |

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

具体的预期信用损失率如下：

| 账龄 | 应收账款计提比例(%) |
|--------|-------------|
| 6个月以内 | - |
| 6个月-1年 | 5 |
| 1—2年 | 10 |
| 2—3年 | 30 |
| 3—4年 | 50 |
| 4—5年 | 80 |
| 5年以上 | 100 |

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。

对于包含重大融资成分的应收款项和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

- 1) 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- 2) 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- 3) 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，

这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

- 4) 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- 5) 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合 1：关联方组合
- 其他应收款组合 2：应收保证金组合
- 其他应收款组合 3：账龄组合

2.预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

(十二) 存货

1.存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等。

2.发出存货的计价方法

库存商品、在产品、发出商品发出时按个别计价法计价，其他存货（原材料）发出时按全月一次加权平均法计价。

3.存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按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。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为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确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

4.存货的盘存制度

本公司的存货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

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 合同资产和合同负债

1.合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含或重大融资成分的合同资产,本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产,本公司按照一般方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失,按应减记金额,借记“资产减值损失”,贷记合同资产减值准备;转回已计提的资产减值准备时,做相反分录。

2.合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十四) 长期股权投资

1.初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资,如为同一控制下的企业合并,应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本;非同一控制下的企业合并,按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本;以支付现金取得的长期股权投资,初始投资成本为实际支付的购买价款;以发行权益性证券取得的长期股权投资,初始投资成本为发行权益性证券的公允价值;通过债务重组取得的长期股权投资,其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定;非货币性资产交换取得的长期股权投资,初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2.后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算,对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资,其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的,无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响,本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认

和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3.确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，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；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十五) 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的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

2.固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

| 资产类别 | 预计使用寿命（年） | 预计净残值率（%） | 年折旧率（%） |
|--------|-----------|-----------|---------|
| 房屋及建筑物 | 18 | - | 5.56 |
| 机器设备 | 10 | 10% | 9.00 |
| 运输设备 | 5 | 10% | 18.00 |
| 办公设备 | 5 | 10% | 18.00 |
| 电子设备 | 3 | 10% | 30.00 |

(十六) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能

够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

(十七) 借款费用

1.借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

2.资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

(十八) 无形资产

1.无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

| 资产类别 | 使用寿命（年） | 摊销方法 |
|-------|---------|-------|
| 专利技术 | 10年 | 平均年限法 |
| 软件使用权 | 10年 | 平均年限法 |

2.使用寿命不确定的判断依据

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

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

3.内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，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：（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。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；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、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

(十九) 长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、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。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，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。

(二十) 长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

(二十一) 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1.短期薪酬

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，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等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，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2.离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

3.辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，

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

4.其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十二) 预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

(二十三) 收入

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。

当履约进度不能合理确定时，本公司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。

大型机器设备建造及销售收入。公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。公司根据累计已发生的成本占预计总成本的比例确定履约进度。

自制品销售、安装及劳务服务收入。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品。

公司销售的零部件基本为已销设备的配件，定制后退货可能性较小，故以对方验收为收入确认时点。

公司主要劳务收入来源于安装零部件，因安装零部件期间较短，故以安装服务结束时点为劳务收入确认时点。

客户未行使合同权利本公司向客户预收销售商品或服务款项的，首先将该款项确认为负债，待履行了相关履约义务时再转为收入。当本公司预收款项无需退回，且客户可能会放弃其全部或部分合同权利时，本公司预期将有权获得与客户所放弃的合同权利相关的金额的，按照客户行使合同权利的模式按比例将上述金额确认为收入；否则，本公司只有在客户要求履行剩余履约义务的可能性极低时，才将上述负债的相关余额转为收入。

(二十四) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等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）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- 2.该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- 3.该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“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。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

- 1.因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

（二十五）政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，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。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关

的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十六) 递延所得税资产和递延所得税负债

1.根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2.递延所得税资产的确认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。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十七) 租赁

1.经营租赁的会计处理方法：经营租赁的租金支出在租赁期内按照直线法计入相关资产成本或当期损益。

2.融资租赁的会计处理方法：

(1) 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

1) 使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；③承租人发生的初始直接费用；④承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

(二十八) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

1. 会计政策变更及依据

本公司自2021年1月1日起执行财政部2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》，变更后的会计政策详见附注四、重要会计政策、会计估计。在首次执行日，本公司选择不重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第28号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理，具体如下：在简化追溯法下，本公司假设自历史

租赁开始日即采用新租赁准则。即公司将采用首次执行日的加权平均增量借款利率对历史租赁期开始日的尚未支付的租赁付款额进行折现的现值确认为使用权资产-原值，同时计提历史租赁期开始日至 2020 年 12 月 31 日的累计折旧，并根据使用权资产与租赁负债的差额调整 2021 年年初的留存收益。同时，公司对首次执行日后尚未支付的租赁付款额根据首次执行日的加权平均增量借款利率折现至首次执行日的现值确认为租赁负债现值，并与首次执行日尚未支付的租赁付款额之间的差额确认为租赁负债-未确认融资费用。本公司对低价值资产租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

2. 会计政策变更的影响

本公司执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日合并资产负债表及母公司资产负债表各项目的影 响汇总如下：

| 单位（元） | | | |
|-------------|------------------|---------------|----------------|
| 合并资产负债表项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 新收入准则影响 | 2021 年 1 月 1 日 |
| 使用权资产 | | 10,825,564.29 | 10,825,564.29 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 2,636,023.52 | 2,636,023.52 |
| 租赁负债 | | 8,189,540.77 | 8,189,540.77 |
| 固定资产 | 382,855.75 | -382,855.75 | |
| 其他应付款 | 1,267,318.99 | -1,267,318.99 | |

| 母公司资产负债表项目 | 2020 年 12 月 31 日 | 新收入准则影响 | 2021 年 1 月 1 日 |
|-------------|------------------|---------------|----------------|
| 使用权资产 | | 10,825,564.29 | 10,825,564.29 |
| 一年内到期的非流动负债 | | 2,636,023.52 | 2,636,023.52 |
| 租赁负债 | | 8,189,540.77 | 8,189,540.77 |
| 固定资产 | 382,855.75 | -382,855.75 | |
| 其他应付款 | 1,267,318.99 | -1,267,318.99 | |

四、税项

(一) 主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|--------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%，6% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的营业税、增值税税额计征 | 7% |

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|------------|-------------------|-------|
| 教育费附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税税额计征 | 3% |
| 地方教育附加 | 按实际缴纳的营业税、增值税税额计征 | 2% |
| 母公司企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 25% |
| 香港子公司企业所得税 | 按应纳税所得额计征 | 16.5% |
| 房产税 | 房产原值 | 1.2% |

