



吉尔泰

NEEQ:873285

浙江吉尔泰机械股份有限公司



半年度报告

2022

# 目 录

第一节	重要提示、目录和释义 .....	- 2 -
第二节	公司概况.....	- 5 -
第三节	会计数据和经营情况 .....	- 7 -
第四节	重大事件.....	- 14 -
第五节	股份变动和融资.....	- 18 -
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 .....	- 20 -
第七节	财务会计报告.....	- 22 -
第八节	备查文件目录.....	- 79 -

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人阮和平、主管会计工作负责人应伟君及会计机构负责人（会计主管人员）应伟君保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

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

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

### 【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
公司治理的风险	有限公司阶段，公司治理机制不够健全，曾存在相关会议文件保存不完整、部分重大决策事项未能保留书面决策或审批记录等不规范情况。公司于 2018 年 9 月 20 日整体变更为股份公司后，制定了较为完备的《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》等治理制度，建立了相对完善、健全的公司治理机制。但由于股份公司成立时间较短，公司治理机制的有效运行仍需磨合，故公司仍可能存在治理不规范、相关内部控制制度不能有效执行的风险。
实际控制人不当控制风险	公司的实际控制人为阮和平、梁美丹二人。二人通过直接和间接持股方式共同控制公司 100%的股份。阮和平现任公司董事长，梁美丹现任公司董事、总经理。若公司共同实际控制人利用其控制权对公司的经营决策、财务、人事等实施不当控制，可能会给公司经营、未来发展和其他少数股东带来风险。
环保风险	随着社会公众对环境保护的日益关注以及国家产业转型升级的要求，政府对企业环保治理的要求趋于严格。新修

	<p>订的《中华人民共和国环境保护法》于 2015 年 1 月 1 日起正式施行，新环保法强化了政府和企业的环保责任，加大了对企业环保违法行为的处罚力度。公司生产工序中的喷涂漆工艺涉及废气等处置，可能对生态环境造成一定不利影响，因此，如果公司未能及时达到国家相关环保要求，则有可能面临环保处罚风险；另外，如果环保标准提高，将加大公司在环保方面的投入，增加公司的生产经营成本，从而影响公司的盈利能力。</p>
产品外销风险	<p>公司外销占比较高，由于公司作为一家专业的铝塑板复合生产线制造商，生产的铝塑板可广泛应用于各种建筑装饰上，包括不限于大楼外墙、门面装饰、天花板等等。目前铝塑复合板材料在基建项目较多的国家或地区需求量较大，公司的生产线销往国外的主要出口地区包括印度、越南、伊朗、土耳其、迪拜、阿尔及利亚等地。出口业务对公司有重大影响，由于不同国家或地区面临的外部环境差异较大，且存在较大的不确定性，如果部分出口国或地区的政治、经济政策等方面发生重大不利变化，对公司的生产经营将产生重大不利影响。</p>
外汇结算风险	<p>公司营业收入的 15%以上来源于外销业务，而外汇业务主要以美元结算，汇率波动尤其是人民币升值将对公司经营业务产生影响。</p>
偿债能力风险	<p>公司的负债为日常经营性业务产生，主要包括银行借款、应付供应商货款、应付工资、预收客户款项等。报告期内负债率保持在较高水平，若公司不能及时偿还负债，将导致财务风险上升，影响公司经营。</p>
出口退税政策变动的风险	<p>公司出口商品增值税享受“免、抵、退”税政策，增值税“免、抵、退”税政策对公司产品出口竞争力及公司经营业绩具有一定的影响，若国家对外贸易政策发生变化，降低或取消增值税出口退税，将会对公司的经营业绩产生影响。</p>
原材料价格变动的风险	<p>公司营业成本主要为原材料成本，原材料的价格的波动将直接影响公司盈利水平，一旦原材料价格上涨，而公司不能有效的将上涨的原材料成本传递给下游客户，则公司将面临利润率下降的风险。</p>
市场竞争加剧的风险	<p>公司主要产品为铝塑复合板生产线，当前行业市场空间的不断扩大，仍吸引着市场新进入者，虽然公司具有一定的营销优势与技术优势，但公司制造、销售的产品比较单一，且公司规模较小，局限性较大。受疫情影响，公司外销收入急剧下降，主要业务铝塑板复合生产线的业务也受到较大影响。</p>
疫情影响风险	<p>受疫情影响，公司外销收入急剧下降，主要业务铝塑板复合生产线的业务也受到较大影响。</p>
本期重大风险是否发生重大变化：	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