五、合并财务报表重要项目注释

期初余额是指根据本年会计政策变更调整后 2021 年 1 月 1 日的金额，所涉及的相关科目详见“三、（二十八）主要会计政策变更、会计估计变更的说明”。

（一）货币资金

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|--------------|---------------|
| 现金 | 43,277.87 | 4,283.88 |
| 银行存款 | 4,895,703.18 | 12,726,201.25 |
| 其他货币资金 | | 636,000.00 |
| 合计 | 4,938,981.05 | 13,366,485.13 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 745,471.04 | 1,404,894.18 |

其中：使用受到限制的银行存款：

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|------------|
| 保函保证金 | | 636,000.00 |
| 合计 | | 636,000.00 |

（二）应收票据

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 500,000.00 | 1,000,000.00 |
| 减：坏账准备 | | - |
| 合计 | 500,000.00 | 1,000,000.00 |

截至 2021 年 12 月 31 日，以上应收票据未到期、未质押、未贴现、未背书转让。已背书转让未到期的应收票据金额为 6,361,607.97 元，其中终止确认金额为 6,361,607.97 元。

（三）应收账款

1. 应收账款分类披露

| 类别 | 期末余额 |
|----|------|
|----|------|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
|------------------|---------------|--------|--------------|---------|
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 2,480,707.02 | 13.10 | 2,480,707.02 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 16,461,064.15 | 86.90 | 2,918,268.07 | 17.73 |
| 其中：组合1账龄组合 | 16,461,064.15 | 86.90 | 2,918,268.07 | 17.73 |
| 合计 | 18,941,771.17 | 100.00 | 5,398,975.09 | 28.50 |

| 类别 | 期初余额 | | | |
|------------------|---------------|--------|--------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 2,518,121.42 | 17.00 | 2,518,121.42 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 12,294,410.72 | 83.00 | 3,691,513.31 | 30.03 |
| 其中：组合1账龄组合 | 12,294,410.72 | 83.00 | 3,691,513.31 | 30.03 |
| 合计 | 14,812,532.14 | 100.00 | 6,209,634.73 | 41.92 |

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账准备 | 账龄 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|-------------|--------------|--------------|------|------------|---------|
| 洛阳麦达斯铝业有限公司 | 1,323,472.82 | 1,323,472.82 | 5年以上 | 100.00 | 破产重组 |
| 龙口市丛林铝材有限公司 | 715,171.20 | 715,171.20 | 5年以上 | 100.00 | 破产重组 |
| 银锚铝业股份公司 | 442,063.00 | 442,063.00 | 5年以上 | 100.00 | 已进入诉讼程序 |
| 合计 | 2,480,707.02 | 2,480,707.02 | | | |

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

组合1：账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|--------|---------------|------------|--------------|---------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 |
| 6个月以内 | 3,016,878.52 | | | 3,669,928.36 | | |
| 6个月至1年 | 7,711,110.75 | 5.00 | 385,555.54 | 208,611.36 | 5.00 | 10,430.57 |
| 1至2年 | 1,600,070.63 | 10.00 | 160,007.06 | 1,392,518.67 | 10.00 | 139,251.87 |
| 2至3年 | 364,712.54 | 30.00 | 109,413.76 | 3,551,664.00 | 30.00 | 1,065,499.20 |
| 3至4年 | 3,010,000.00 | 50.00 | 1,505,000.00 | 1,013,396.62 | 50.00 | 506,698.31 |
| 4至5年 | | 80.00 | | 2,443,291.71 | 80.00 | 1,954,633.36 |
| 5年以上 | 758,291.71 | 100.00 | 758,291.71 | 15,000.00 | 100.00 | 15,000.00 |
| 合计 | 16,461,064.15 | | 2,918,268.07 | 12,294,410.72 | | 3,691,513.31 |

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期坏账准备转回金额为 810,659.64 元。

3.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 山东南山铝业股份有限公司 | 3,010,000.00 | 15.89 | 1,505,000.00 |
| 广东兴发精密制造有限公司 | 1,871,750.00 | 9.88 | 93,587.50 |
| 山东魏桥轻量化材料有限公司 | 1,578,050.00 | 8.33 | 78,902.50 |
| 洛阳麦达斯铝业有限公司 | 1,323,472.82 | 6.99 | 1,323,472.82 |
| 山东兖矿轻合金有限公司 | 1,113,250.00 | 5.88 | 859,322.66 |
| 合计 | 8,896,522.82 | 46.97 | 3,860,285.48 |

(四) 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 | 10,725,765.34 | 93.77 | 9,626,750.90 | 94.25 |
| 1至2年 | 642,038.36 | 5.61 | 444,605.95 | 4.35 |
| 2至3年 | 26,898.20 | 0.24 | 103,228.19 | 1.02 |
| 3年以上 | 43,249.00 | 0.38 | 39,071.00 | 0.38 |
| 合计 | 11,437,950.90 | 100.00 | 10,213,656.04 | 100.00 |

2.预付款项金额前五名单位情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项总额的比例(%) |
|------------------|--------------|---------------|
| 德州众德机械工程有限公司 | 3,881,679.66 | 33.94 |
| 博世力士乐(常州)有限公司 | 1,777,350.80 | 15.54 |
| 沈阳一千电气贸易有限公司 | 865,379.79 | 7.57 |
| 佛山市南海区阮波机械有限公司 | 489,864.00 | 4.28 |
| 佛山市南海来都利焊装设备有限公司 | 439,734.60 | 3.84 |
| 合计 | 7,454,008.85 | 65.17 |

(五) 其他应收款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 其他应收款项 | 1,292,320.47 | 1,624,608.49 |
| 减：坏账准备 | 139,627.19 | 379,551.00 |
| 合计 | 1,152,693.28 | 1,245,057.49 |

1.其他应收款项

(1) 按款项性质披露

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 往来款 | 631,235.96 | 870,796.40 |

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 保证金 | 660,000.00 | 717,500.00 |
| 备用金 | 1,084.51 | 36,312.09 |
| 减：坏账准备 | 139,627.19 | 379,551.00 |
| 合计 | 1,152,693.28 | 1,245,057.49 |

(2) 按账龄披露

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 比例 (%) | 账面余额 | 比例 (%) |
| 6 个月以内 | 832,007.57 | 64.39 | 1,065,057.49 | 65.56 |
| 6 个月至 1 年 | | | | |
| 1 至 2 年 | 200,761.90 | 15.53 | 200,000.00 | 12.31 |
| 2 至 3 年 | 200,000.00 | 15.48 | 59,551.00 | 3.66 |
| 3 至 4 年 | 59,551.00 | 4.60 | | |
| 4 至 5 年 | | | | |
| 5 年以上 | | | 300,000.00 | 18.47 |
| 合计 | 1,292,320.47 | 100.00 | 1,624,608.49 | 100.00 |

(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 | 79,551.00 | | 300,000.00 | 379,551.00 |
| 期初余额在本期重新评估后 | | | | |
| 本期计提 | 60,076.19 | | | 60,076.19 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期核销 | | | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 其他变动 | | | | |
| 期末余额 | 139,627.19 | | | 139,627.19 |