## 释义

释义项目		释义
吉尔泰、股份公司、公司	指	浙江吉尔泰机械有限公司
有限公司、吉尔泰有限	指	台州瑞吉机械有限公司，浙江吉尔泰机械有限公司、浙江吉尔泰实业有限公司，股份公司前身
巨泰投资	指	台州巨泰投资管理合伙企业（有限合伙）
绿心涂料	指	台州市绿心涂料有限公司
股东大会	指	浙江吉尔泰机械有限公司股东大会
董事会	指	浙江吉尔泰机械有限公司董事会
监事会	指	浙江吉尔泰机械有限公司监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监
公司章程	指	浙江吉尔泰机械股份有限公司章程
三会议事规则	指	《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》
《管理办法》	指	《非上市公众公司监督管理办法》
《业务规则》	指	《全国中小企业股份转让系统业务规则（试行）》
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、兴业证券	指	兴业证券股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
报告期	指	2022年1月1日至2022年06月30日

## 第二节 公司概况

### 一、 基本信息

公司中文全称	浙江吉尔泰机械股份有限公司
英文名称及缩写	ZHE JIANG GEARTECH MACHINERY CO.,LTD. -
证券简称	吉尔泰
证券代码	873285
法定代表人	阮和平

### 二、 联系方式

董事会秘书	应伟君
联系地址	台州经济开发区滨海工业区块 C 区块
电话	0576-88128787
传真	0576-88128785
电子邮箱	292835574@qq.com
公司网址	<a href="http://www.geartech.cn/">http://www.geartech.cn/</a>
办公地址	台州经济开发区滨海工业区块 C 区块
邮政编码	318000
公司指定信息披露平台的网址	<a href="http://www.neeq.com.cn">www.neeq.com.cn</a>
公司半年度报告备置地	公司档案室

### 三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2006 年 6 月 20 日
挂牌时间	2019 年 5 月 24 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）-专用设备制造业（C35）-化工、木材、非金属加工专用设备制造（C352）-塑料加工专用设备制造（C3523）
主要业务	铝塑复合板生产线、A2 级防火复合板生产线、中空金属（三维）复合板生产线等专用设备的研发、生产与销售
主要产品与服务项目	铝塑复合板生产线、A2 级防火复合板生产线、中空金属（三维）复合板生产线等专用设备的研发、生产与销售
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	11,000,000
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为（阮和平）

实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（阮和平、梁美丹），一致行动人为（巨泰投资）
--------------	------------------------------

#### 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	9133100078968674XN	否
注册地址	浙江省台州市经济开发区滨海工业区块 C 区块	否
注册资本（元）	11,000,000	否

#### 五、 中介机构

主办券商（报告期内）	兴业证券
主办券商办公地址	福州市湖东路 268 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	兴业证券

#### 六、 自愿披露

适用 不适用

#### 七、 报告期后更新情况

适用 不适用

### 第三节 会计数据和经营情况

#### 一、主要会计数据和财务指标

##### (一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	64,068,531.31	68,626,820.04	-6.64%
毛利率%	20.94%	13.38%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	612,509.20	1,971,152.20	-68.93%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	974,735.79	1,154,119.55	-15.58%
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）	3.48%	11.40%	-
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）	5.53%	6.68%	-
基本每股收益	0.06	0.18	-66.67%

##### (二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	302,084,596.41	269,935,406.27	11.91%
负债总计	284,167,111.87	249,495,792.40	13.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	17,917,484.54	17,304,975.34	3.54%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.63	1.57	3.82%
资产负债率%（母公司）	92.31%	93.37%	-
资产负债率%（合并）	94.07%	92.43%	-
流动比率	0.58	0.60	-
利息保障倍数	1.66	1.6	-

##### (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	-30,563,005.95	-10,585,131.21	-188.74%
应收账款周转率	4.94	5.48	-
存货周转率	0.67	0.80	-



#### （四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	11.91%	15.80%	-
营业收入增长率%	-6.64%	-13.00%	-
净利润增长率%	-49.18%	-80.59%	-

#### （五） 补充财务指标

适用 不适用

## 二、 主要经营情况回顾

### （一） 业务概要

#### 商业模式

公司业务立足于建材装饰机械设备制造行业，具有丰富的建材装饰机械成套设备的设计、制造、销售、维护经验，通过自主研发生产的铝塑复合板生产线、中空金属（三维）复合板生产线等成套建材生产线设备，并通过为用户提供定制功能开发服务、持续维护保养及产品升级更新服务、生产线延展辅助设施服务等，为建材等行业客户提供全面的整体解决和维护方案。

#### （一） 研发模式

公司采取自主研发的研发模式，公司设有研发部负责自主研发。公司根据客户需求和市场发展趋势等多因素确定研发方向，以保证所开发的产品具有良好的市场前景。研发部在评估各种需求的基础上制定研发计划，形成方案并报总经理进行审核评估并对项目实施监控，涉及技术领先性、可应用性、经费投入等指标；批准后，研发部负责具体实施研究计划。

通过自主技术研发，增强公司技术水平，提高公司竞争优势，为客户提供更好的服务。公司现已拥有 13 项实用新型专利、正在申请 4 项实用新型专利，科研能力较强。

#### （二） 采购模式

公司 PMC 部根据订单决定生产所需原料、外协件以及零配件的采购，公司采购的主要产品为钢材、机筒螺杆、电机、变频器、低压电器、减速机等，公司直接向生产厂家订购。PMC 部根据研发部编制的 BOM 表进行采购，依据公司原料的库存情况、以及供应商的具体情况，PMC 部组织协调采购工作。在供应商选择方面，公司根据供应商管理程序，对供应商的质量、价格、服务和产品交付能力等方面进行定期调查，根据调查结果要求供应商进行相应的整改，剔除不合格供应商。在原材料质量控制方面，所有采购物品在入库前均需要进行验收。

### （三）生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式。客户向公司下达订单后，公司根据客户的需求（包括产品规格、数量、交货日期）、生产能力（包括人力与设备状况）和原料采购时间来制定生产计划。生产部门根据客户所需产品的规格、质量要求，按照工艺流程制造产品，产品生产完成经质量检验合格后入库。

### （四）销售模式

公司销售包括内销和外销，其销售模式分别为：

内销：销售人员通过展会、网络、客户介绍等与客户取得业务，客户需求经研发部确认后与客户签订销售合同，收取客户定金。待设备生产完成并检验合格后，根据客户要求安排发货，设备经安装调试验

收后，货款根据合同账期收回。

外销：外贸人员通过展会、网络平台（如：阿里巴巴网站）、客户介绍等形式开发国外客户，客户需求经研发部确认后与客户签订销售合同，收取客户定金。待设备生产完成并检验合格后，根据客户要求安排发货，财务人员开具外销发票，海关报关，设备经安装调试验收后，货款根据合同账期收回。

### 与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

### （二）经营情况回顾

#### 1、资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	43,751,841.53	14.48%	21,723,848.09	8.05%	101.40%
应收票据	0	0.00%	95,000.00	0.04%	-100.00%
应收账款	9,075,042.90	3.00%	13,171,819.48	4.88%	-31.10%
应收款项融资	10,800,000.00	3.58%	1,110,000.00	0.41%	872.97%
预付账款	5,163,134.19	1.71%	3,830,794.92	1.42%	34.78%
在建工程	43,618,873.25	14.44%	31,995,956.34	11.85%	36.33%
长期待摊费用	47,980.89	0.02%	68,544.09	0.03%	-30.00%
短期借款	113,499,919.29	37.57%	61,681,011.90	22.85%	84.01%

应付票据	14,795,847.00	4.90%	25,945,970.90	9.61%	-42.97%
应付职工薪酬	835,842.82	0.28%	2,542,363.86	0.94%	-67.12%
应交税费	404,383.57	0.13%	883,443.81	0.33%	-54.23%
其他流动负债	3,508,417.46	1.16%	2,130,696.42	0.79%	64.66%
少数股东权益	0	0.00%	3,134,638.53	1.16%	-100.00%

#### 项目重大变动原因:

- 1、货币资金：本期期末货币资金较上年期末增长 101.40%，主要原因系 2022 年度随着公司经营需要，取得的银行借款较 2021 年末有所增加，依银行授信要求，相对应定期存款增加。
- 2、应收账款：本期期末应收账款较上年期末减少 31.10%，主要原因系公司加强对应收账款的管理。
- 3、应收款项融资：本期期末应收款项较上年期末增长 872.97%，主要原因系公司厂房扩建，应收账款融资，利于公司资金经营周转。
- 4、预付账款：本期期末存货较上年期末增长 34.78%，主要原因系 2022 年公司生产线定单预期扩大，预付材料采购款。
- 5、在建工程：本期期末在建工程较上年期末增长 36.33%，主要原因系公司部分厂房尚在建设中。
- 6、短期借款：本期期末短期借款较上年期末增长 84.01%，主要原因随着公司业务需要，新增贷款需求有所增加。
- 7、应付票据：本期期末应付票据较上年期末减少 42.97%，主要原因系公司因业务需要，部分应付票据转为应收账款融资方式。

## 2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	64,068,531.31	100.00%	68,626,820.04	100.00%	-6.64%
营业成本	50,654,684.76	79.06%	59,443,289.12	86.62%	-14.78%
销售费用	1,710,572.49	2.67%	460,713.70	0.67%	271.29%
财务费用	2,274,420.46	3.55%	1,057,282.84	1.54%	115.12%
利息费用	1,550,613.85	2.42%	1,042,750.88	1.52%	48.70%
利息收入	119,318.53	0.19%	61,515.85	0.09%	93.96%
其他收益	26,693.82	0.04%	0	0.00%	100.00%
投资收益	-1,655,225.57	-2.58%	0	0.00%	-100.00%
信用减值损失	-14,954.61	-0.02%	-152,863.22	-0.22%	90.22%
资产处置收益	0	0.00%	414,426.86	0.60%	-100.00%
营业外支出	886,549.59	1.38%	150.00	0.00%	590,933.06%
利润总额	1,029,170.78	1.61%	2,270,316.39	3.31%	-54.67%