(4) 本期实际核销的其他应收款项情况

本期实际核销的其他应收款项金额为 300,000.00 元。

其中：本期实际核销的重要其他应收款项情况

| 单位名称 | 账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 是否因关联交易产生 |
|-----------|------|------------|-------|---------|-----------|
| 中经国际招投标公司 | 保证金 | 300,000.00 | 已确认坏账 | 审批核销 | 否 |
| 合计 | | 300,000.00 | | | |

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|----------------|------|------------|-------|----------------------|------------|
| 河北百圆项目管理集团有限公司 | 保证金 | 260,000.00 | 6 个月内 | 20.12 | |
| 山东魏桥轻量化材料有限公司 | 保证金 | 200,000.00 | 1-2 年 | 15.48 | 20,000.00 |
| 广东兴发铝业有限公司 | 保证金 | 200,000.00 | 2-3 年 | 15.48 | 60,000.00 |
| 天津银锚股份公司 | 往来款 | 59,551.00 | 3-4 年 | 4.61 | 59,551.00 |
| 广州辉庭贸易有限公司 | 往来款 | 42,000.00 | 6 个月内 | 3.25 | |
| 合计 | | 761,551.00 | | 58.94 | 139,551.00 |

(六) 存货

1. 存货的分类

| 存货类别 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备/ 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备/ 减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 3,122,534.20 | 1,823,349.74 | 1,299,184.46 | 3,288,240.30 | 2,149,991.89 | 1,138,248.41 |
| 自制半成品及在产品 | 3,103,000.26 | | 3,103,000.26 | 274,659.98 | | 274,659.98 |
| 合同履约成本 | 5,627,953.31 | | 5,627,953.31 | 9,753,978.38 | | 9,753,978.38 |
| 合计 | 11,853,487.77 | 1,823,349.74 | 10,030,138.03 | 13,316,878.66 | 2,149,991.89 | 11,166,886.77 |

2. 存货跌价准备、合同履约成本减值准备的增减变动情况

| 存货类别 | 期初余额 | 本期计提额 | 本期减少额 | | 期末余额 |
|------|--------------|-------|-------|------------|--------------|
| | | | 转回 | 转销 | |
| 原材料 | 2,149,991.89 | | | 326,642.15 | 1,823,349.74 |
| 合计 | 2,149,991.89 | | | 326,642.15 | 1,823,349.74 |

(七) 合同资产

1. 合同资产分类

| 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 |
| 未结算项目款 | 41,779,003.81 | 917,312.50 | 40,861,691.31 | 29,425,999.99 | | 29,425,999.99 |
| 合计 | 41,779,003.81 | 917,312.50 | 40,861,691.31 | 29,425,999.99 | | 29,425,999.99 |

(八) 其他流动资产

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 保险费 | 107,352.85 | 85,069.04 |
| 网站调研费 | 56,603.77 | 125,101.39 |
| 办公费 | 27,854.93 | 90,769.12 |
| 合计 | 191,811.55 | 300,939.55 |

(九) 固定资产

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产 | 7,512,037.57 | 9,460,824.17 |
| 固定资产清理 | | |
| 减：减值准备 | | |
| 合计 | 7,512,037.57 | 9,460,824.17 |

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 电子设备 | 运输设备 | 办公设备 | 合计 |
|------------|---------------|---------------|------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 21,928,773.58 | 23,717,487.40 | 586,549.37 | 3,470,082.36 | 2,003,788.33 | 51,706,681.04 |
| 2. 本期增加金额 | | | | 165,000.00 | | 165,000.00 |
| (1) 购置 | | | | 165,000.00 | | 165,000.00 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | 2,872,798.67 | | 382,855.75 | 899,996.48 | 4,155,650.90 |
| (1) 处置或报废 | | 2,872,798.67 | | 382,855.75 | 899,996.48 | 4,155,650.90 |
| 4. 期末余额 | 21,928,773.58 | 20,844,688.73 | 586,549.37 | 3,252,226.61 | 1,103,791.85 | 47,716,030.14 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 17,217,602.41 | 20,622,577.11 | 112,814.29 | 2,945,738.22 | 1,347,124.84 | 42,245,856.87 |
| 2. 本期增加金额 | 858,009.78 | 189,544.79 | 5,352.89 | 52,687.45 | 279,933.37 | 1,385,528.28 |
| (1) 计提 | 858,009.78 | 189,544.79 | 5,352.89 | 52,687.45 | 279,933.37 | 1,385,528.28 |
| 3. 本期减少金额 | | 2,830,194.58 | | | 597,198.00 | 3,427,392.58 |
| (1) 处置或报废 | | 2,830,194.58 | | | 597,198.00 | 3,427,392.58 |
| 4. 期末余额 | 18,075,612.19 | 17,981,927.32 | 118,167.18 | 2,998,425.67 | 1,029,860.21 | 40,203,992.57 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期增加金额 | - | - | - | - | - | - |
| (1) 计提 | - | - | - | - | - | - |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - | - | - | - |
| (1) 处置或报废 | - | - | - | - | - | - |
| 4. 期末余额 | - | - | - | - | - | - |
| 四、账面价值 | - | - | - | - | - | - |
| 1. 期末账面价值 | 3,853,161.39 | 2,862,761.41 | 468,382.19 | 253,800.94 | 73,931.64 | 7,512,037.57 |
| 2. 期初账面价值 | 4,711,171.17 | 3,094,910.29 | 473,735.08 | 524,344.14 | 656,663.49 | 9,460,824.17 |

注：期末已经提足折旧仍继续使用的固定资产原值为 23,772,854.83 元。

(十) 使用权资产

| 项目 | 房屋及建筑物 | 运输设备 | 合计 |
|-----------|---------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 10,392,937.29 | 432,627.00 | 10,825,564.29 |
| 2.本期增加金额 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4.期末余额 | 10,392,937.29 | 432,627.00 | 10,825,564.29 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1. 期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | 2,417,402.16 | 86,142.60 | 2,503,544.76 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4.期末余额 | 2,417,402.16 | 86,142.60 | 2,503,544.76 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 7,975,535.13 | 346,484.40 | 8,322,019.53 |
| 2. 期初账面价值 | 10,392,937.29 | 432,627.00 | 10,825,564.29 |