所得税费用	-118,850.27	-0.19%	11,498.62	0.02%	-1,133.60%
净利润	1,148,021.05	1.79%	2,258,817.77	3.29%	-49.18%
少数股东损益	535,511.85	0.84%	287,665.57	0.42%	86.16%
归属于母公司所有者的净利润	612,509.20	0.96%	1,971,152.20	2.87%	-68.93%
经营活动产生的现金流量净额	-30,563,005.95	-	-10,585,131.21	-	-188.74%
投资活动产生的现金流量净额	-11,793,960.78	-	-20,949,065.38	-	43.70%
筹资活动产生的现金流量净额	60,931,443.40	-	46,976,889.30	-	29.71%

#### 项目重大变动原因:

1、销售费用：本期销售费用较上年同期增长 271.29%，主要原因系疫情影响，公司出差人员差旅费用（含隔离费用）明显增加，以及产品售后三包费用增加。

2、财务费用：本期财务费用较上年同期增长 115.12%，主要原因系公司因新购土地及新购厂房，扩大融资规模所致。

3、信用减值损失：本期信用减值损失较上年同期减少 90.22%，主要原因系应收账款及其他应收账款坏账准备的影响。

4、营业外支出：本期营业外支出较上年同期增加 590,933.06%，主要原因系公司已支付法院判决的公司与林兆举、林会豪提供劳务者受害责任纠纷一案中应由公司承担的赔偿款 715609 元。

4、经营活动产生的现金流量净额：本期经营活动产生的现金流量净额较上年同期下降 188.74%，主要原因系本期支付采购货款的增加和归还股东对公司的经营性财务资助所致。

5、投资活动产生的现金流量净额：本期投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 43.70%，主要原因系公司新厂房建设已基本完工，本期支出相比上期大幅减少所致。

6、筹资活动产生的现金流量净额：本期筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 29.71%，主要原因系为扩大经营及开展新业务，本期借款相比上期增加所致。

### 三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
2. 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）	26,693.82
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-448,280.41
<b>非经常性损益合计</b>	<b>-421,586.59</b>
所得税影响数	-62,268.49
少数股东权益影响额（税后）	2,908.49
<b>非经常性损益净额</b>	<b>-362,226.59</b>

#### 四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

##### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

##### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

#### 五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 六、 主要控股参股公司分析

##### (一) 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
浙江铭港装饰材料有限公司	子公司	装饰材料生产销售	10,000,000	29,499,189.49	8,275,375.95	16,207,708.40	1,338,779.62
浙江吉尔泰铝业科技有限公司	子公司	装饰材料生产销售	10,000,000	73,800,613.04	9,791,353.10	479,629.56	-208,646.90

司						
---	--	--	--	--	--	--

注：浙江铭港装饰材料有限公司，原名为“浙江吉尔泰装饰材料有限公司”。报告期内，因公司发展战略调整，已将公司持有的浙江铭港装饰材料有限公司 60%股权于 2022 年 5 月出售给非关联自然人陈金华、李仙花和吴伟军，详见公司于 2022 年 5 月 13 日披露的《第二届董事会第五次会议决议公告》《出售资产公告》。

## （二） 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

## 七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 八、 企业社会责任

### （一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

### （二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

公司诚信经营、依法纳税，公司根据自身经营发展需求，合理吸纳就业人口，为地方经济建设做出应有贡献。按时支付劳动报酬，依法为员工办理参加社会保险和住房公积金，维护职工合法权益。

## 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二. (二)
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. (三)
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二. (四)
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二. (五)
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. (六)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二. (七)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

### 二、 重大事件详情

#### (一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### (二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%。

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要的
					起始	终止		

								策 程 序
1	浙江铭港 装饰材料 有限公司	6,500,000	0.00	0.00	2021 年2月 2日	2022 年5月 24日	连带	已事后 补充履 行
2	浙江铭港 装饰材料 有限公司	5,000,000	0.00	2,133,531.90	2021 年2月 26日	2023 年3月 26日	连带	已事后 补充履 行
3	浙江铭港 装饰材料 有限公司	5,000,000	0.00	0.00	2021 年5月 27日	2022 年6月 2日	连带	已事后 补充履 行
<b>总 计</b>	-	16,500,000	0.00	2,133,531.90	-	-	-	-

#### 公司对合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

#### 合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

适用 不适用

#### 公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	16,500,000	2,133,531.90
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	16,500,000	2,133,531.90
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	7,541,257.73	0

#### 应当重点说明的担保情况

适用 不适用

公司已于第一届董事会第十二次会议、2021年第一次临时股东大会审议通过《关于公司为子公司浙江吉尔泰装饰材料有限公司提供担保的议案》。

公司已于第二届董事会第四次会议、2021年年度股东大会审议通过《关于公司为子公司浙江吉尔泰装饰材料有限公司提供担保的议案》。

报告期内，公司已向非关联自然人陈金华、李仙花和吴伟军转出其持有的浙江吉尔泰装饰材料有限公司60%股权；自2022年5月13日起，公司不再持有该企业股权。该企业现已更名为浙江铭港装饰材料有限公司。