(十一) 无形资产

1.无形资产情况

| 项目 | 软件使用权 | 专利技术 | 合计 |
|----------|------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1.期初余额 | 933,294.82 | 6,618,553.14 | 7,551,847.96 |
| 2.本期增加金额 | | 3,554,363.83 | 3,554,363.83 |
| (1) 购置 | | | |
| (2) 内部研发 | | 3,554,363.83 | 3,554,363.83 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4.期末余额 | 933,294.82 | 10,172,916.97 | 11,106,211.79 |

| 项目 | 软件使用权 | 专利技术 | 合计 |
|----------|------------|--------------|--------------|
| 二、累计摊销 | | | |
| 1.期初余额 | 563,245.91 | 480,936.22 | 1,044,182.13 |
| 2.本期增加金额 | 50,129.48 | 945,818.23 | 995,947.71 |
| (1) 计提 | 50,129.48 | 945,818.23 | 995,947.71 |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4.期末余额 | 613,375.39 | 1,426,754.45 | 2,040,129.84 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | | | |
| (1) 计提 | | | |
| 3.本期减少金额 | | | |
| (1) 处置 | | | |
| 4.期末余额 | | | |
| 四、账面价值 | | | |
| 1.期末账面价值 | 319,919.43 | 8,746,162.52 | 9,066,081.95 |
| 2.期初账面价值 | 370,048.91 | 6,137,616.92 | 6,507,665.83 |

注：通过公司内部研发形成的无形资产账面原值总额为 10,172,916.97 元，账面价值为 8,746,162.52 元，公司无形资产期末账面价值为 9,066,081.95 元，通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产期末账面价值的比例为 96.47%。

(十二) 开发支出

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|---------------|--------------|--------------|----|--------|--------------|--------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| 棒材加热炉 | 1,191,248.08 | | | | 1,191,248.08 | |
| 挤压机 | 1,664,633.75 | | | | 1,664,633.75 | |
| 铝棒剪切机 | 374,820.19 | | | | 374,820.19 | |
| 隔条上下料机 | 57,116.79 | | | | 57,116.79 | |
| 隔条理料上料机 | 57,116.79 | | | | 57,116.79 | |
| 淬火设备 | 57,116.79 | | | | 57,116.79 | |
| 铝材夹紧装置 | 38,077.86 | | | | 38,077.86 | |
| 拨模牵引机 | 38,077.86 | | | | 38,077.86 | |
| 冷却线拉直机 | 38,077.86 | | | | 38,077.86 | |
| 烟气内循环加热炉 | 38,077.86 | | | | 38,077.86 | |
| 双定位拉直机和单定位拉直机 | | 1,015,141.70 | | | | 1,015,141.70 |
| 扭转拉直机 | | 1,173,687.61 | | | | 1,173,687.61 |

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|----------|--------------|--------------|----|--------|--------------|--------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 计入当期损益 | 确认为无形资产 | |
| 挤压机上料机械手 | | 956,331.93 | | | | 956,331.93 |
| 型材料框堆放设备 | | 364,216.17 | | | | 364,216.17 |
| 底部装载加热炉 | | 280,744.65 | | | | 280,744.65 |
| 合计 | 3,554,363.83 | 3,790,122.06 | | | 3,554,363.83 | 3,790,122.06 |

(十三) 长期待摊费用

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期摊销额 | 其他减少额 | 期末余额 |
|---------------------|--------------|-------|------------|-------|------------|
| 厂房装修改造工程 | - | | | | |
| 生产车间装修 | 828,829.09 | | 414,414.39 | | 414,414.70 |
| 修建油漆仓库及危废仓库费 | 1,722.37 | | 1,722.37 | | |
| 储藏间、电房、原发电房维护费用 | 24,300.00 | | 16,200.00 | | 8,100.00 |
| 厨房、餐厅改造费用 | 47,636.04 | | 28,581.72 | | 19,054.32 |
| 后厂工业垃圾分类与新电房工程费用 | 31,856.59 | | 16,620.84 | | 15,235.75 |
| 喷漆房外搭铁棚工程费用 | 6,267.50 | | 3,270.00 | | 2,997.50 |
| 喷漆房安装卷闸门工程费用 | 3,034.78 | | 1,583.28 | | 1,451.50 |
| 饭堂二楼房间拆墙、刮塑、喷墙面漆 | 46,222.20 | | 21,333.36 | | 24,888.84 |
| 饭堂二楼新增4间房拆墙、刮塑、喷墙面漆 | 9,677.80 | | 4,466.64 | | 5,211.16 |
| 二楼办公室、厕所装修、搭棚、装水槽 | 66,629.54 | | 26,651.76 | | 39,977.78 |
| 二楼餐厅、一楼厨房、原饭堂天花板装修 | 82,029.70 | | 32,811.84 | | 49,217.86 |
| 气瓶房拆墙并安装铁丝网 | 1,679.04 | | 610.56 | | 1,068.48 |
| 新车间维修工程 | 4,537.96 | | 1,650.12 | | 2,887.84 |
| 维修车间房顶及更换透明瓦 | 1,361.39 | | 495.00 | | 866.39 |
| 合计 | 1,155,784.00 | | 570,411.88 | | 585,372.12 |

(十四) 递延所得税资产、递延所得税负债

1.递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | 递延所得税资产 | 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： | | | | |
| 预计负债 | 517,095.89 | 2,068,383.57 | 633,787.02 | 2,535,148.06 |
| 坏账准备 | 1,376,143.88 | 5,538,602.28 | 1,624,424.82 | 6,589,185.73 |

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 |
| 存货跌价准备 | 455,837.44 | 1,823,349.74 | 537,497.97 | 2,149,991.89 |
| 合同资产减值准备 | 229,328.13 | 917,312.50 | | |
| 小计 | 2,578,405.34 | 10,347,648.09 | 2,795,709.81 | 11,274,325.68 |

2.未确认递延所得税资产明细

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|--------------|
| 可抵扣亏损 | 629,032.82 | 2,887,109.25 |
| 合计 | 629,032.82 | 2,887,109.25 |

3.未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期情况

| 年度 | 期末余额 | 期初余额 | 备注 |
|------|------------|--------------|----|
| 2023 | | 1,251,492.42 | |
| 2024 | | | |
| 2025 | 629,032.82 | 1,635,616.83 | |
| 合计 | 629,032.82 | 2,887,109.25 | |

(十五) 应付账款

1.按账龄分类

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 39,161,505.63 | 20,152,546.99 |
| 1年以上 | 1,041,508.36 | 3,337,092.81 |
| 合计 | 40,203,013.99 | 23,489,639.80 |

(十六) 预收款项

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 1年以内 | 169,565.10 | 274,896.92 |
| 1年以上 | 57,648.02 | 216,346.04 |
| 合计 | 227,213.12 | 491,242.96 |

(十七) 合同负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| *预收货款 | 2,070,442.88 | 17,646,878.85 |
| 合计 | 2,070,442.88 | 17,646,878.85 |

(十八) 应付职工薪酬

1.应付职工薪酬分类列示

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|----|------|-------|-------|------|
|----|------|-------|-------|------|

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 短期薪酬 | 1,582,222.37 | 19,193,105.64 | 19,458,104.03 | 1,317,223.98 |
| 离职后福利-设定提存计划 | | 362,542.21 | 362,542.21 | |
| 合计 | 1,582,222.37 | 19,555,647.85 | 19,820,646.24 | 1,317,223.98 |

2.短期职工薪酬情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 1,487,847.36 | 15,923,072.64 | 16,177,239.51 | 1,233,680.49 |
| 职工福利费 | | | | |
| 社会保险费 | | 2,201,793.31 | 2,201,213.76 | 579.55 |
| 其中：医疗保险费 | | 2,111,110.44 | 2,110,530.89 | 579.55 |
| 工伤保险费 | | 19,682.75 | 19,682.75 | |
| 生育保险费 | | 71,000.12 | 71,000.12 | |
| 住房公积金 | 67,678.06 | 752,732.35 | 762,102.22 | 58,308.19 |
| 工会经费和职工教育经费 | 26,696.95 | 315,507.34 | 317,548.54 | 24,655.75 |
| 合计 | 1,582,222.37 | 19,193,105.64 | 19,458,104.03 | 1,317,223.98 |

3.设定提存计划情况

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|------|------------|------------|------|
| 基本养老保险 | | 280,277.15 | 280,277.15 | |
| 失业保险费 | | 82,265.06 | 82,265.06 | |
| 合计 | | 362,542.21 | 362,542.21 | |

(十九) 应交税费

| 税种 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|------------|
| 增值税 | 1,772,712.83 | 547,125.30 |
| 企业所得税 | | |
| 个人所得税 | 101,950.65 | 41,168.25 |
| 城市维护建设税 | 210,403.84 | 152,003.86 |
| 教育费附加 | 90,173.07 | 65,144.51 |
| 地方教育费附加 | 60,115.38 | 43,429.67 |
| 印花税 | 7,315.70 | 8,001.44 |
| 合计 | 2,242,671.47 | 856,873.03 |

(二十) 其他应付款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|--------------|
| 其他应付款项 | 674,980.18 | 2,110,338.61 |
| 合计 | 674,980.18 | 2,110,338.61 |

1.其他应付款项

(1) 按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|--------------|
| 往来款 | 674,980.18 | 420,579.96 |
| 土地租金 | | 1,689,758.65 |
| 合计 | 674,980.18 | 2,110,338.61 |

(二十一) 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 应付租金 | 2,636,023.52 | |
| 合计 | 2,636,023.52 | |

(二十二) 其他流动负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|------------|
| 佣金 | 60,463.97 | 33,603.24 |
| 递延收益 | 456,675.21 | |
| 预收合同销项税 | 548,634.52 | 720,216.00 |
| 合计 | 1,065,773.70 | 753,819.24 |

(二十三) 租赁负债

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|---------------|------|
| 租赁付款额 | 10,442,708.54 | |
| 减：未确认的融资费用 | | |
| 重分类至一年内到期的非流动负债 | 2,636,023.52 | |
| 租赁负债净额 | 7,806,685.02 | |

(二十四) 预计负债

| 项目 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|
| 产品质量保证 | 2,535,148.06 | 2,623,840.32 | 3,090,604.81 | 2,068,383.57 | 销售产品时约定保证期 |
| 合计 | 2,535,148.06 | 2,623,840.32 | 3,090,604.81 | 2,068,383.57 | - |

(二十五) 股本

| 项目 | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 64,610,000.00 | | | | | | 64,610,000.00 |

(二十六) 资本公积

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|------------|--------------|-------|-------|--------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 7,455,380.36 | | | 7,455,380.36 |
| 合计 | 7,455,380.36 | | | 7,455,380.36 |

(二十七) 其他综合收益

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 税后归属于少数股东 | 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 | | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | | | | | | | |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | -482,701.76 | -103,671.99 | | | | -103,671.99 | | -586,373.75 |
| 外币财务报表折算差额 | -482,701.76 | -103,671.99 | | | | -103,671.99 | | -586,373.75 |
| 其他综合收益合计 | -482,701.76 | -103,671.99 | | | | -103,671.99 | | -586,373.75 |

(二十八) 盈余公积

| 类别 | 期初余额 | 本期增加额 | 本期减少额 | 期末余额 |
|--------|------------|-------|-------|------------|
| 法定盈余公积 | 129,636.19 | | | 129,636.19 |

(二十九) 未分配利润

| 项目 | 期末余额 | |
|-----------------------|----------------|---------|
| | 金额 | 提取或分配比例 |
| 调整前上期末未分配利润 | -22,382,207.67 | |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | | |
| 调整后期初未分配利润 | -22,382,207.67 | |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 4,971,254.21 | |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 期末未分配利润 | -17,410,953.46 | |

(三十) 营业收入和营业成本

1.营业收入和营业成本按项目分类

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 116,293,051.46 | 89,646,984.72 | 94,328,202.18 | 79,863,142.70 |
| 合计 | 116,293,051.46 | 89,646,984.72 | 94,328,202.18 | 79,863,142.70 |

(1) 主营业务（分产品）

| 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 |
| 机器设备 | 114,525,136.29 | 88,490,711.27 | 90,631,783.18 | 78,147,550.37 |
| 自制件 | 1,767,915.17 | 1,156,273.45 | 2,319,060.51 | 1,295,531.33 |
| 安装及劳务服务 | | | 1,377,358.49 | 420,061.00 |
| 合计 | 116,293,051.46 | 89,646,984.72 | 94,328,202.18 | 79,863,142.70 |

2.本期营业收入按收入确认时间分类

| 收入确认时间 | 机器设备 | 自制件 |
|----------|----------------|--------------|
| 在某一时点确认 | | 1,767,915.17 |
| 在某一时段内确认 | 114,525,136.29 | |
| 合计 | 114,525,136.29 | 1,767,915.17 |

(三十一) 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 105,810.77 | 344,967.10 |
| 教育费附加 | 45,347.47 | 147,843.04 |
| 地方教育费附加 | 30,231.64 | 98,562.03 |
| 房产税 | 214,579.15 | 214,579.15 |
| 土地使用税 | 176,895.76 | 72,686.17 |
| 印花税 | 66,065.36 | 77,376.54 |
| 车船税 | | 10.00 |
| 合计 | 638,930.15 | 956,024.03 |

(三十二) 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 售后服务费 | 2,623,840.32 | 1,742,756.33 |
| 工资社保及公积金 | 1,101,275.81 | 990,849.58 |
| 顾问费 | 1,626,706.00 | |
| 业务招待费 | 194,102.53 | 397,970.18 |
| 市场调研及推广费 | 379,089.64 | 286,485.15 |
| 展会费 | 276,224.70 | 98,668.07 |
| 差旅费 | 129,778.56 | 85,192.16 |
| 福利费 | 8,044.30 | 22,246.92 |
| 通讯费 | | 15,760.78 |
| 车辆行驶费 | | 14,182.42 |
| 其他 | | 13,233.87 |
| 折旧费 | 6,132.00 | 6,902.00 |
| 速递及邮递费 | 6,887.47 | 4,502.77 |
| 办公费 | 27,882.64 | 3,896.05 |
| 投标费 | | 500.00 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------------|--------------|
| 运输费 | 16,508.84 | 39.62 |
| 合计 | 6,396,472.81 | 3,683,185.90 |