#### 违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

公司已于第一届董事会第十二次会议、2021年第一次临时股东大会审议通过《关于公司



为子公司浙江吉尔泰装饰材料有限公司提供担保的议案》。

公司已于第二届董事会第四次会议、2021 年年度股东大会审议通过《关于公司为子公司浙江吉尔泰装饰材料有限公司提供担保的议案》。

报告期内，公司不存在其他未经审议的违规担保情形。

### 担保合同履行情况

报告期内，公司已向非关联自然人陈金华、李仙花和吴伟军转出其持有的浙江吉尔泰装饰材料有限公司 60% 股权；自 2022 年 5 月 13 日起，公司不再持有该企业股权。该企业现已更名为浙江铭港装饰材料有限公司。

因此，截至本报告披露日，根据上表列示，公司为浙江铭港装饰材料有限公司的 2133531.90 元银行承兑汇票提供担保。

### （三） 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

### （四） 报告期内公司发生的其他重大关联交易情况

单位：元

交易类型	审议金额	交易金额
资产或股权收购、出售		
与关联方共同对外投资		
债权债务往来或担保等事项	230,000,000.00	65,969,408.58

### 重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司分别于 2022 年 4 月 26 日、2022 年 5 月 17 日召开第二届董事会第四次会议、2021 年年度股东大会，审议通过《关于公司 2022 年度拟向关联方借款及接受担保的议案》。根据公司发展经营需要，公司预计 2022 年度拟向关联方借款不超过 3000 万元，接受关联方为公司担保合计不超过 2 亿元，上述借款及担保均为关联方无偿为公司贷款提供担保、为公司提供财务资助，不存在损害公司和全体股东利益的行为。

报告期内，公司新增接受关联方担保 37,265,080 元，接受关联方财务资助 28,704,328.58 元，未超出审议金额。

### （五） 经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资事项、企业合并事项

单位：元

事项类型	临时公告索引	交易/投资/合并标的	对价金额	是否构成关联交易	是否构成重大资产重组
对外投资	公告编号：2022-008	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	浙江吉尔泰铝业科技有限公司 100% 股权	是	否

### 需经股东大会审议的理财产品投资情况

适用  不适用

### 事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响

公司分别于2022年2月18日、于2022年3月10日召开第二届董事会第三次会议、2022年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司对外投资设立子公司的议案》。新投资的子公司浙江吉尔泰铝业科技有限公司从事装饰材料生产及销售，主要为扩大市场销售范围，增加市场竞争力。

### (六) 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
挂牌前	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2019年8月2日		正在履行中
挂牌前	董监高	同业竞争承诺	2019年8月1日		正在履行中
挂牌前	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2019年8月1日		正在履行中
挂牌前	实际控制人或控股股东	其他承诺（规范和减少关联）	2019年8月2日		正在履行中
挂牌前	董监高	其他承诺（规范和减少关联）	2019年8月1日		正在履行中
挂牌前	其他	其他承诺（规范和减少关联）	2019年8月1日		正在履行中

### 超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

### (七) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	票据保证金	19,455,657.51	6.44%	票据保证金
固定资产	固定资产	抵押	35,067,063.17	11.61%	抵押借款
在建工程	在建工程	抵押	43,618,873.25	14.44%	抵押借款
无形资产	无形资产	抵押	52,316,217.90	17.32%	抵押借款
总计	-	-	150,457,811.83	49.81%	-

### 资产权利受限事项对公司的影响：

资产抵押、质押、冻结系正常业务发展，对公司无重大不利影响。

## 第五节 股份变动和融资

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末		
		数量	比例%		数量	比例%	
无限售条件股份	无限售股份总数	0	0%	0	0	0%	
	其中：控股股东、实际控制人	0	0%	0	0	0%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
有限售条件股份	有限售股份总数	11,000,000	100.00%	0	11,000,000	100.00%	
	其中：控股股东、实际控制人	10,000,000	90.91%	0	10,000,000	90.91%	
	董事、监事、高管	0	0%	0	0	0%	
	核心员工	0	0%	0	0	0%	
总股本		11,000,000	-	0	11,000,000	-	
普通股股东人数							3

股本结构变动情况：

适用 不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	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	阮和平	7,000,000	0.00	7,000,000	63.64%	7,000,000	0.00	0.00
2	梁美丹	3,000,000	0.00	3,000,000	27.27%	3,000,000	0.00	0.00
3	巨泰投	1,000,000	0.00	1,000,000	9.09%	1,000,000	0.00	0.00