(三十三) 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 工资社保及公积金 | 2,806,882.71 | 3,428,796.81 |
| 差旅费 | 723,620.21 | 820,294.28 |
| 中介机构费用 | 843,720.06 | 622,894.36 |
| 物业管理费 | 437,851.41 | 442,389.18 |
| 工会经费 | 315,507.34 | 296,367.11 |
| 食堂服务费 | 50,763.79 | 15,369.72 |
| 业务招待费 | 796,858.48 | 808,684.16 |
| 办公费 | 231,346.94 | 62,737.49 |
| 车辆行驶费 | 24,873.44 | 73,315.30 |
| 培训费 | 288.00 | 7,160.00 |
| 电话及通讯费 | 31,427.06 | 64,311.67 |
| 折旧费 | 142,803.42 | 23,419.11 |
| 福利费 | 134,970.23 | 156,907.00 |
| 招聘费 | 10,625.78 | 15,061.03 |
| 维修及维护费 | 3,850.00 | 300.00 |
| 会议费 | | 9,736.18 |
| 合计 | 6,555,388.87 | 6,847,743.40 |

(三十四) 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 工资 | 6,393,629.80 | 4,904,260.24 |
| 材料成本 | 513,300.36 | 1,088,477.29 |
| 折旧费 | 180,031.65 | 212,161.66 |
| 差旅费 | 475,779.65 | 144,304.92 |
| 技术服务费 | 639,275.25 | 120,091.04 |
| 业务招待费 | 9,834.00 | 12,824.00 |
| 低值易耗品 | | 10,324.87 |
| 其他 | | 2,151.91 |
| 合计 | 8,211,850.71 | 6,494,595.93 |

(三十五) 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 利息费用 | | |
| 减：利息收入 | 21,908.17 | 87,929.28 |
| 汇兑损失 | 284,905.99 | 195,016.57 |
| 减：汇兑收益 | | 344,642.87 |
| 手续费支出 | 51,603.62 | 241,764.19 |
| 其他 | | -30.27 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|------------|----------|
| 合计 | 314,601.44 | 4,178.34 |

(三十六) 其他收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------------|------------|-------------|
| 政府补助 | 689,697.72 | 122,695.61 | 与收益相关 |
| 合计 | 689,697.72 | 122,695.61 | |

(三十七) 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|---------------|
| 坏账损失 | 750,583.45 | -1,121,517.97 |
| 合计 | 750,583.45 | -1,121,517.97 |

(三十八) 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------------|-------------|
| 存货跌价损失 | 326,642.15 | -255,503.10 |
| 合同资产减值损失 | -917,312.50 | |
| 合计 | -590,670.35 | -255,503.10 |

(三十九) 资产处置收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|-------------|-------|
| 固定资产资产处置利得 | -180,363.03 | |
| 合计 | -180,363.03 | |

(四十) 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 |
|----|----------|------------|---------------|
| 其他 | 5,185.42 | 487,444.54 | 5,185.42 |
| 合计 | 5,185.42 | 487,444.54 | 5,185.42 |

(四十一) 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 |
|------|-----------|--------|---------------|
| 罚款支出 | 9,066.24 | 113.54 | 9,066.24 |
| 其他 | 5,631.05 | 570.00 | 5,631.05 |
| 合计 | 14,697.29 | 683.54 | 14,697.29 |

(四十二) 所得税费用

1.所得税费用明细

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|-------------|
| 递延所得税费用 | 217,304.47 | -513,457.63 |
| 合计 | 217,304.47 | -513,457.63 |

2. 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 金额 |
|----------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 5,188,558.68 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,297,139.67 |
| 子公司适用不同税率的影响 | 134,420.37 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 2,266.56 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | -1,216,522.13 |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | |
| 所得税费用 | 217,304.47 |

(四十三) 现金流量表

1. 收到或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 |
|----------------|--------------|---------------|
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | |
| 其中：政府补助收到的现金 | 689,697.72 | 122,695.61 |
| 利息收入 | 21,908.17 | 87,929.28 |
| 收到退回的保证金 | 1,660,676.28 | 14,613,277.12 |
| 往来款 | 5,161,176.89 | 2,500.50 |
| 合计 | 7,533,459.06 | 14,826,402.51 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | |
| 付现费用 | 1,723,982.33 | 6,191,211.84 |
| 营业外支出中的现金支出 | 14,697.29 | 683.54 |
| 支出的保证金 | 1,483,662.00 | 6,819,640.00 |
| 支付的往来款 | 150,039.28 | 1,789,513.08 |
| 合计 | 3,372,380.90 | 14,801,048.46 |

(四十四) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量 | | |
| 净利润 | 4,971,254.21 | -3,774,774.95 |
| 加：信用减值损失 | -750,583.45 | 1,121,517.97 |
| 资产减值准备 | 590,670.35 | 255,503.10 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资 | 1,385,528.28 | 1,695,732.20 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 产折旧 | | |
| 使用权资产折旧 | 2,503,544.76 | |
| 无形资产摊销 | 995,947.71 | 401,728.02 |
| 长期待摊费用摊销 | 570,411.88 | 554,107.12 |
| 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） | 180,363.03 | |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 净敞口套期损失（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） | | |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | | |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 217,304.47 | -513,457.63 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | | |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 1,463,390.89 | -7,854.26 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -17,522,520.63 | -13,406,326.27 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | 1,436,454.24 | 11,818,455.44 |
| 其他 | | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -3,958,234.26 | -1,855,369.26 |
| 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 2021 年 12 月 31 日余额 | 4,938,981.05 | 12,730,485.13 |
| 减：现金的 2020 年 1 月 1 日余额 | 12,730,485.13 | 20,941,490.80 |
| 加：现金等价物的 2021 年 12 月 31 日余额 | | |
| 减：现金等价物的 2020 年 1 月 1 日余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | -7,791,504.08 | -8,211,005.67 |

2.现金及现金等价物

| 项目 | 2021 年 12 月 31 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | | |
| 其中：库存现金 | 43,277.87 | 4,283.88 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 4,895,703.18 | 12,726,201.25 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | |
| 二、现金等价物 | | |
| 其中：三个月内到期的债券投资 | | |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 4,938,981.05 | 12,730,485.13 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 | | |

(四十五) 外币货币性项目

1. 外币货币性项目

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金 | | | |
| 其中：美元 | 2,064.97 | 6.3757 | 13,165.63 |
| 欧元 | 36,404.43 | 7.2197 | 262,829.06 |
| 港币 | 120.00 | 0.8176 | 98.11 |
| 应收账款 | | | |
| 其中：美元 | 191,474.78 | 6.3757 | 1,220,785.78 |
| 欧元 | 76,087.20 | 7.2197 | 549,326.73 |
| 其他应付款 | | | |
| 其中：美元 | 96,453.64 | 6.3757 | 614,959.48 |
| 应付账款 | | | |
| 其中：美元 | 2,276.08 | 6.3757 | 14,511.60 |

2. 重要境外经营实体的记账本位币

| 重要境外经营实体 | 境外主要经营地 | 记账本位币 | 选择依据 |
|-------------|---------|-------|----------|
| 考迈托国际服务有限公司 | 香港 | 港币 | 实际经营地在香港 |

六、合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

无。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

| 子公司名称 | 注册地 | 主要经营地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------------|-----|-------|------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 考迈托国际服务有限公司 | 香港 | 香港 | 服务 | 100 | | 收购 |

八、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：信用风险、流动风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

(一) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

对于应收账款和其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产（包括衍生金融工具）的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

(二) 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

九、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

| 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(%) |
|---------------------------------|-----|--|-----------------|-----------------|------------------|
| COMETAENGINEERING S.P.A (简称 CE) | 意大利 | 工业加工设备的研发及投产应用，包括金属材料加工及非金属材料加工工具，配件及可能需要的材料的研发及应用等。 | 1,660,000.00 欧元 | 49.83 | 49.83 |

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的合营和联营企业情况

无。

(四) 本企业的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|--|----------------------------------|
| TREVISANCOMETALH.K.LIMITED | 第二大股东 |
| MENGYAPING | 董事长、总经理兼董事会秘书 |
| BRUNOMANCINI | 董事 |
| MARCOSPALLAROSSA | 董事、副董事长 |
| ROBERTOALBERTONI | 董事 |
| 张鑫 | 董事 |
| VALENTINOLUCINI | 监事 |
| 叶美生 | 监事会主席 |
| 金斌 | 职工代表监事 |
| 冯基斌 | 原财务负责人 |
| 黄冬灵 | 财务负责人 |
| 孟书平 | 董事长、总经理兼董事会秘书MENGYAPING关系密切的家庭成员 |
| ALEXS.P.A. | 董事 BRUNOMANCINI 投资的公司 |
| INNOVATIVETECNOLOGIESTRADING COMPANY S.R.L. | 董事 BRUNOMANCINI 投资的公司 |
| MISTRALS.R.L. | 董事 BRUNOMANCINI 投资的公司 |
| BMAS.R.L. | 董事 BRUNOMANCINI 投资的公司 |
| SOCIETA'AGRICOLAB.T.C.S.R.L. | 董事 BRUNOMANCINI 投资的公司 |

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

| 关联方名称 | 关联交易类型 | 关联交易定价方式及 决策程序 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|--------|-------------------|--------------|------------|
| | | | 金额 | 金额 |
| 采购商品、接受劳务： | | | | |
| COMETAENGINEERINGS.P.A. | 采购货物 | 市场定价 | 110,975.31 | 102,283.84 |
| 销售商品、提供劳务： | | | | |
| COMETAENGINEERINGS.P.A. | 销售货物 | 市场定价 | 4,110,213.31 | 2,517.41 |

2. 关键管理人员报酬

| 关键管理人员薪酬 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 合计 | 2,806,882.71 | 3,204,502.75 |

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 2021年12月31日 | | 2020年12月31日 | |
|------|-----------------------------|-------------|------|-------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 应收账款 | COMETAENGINEERING S.P.A. | 630,494.71 | | 700,820.25 | |

| 项目名称 | 关联方 | 2021年12月31日 | | 2020年12月31日 | |
|-------|--------------------------|-------------|------|-------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付账款 | COMETAENGINEERING S.P.A. | 128.64 | | 35,502.36 | |
| 其他应收款 | COMETAENGINEERING S.P.A. | 259,909.20 | | | |
| 合计 | | 890,532.55 | | 736,322.61 | |

2. 应付项目

| 项目名称 | 关联方 | 2021年12月31日 | 2020年12月31日 |
|-------|-------------------------|-------------|-------------|
| 应付账款 | COMETAENGINEERINGS.P.A. | 14,511.60 | 16,001.61 |
| 其他应付款 | COMETAENGINEERINGS.P.A. | 5,076.17 | 5,642.38 |
| 合计 | | 19,587.77 | 21,643.99 |

十、 承诺及或有事项

截至2021年12月31日止，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

十一、 资产负债表日后事项

截至财务报告日止，本公司无需要披露的重大资产负债表日后事项。

十二、 其他重要事项

分部报告：公司收入规模较小，不存在对业务和地区分类的分部核算情况，公司无分部报告。

十三、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 期末余额 | | | |
|-------------------|---------------|--------|--------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 2,480,707.02 | 16.63 | 2,480,707.02 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 12,437,806.14 | 83.37 | 2,748,134.31 | 22.10 |
| 其中：组合1：合并范围内关联方组合 | 2,375,674.00 | 15.92 | | |
| 组合2：账龄组合 | 10,062,132.14 | 67.45 | 2,748,134.31 | 27.31 |
| 合计 | 14,918,513.16 | 100.00 | 5,228,841.33 | 35.05 |

| 类别 | 期初余额 | | | |
|--------------------|---------------|--------|--------------|---------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) |
| 按单项评估计提坏账准备的应收账款 | 2,518,121.42 | 18.45 | 2,518,121.42 | 100.00 |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 11,129,822.63 | 81.55 | 3,563,001.63 | 32.01 |
| 其中：组合 1：合并范围内关联方组合 | 882,818.97 | 6.47 | | |
| 组合 2：账龄组合 | 10,247,003.66 | 75.08 | 3,563,001.63 | 34.77 |
| 合计 | 13,647,944.05 | 100.00 | 6,081,123.05 | 44.56 |

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

| 债务人名称 | 账面余额 | 坏账金额 | 账龄 | 预期信用损失率(%) | 计提理由 |
|-------------|--------------|--------------|------|------------|---------|
| 洛阳麦达斯铝业有限公司 | 1,323,472.82 | 1,323,472.82 | 5年以上 | 100.00 | 破产重组 |
| 龙口市丛林铝材有限公司 | 715,171.20 | 715,171.20 | 5年以上 | 100.00 | 破产重组 |
| 银锚铝业股份公司 | 442,063.00 | 442,063.00 | 5年以上 | 100.00 | 已进入诉讼程序 |
| 合计 | 2,480,707.02 | 2,480,707.02 | | | |

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：合并范围内关联方组合

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|------------|------|------------|------------|------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 |
| 1年以内 | 2,375,674.00 | | | 882,818.97 | | |
| 合计 | 2,375,674.00 | | | 882,818.97 | | |