资								
<b>合计</b>	11,000,000	-	11,000,000	100%	11,000,000	0.00	0.00	0.00

普通股前十名股东间相互关系说明：  
阮和平与梁美丹为夫妻关系，巨泰投资为阮和平与梁美丹共同投资的有限合伙企业，阮和平为巨泰投资的普通合伙人、执行事务合伙人，持有巨泰投资 70%的出资份额。梁美丹持有巨泰投资 30%的出资份额。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

### (一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

### (二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

## 四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

## 五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

### 募集资金用途变更情况：

适用 不适用

## 六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

## 七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、 董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
阮和平	董事长	男	1977年12月	2021年12月24日	2024年12月23日
梁美丹	董事兼总经理	女	1976年12月	2021年12月24日	2024年12月23日
罗云娇	董事	女	1967年7月	2021年12月24日	2024年12月23日
阮吉生	董事	男	1949年9月	2021年12月24日	2024年12月23日
罗招连	董事	女	1956年7月	2021年12月24日	2024年12月23日
王刚	监事会主席	男	1986年10月	2021年12月24日	2024年12月23日
罗小平	监事	男	1975年8月	2021年12月24日	2024年12月23日
杨鸥	监事	男	1986年11月	2021年12月24日	2024年12月23日
应伟君	董事会秘书兼财务总监	女	1977年8月	2021年12月24日	2024年12月23日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					2

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

阮和平与梁美丹为夫妻关系。阮吉生为阮和平之父，罗招连为阮和平之母，罗云娇为阮和平之姨妈，除此之外，公司的董事、监事、高级管理人员之间不存在亲属关系。

#### (二) 变动情况

##### 报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

##### (三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

##### (四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

## 二、 员工情况

### (一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
生产人员	101	100
技术人员	16	17
财务人员	4	5
销售人员	9	8
行政管理人员	13	14
员工总计	143	144

### (二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

是否审计	否
------	---

### 二、 财务报表

#### (一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	五（一）	43,751,841.53	21,723,848.09
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五（二）		95,000.00
应收账款	五（三）	9,075,042.90	13,171,819.48
应收款项融资	五（四）	10,800,000.00	1,110,000.00
预付款项	五（五）	5,163,134.19	3,830,794.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（六）	873,941.39	939,180.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（七）	68,544,522.64	81,948,232.12
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（八）	2,606,290.26	3,064,903.58
<b>流动资产合计</b>		<b>140,814,772.91</b>	<b>125,883,778.49</b>
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产	五（九）	7,111,802.95	7,286,231.85
固定资产	五（十）	51,193,020.79	44,504,246.05
在建工程	五（十一）	43,618,873.25	31,995,956.34
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十二）	55,970,442.17	56,579,450.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十三）	47,980.89	68,544.09
递延所得税资产	五（十四）	1,735,942.92	1,705,154.98
其他非流动资产	五（十五）	1,591,760.53	1,912,043.99
<b>非流动资产合计</b>		161,269,823.50	144,051,627.78
<b>资产总计</b>		302,084,596.41	269,935,406.27
<b>流动负债：</b>			
短期借款	五（十六）	113,499,919.29	61,681,011.90
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	五（十七）	14,795,847.00	25,945,970.90
应付账款	五（十八）	34,047,792.32	39,936,830.63
预收款项	五（十九）	994,216.32	1,059,676.60
合同负债	五（二十）	37,206,907.68	33,543,613.60
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	五（二十一）	835,842.82	2,542,363.86
应交税费	五（二十二）	404,383.57	883,443.81
其他应付款	五（二十三）	28,874,617.41	31,700,468.33
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	五（二十四）	10,011,100.00	10,011,100.00
其他流动负债	五（二十五）	3,508,417.46	2,130,696.42
<b>流动负债合计</b>		244,179,043.87	209,435,176.05
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十六）	39,988,068.00	40,060,616.35
应付债券			



其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		39,988,068.00	40,060,616.35
<b>负债合计</b>		284,167,111.87	249,495,792.40
<b>所有者权益：</b>			
股本	五(二十七)	11,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五(二十八)	1,029,376.07	1,029,376.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	五(二十九)	668,574.65	668,574.65
一般风险准备			
未分配利润	五(三十)	5,219,533.82	4,607,024.62
归属于母公司所有者权益合计		17,917,484.54	17,304,975.34
少数股东权益			3,134,638.53
<b>所有者权益合计</b>		17,917,484.54	20,439,613.87
<b>负债和所有者权益总计</b>		302,084,596.41	269,935,406.27

法定代表人：阮和平主管会计工作负责人：应伟君会计机构负责人：应伟君

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		17,492,261.09	18,006,805.94
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			95,000.00
应收账款	十二(一)	9,075,042.90	8,328,512.54
应收款项融资		10,800,000.00	850,000.00
预付款项		2,987,398.54	2,624,778.50
其他应收款	十二(二)	873,941.39	469,180.30

其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		65,536,039.44	71,890,071.30
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		510,715.42	2,738,403.75
<b>流动资产合计</b>		107,275,398.78	105,002,752.33
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十二（三）	10,000,000.00	2,700,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		7,111,802.95	7,286,231.85
固定资产		41,905,486.52	42,634,536.86
在建工程		43,618,873.25	30,632,804.64
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		55,970,442.17	56,579,450.48
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		47,980.89	68,544.09
递延所得税资产		1,109,887.22	1,488,589.09
其他非流动资产		1,591,760.53	1,912,043.99
<b>非流动资产合计</b>		161,356,233.53	143,302,201.00
<b>资产总计</b>		268,631,632.31	248,304,953.33
<b>流动负债：</b>			
短期借款		70,505,666.97	51,060,110.07
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		14,795,847.00	21,421,458.00
应付账款		33,775,436.39	38,292,635.81
预收款项		994,216.32	1,059,676.60
合同负债		60,274,392.44	33,053,843.36
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		727,681.03	2,387,907.55
应交税费		404,383.57	744,394.91
其他应付款		9,979,617.41	31,690,453.42
其中：应付利息			

应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		10,011,100.00	10,011,100.00
其他流动负债		6,507,190.48	2,067,026.31
<b>流动负债合计</b>		207,975,531.61	191,788,606.03
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		39,988,068.00	40,060,616.35
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		39,988,068.00	40,060,616.35
<b>负债合计</b>		247,963,599.61	231,849,222.38
<b>所有者权益：</b>			
股本		11,000,000.00	11,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,029,376.07	1,029,376.07
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		668,574.65	668,574.65
一般风险准备			
未分配利润		7,970,081.98	3,757,780.23
<b>所有者权益合计</b>		20,668,032.70	16,455,730.95
<b>负债和所有者权益合计</b>		268,631,632.31	248,304,953.33

法定代表人：阮和平  
应伟君

主管会计工作负责人：应伟君

会计机构负责人：

### （三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入	五（三十	64,068,531.31	68,626,820.04

	一)		
其中：营业收入	五（三十一）	64,068,531.31	68,626,820.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>	五（三十一）	60,947,593.76	67,020,451.98
其中：营业成本		50,654,684.76	59,443,289.12
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	五（三十二）	536,424.62	437,675.40
销售费用	五（三十三）	1,710,572.49	460,713.70
管理费用	五（三十四）	3,460,136.83	3,439,057.75
研发费用	五（三十五）	2,311,354.60	2,182,433.17
财务费用	五（三十六）	2,274,420.46	1,057,282.84
其中：利息费用	五（三十六）	1,550,613.85	1,042,750.88
利息收入	五（三十六）	119,318.53	61,515.85
加：其他收益	五（三十七）	26,693.82	
投资收益（损失以“-”号填列）	五（三十八）	-1,655,225.57	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（三十	-14,954.61	-152,863.22

	九)		
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十）		414,426.86
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		1,477,451.19	1,867,931.70
加：营业外收入	五（四十一）	438,269.18	402,534.69
减：营业外支出	五（四十二）	886,549.59	150.00
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		1,029,170.78	2,270,316.39
减：所得税费用	五（四十三）	-118,850.27	11,498.62
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		1,148,021.05	2,258,817.77
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,148,021.05	2,258,817.77
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		535,511.85	287,665.57
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		612,509.20	1,971,152.20
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
（5）其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			

(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
<b>七、综合收益总额</b>		1,148,021.05	2,258,817.77
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		612,509.20	1,971,152.20
(二)归属于少数股东的综合收益总额		535,511.85	287,665.57
<b>八、每股收益：</b>			
(一)基本每股收益（元/股）		0.06	0.18
(二)稀释每股收益（元/股）		0.06	0.18

法定代表人：阮和平主管会计工作负责人：应伟君会计机构负责人：应伟君

#### (四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、营业收入</b>	十二(四)	61,100,765.79	49,354,944.08
减：营业成本	十二(四)	45,652,704.65	41,695,898.91
税金及附加		527,787.87	433,313.24
销售费用		1,689,306.66	336,341.32
管理费用		3,181,675.02	3,176,769.50
研发费用		2,311,354.60	2,182,433.17
财务费用		1,847,962.12	785,943.14
其中：利息费用			803,755.84
利息收入		100,248.30	38,079.82
加：其他收益		26,693.82	
投资收益（损失以“-”号填列）	十二(五)	-916,861.11	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		-1,166,861.11	
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		49,171.43	-42,721.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			414,426.86
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		5,048,979.01	1,115,949.85
加：营业外收入		428,574.20	401,864.69
减：营业外支出		886,549.59	150.00
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		4,591,003.62	1,517,664.54

减：所得税费用		378,701.87	-6,408.26
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		4,212,301.75	1,524,072.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,212,301.75	1,524,072.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
<b>六、综合收益总额</b>		4,212,301.75	1,524,072.80
<b>七、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：阮和平  
应伟君