②组合 2：账龄组合

| 账龄 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|---------------|------------|--------------|---------------|------------|--------------|
| | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 | 账面余额 | 预期信用损失率(%) | 坏账准备 |
| 6个月以内 | 20,621.59 | | | 2,337,119.21 | | |
| 6个月至1年以内 | 4,308,435.66 | 5.00 | 215,421.78 | 208,611.36 | 5.00 | 10,430.57 |
| 1至2年 | 1,600,070.63 | 10.00 | 160,007.06 | 851,604.46 | 10.00 | 85,160.45 |
| 2至3年 | 364,712.54 | 30.00 | 109,413.76 | 3,489,556.09 | 30.00 | 1,046,866.83 |
| 3至4年 | 3,010,000.00 | 50.00 | 1,505,000.00 | 901,820.83 | 50.00 | 450,910.42 |
| 4至5年 | | 80.00 | | 2,443,291.71 | 80.00 | 1,954,633.36 |
| 5年以上 | 758,291.71 | 100.00 | 758,291.71 | 15,000.00 | 100.00 | 15,000.00 |
| 合计 | 10,062,132.13 | | 2,748,134.31 | 10,247,003.66 | | 3,563,001.63 |

2. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期坏账准备转回金额为 852,281.71 元。

3.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

| 单位名称 | 期末余额 | 占应收账款总额的比例(%) | 坏账准备余额 |
|---------------|--------------|---------------|--------------|
| 山东南山铝业股份有限公司 | 3,010,000.00 | 20.18 | 2,408,000.00 |
| 广东兴发精密制造有限公司 | 1,871,750.00 | 12.55 | 93,587.50 |
| 山东魏桥轻量化材料有限公司 | 1,578,050.00 | 10.58 | 78,902.50 |
| 洛阳麦达斯铝业有限公司 | 1,323,472.82 | 8.87 | 1,323,472.82 |
| 山东兖矿轻合金有限公司 | 1,113,250.00 | 7.46 | 859,322.66 |
| 合计 | 8,896,522.82 | 59.64 | 4,763,285.48 |

(二) 其他应收款

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 其他应收款项 | 1,097,757.03 | 1,624,608.49 |
| 减：坏账准备 | 139,627.19 | 379,551.00 |
| 合计 | 958,129.84 | 1,245,057.49 |

1.其他应收款项

(1) 其他应收款项按款项性质分类

| 款项性质 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------|--------------|
| 往来款 | 436,672.52 | 870,796.40 |
| 保证金 | 660,000.00 | 717,500.00 |
| 备用金 | 1,084.51 | 36,312.09 |
| 减：坏账准备 | 139,627.19 | 379,551.00 |
| 合计 | 958,129.84 | 1,245,057.49 |

(2) 其他应收款项账龄分析

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|--------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 账面余额 | 比例(%) | 账面余额 | 比例(%) |
| 6个月以内 | 637,444.13 | 58.07 | 1,065,057.49 | 65.56 |
| 6个月-1年 | | | | |
| 1至2年 | 200,761.90 | 18.29 | 200,000.00 | 12.30 |
| 2至3年 | 200,000.00 | 18.22 | 59,551.00 | 3.67 |
| 3至4年 | 59,551.00 | 5.42 | | |
| 4至5年 | | | | |
| 5年以上 | | | 300,000.00 | 18.47 |
| 合计 | 1,097,757.03 | 100.00 | 1,624,608.49 | 100.00 |

(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 | 79,551.00 | | 300,000.00 | 379,551.00 |
| 期初余额在本期重新评估后 | - | | | |
| 本期计提 | 60,076.19 | | | 60,076.19 |
| 本期转回 | - | | | |
| 本期核销 | - | | 300,000.00 | 300,000.00 |
| 期末余额 | 139,627.19 | | | 139,627.19 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

| 债务人名称 | 款项性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款项 2021 年 12 月 31 日合计数的比例(%) | 坏账准备余额 |
|----------------|------|------------|-------|-----------------------------------|------------|
| 河北百圆项目管理集团有限公司 | 保证金 | 260,000.00 | 6 个月内 | 23.68 | |
| 山东魏桥轻量化材料有限公司 | 保证金 | 200,000.00 | 1-2 年 | 18.22 | 20,000.00 |
| 广东兴发铝业有限公司 | 保证金 | 200,000.00 | 2-3 年 | 18.22 | 60,000.00 |
| 天津银锚股份公司 | 往来款 | 59,551.00 | 3-4 年 | 5.42 | 29,775.50 |
| 广州辉庭贸易有限公司 | 往来款 | 42,000.00 | 6 个月内 | 3.83 | |
| 合计 | | 761,551.00 | | 69.37 | 109,775.50 |

(三) 长期股权投资

| 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 | 3,287,725.85 | | 3,287,725.85 | 3,287,725.85 | | 3,287,725.85 |
| 合计 | 3,287,725.85 | | 3,287,725.85 | 3,287,725.85 | | 3,287,725.85 |

1.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 |
|-------------|--------------|------|------|--------------|----------|----------|
| 考迈托国际服务有限公司 | 3,287,725.85 | | | 3,287,725.85 | | |
| 合计 | 3,287,725.85 | | | 3,287,725.85 | | |

(四) 营业收入和营业成本

1.营业收入和营业成本按主要类别分类

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|----------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 一、主营业务小计 | 111,625,397.37 | 89,796,948.67 | 89,632,003.44 | 78,009,735.01 |

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|---------|----------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 机器设备 | 109,857,482.20 | 88,640,675.22 | 86,071,261.65 | 76,294,142.68 |
| 自制品 | 1,767,915.17 | 1,156,273.45 | 2,183,383.30 | 1,295,531.33 |
| 安装及劳务服务 | | | 1,377,358.49 | 420,061.00 |
| 合计 | 111,625,397.37 | 89,796,948.67 | 89,632,003.44 | 78,009,735.01 |

2.本期营业收入按收入确认时间分类

| 收入确认时间 | 机器设备 | 自制品 |
|----------|----------------|--------------|
| 在某一时点确认 | | 1,767,915.17 |
| 在某一时段内确认 | 109,857,482.20 | |
| 合计 | 109,857,482.20 | 1,767,915.17 |

十四、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

| 项目 | 金额 | 备注 |
|--|-------------|----|
| 1. 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） | 689,697.72 | |
| 2. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -9,511.87 | |
| 3. 非流动性资产处置损益 | -180,363.03 | |
| 4. 所得税影响额 | -124,955.71 | |
| 合计 | 374,867.11 | |

(二) 净资产收益率和每股收益

| 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 | |
| | 本年度 | 上年度 | 本年度 | 上年度 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 9.59 | -7.37 | 0.08 | -0.06 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 8.87 | -8.26 | 0.07 | -0.07 |

考迈托（佛山）挤压科技股份有限公司

二〇二二年四月二十七日

第九节 备查文件目录

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

（二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。

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

文件备置地址：

公司董事会办公室。

考迈托（佛山）挤压科技股份有限公司
董事会
2022 年 4 月 29 日