主管会计工作负责人：应伟君

会计机构负责人：

#### （五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		61,374,620.16	57,558,616.65
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			

收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		3,778,245.01	2,268,603.86
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十四）	25,324,305.96	15,574,110.79
<b>经营活动现金流入小计</b>		90,477,171.13	75,401,331.30
购买商品、接受劳务支付的现金		71,818,111.05	61,884,528.28
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		8,356,946.40	5,237,511.58
支付的各项税费		804,429.76	2,366,848.57
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十四）	40,060,689.87	16,497,574.08
<b>经营活动现金流出小计</b>		121,040,177.08	85,986,462.51
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		-30,563,005.95	-10,585,131.21
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,090,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		641,212.53	
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		641,212.53	1,090,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,435,173.31	22,039,065.38
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		12,435,173.31	22,039,065.38
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-11,793,960.78	-20,949,065.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现			



金			
取得借款收到的现金		107,403,252.32	87,593,668.0
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		107,403,252.32	87,593,668.00
偿还债务支付的现金		44,000,000.00	39,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,471,808.92	1,116,778.70
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		46,471,808.92	40,616,778.70
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		60,931,443.40	46,976,889.30
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		11,481.65	32,556.42
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		18,585,958.32	15,475,249.13
加：期初现金及现金等价物余额		<b>5,710,225.70</b>	<b>5,472,459.23</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		24,296,184.02	20,947,708.36

法定代表人：阮和平主管会计工作负责人：应伟君会计机构负责人：应伟君

#### （六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		85,083,526.60	39,721,071.09
收到的税费返还		3,778,245.01	2,268,603.86
收到其他与经营活动有关的现金		9,125,540.75	13,030,558.39
<b>经营活动现金流入小计</b>		97,987,312.36	55,020,233.34
购买商品、接受劳务支付的现金		52,765,953.41	42,877,067.07
支付给职工以及为职工支付的现金		7,909,490.50	4,731,670.11
支付的各项税费		777,509.39	2,319,721.83
支付其他与经营活动有关的现金		27,608,744.78	14,044,112.43
<b>经营活动现金流出小计</b>		89,061,698.08	63,972,571.44
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		8,925,614.28	-8,952,338.10
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			1,090,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		2,950,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			

<b>投资活动现金流入小计</b>		2,950,000.00	1,090,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,425,261.81	21,988,565.38
投资支付的现金		10,000,000.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		22,425,261.81	21,988,565.38
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		-19,475,261.81	-20,898,565.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		58,009,000.00	80,093,668.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		58,009,000.00	80,093,668.00
偿还债务支付的现金		39,500,000.00	32,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,189,670.54	803,755.84
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>		41,689,670.54	32,803,755.84
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		16,319,329.46	47,289,912.16
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		11,481.65	32,556.42
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		5,781,163.58	17,471,565.10
加：期初现金及现金等价物余额		<b>4,255,440.00</b>	<b>2,702,424.77</b>
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		10,036,603.58	20,173,989.87

法定代表人：阮和平      主管会计工作负责人：应伟君      会计机构负责人：应伟君

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	说明 1
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	说明 2
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	财务附注十一
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

#### 附注事项索引说明:

##### 说明 1

报告期内，公司存在控制关系的关联方发生变化。具体为：因公司发展战略调整，已将公司持有的浙江铭港装饰材料有限公司（原名为“浙江吉尔泰装饰材料有限公司”）60%股权于2022年5月出售给非关联自然人陈金华、李仙花和吴伟军。

##### 说明 2

报告期内，公司分别于2022年2月18日、2022年3月10日召开第二届董事会第三次会议、2022年第二次临时股东大会，审议通过《关于公司对外投资设立子公司的议案》。公司持有新投资的子公司浙江吉尔泰铝业科技有限公司100%股权，从事装饰材料生产及销售，公司合并财务报表的合并范围发生变化。

#### (二) 财务报表项目附注

# 浙江吉尔泰机械股份有限公司

## 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

浙江吉尔泰机械股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系 2018 年 9 月 14 日由浙江吉尔泰机械有限公司改制设立的股份有限公司，于 2018 年 9 月 20 日经台州市市场监督管理局变更登记。公司股票于 2019 年 5 月 24 日在全国股转系统挂牌并公开转让，证券代码：873285。公司统一社会信用代码：9133100078968674XN；公司法定代表人：阮和平；公司注册资本：1,100 万元；公司地址：台州经济开发区滨海工业区块 C 区块；公司类型：股份有限公司（非上市、自然人投资或控股）；公司营业期限：2006 年 06 月 20 日至长期。

本公司主要从事铝塑复合板生产线、A2 级防火复合板生产线、中空金属（三维）复合板生产线等专用设备的研发、生产与销售。

本财务报告由董事会于 2022 年 8 月 25 日批准报出。

本公司报告期内合并范围包括母公司浙江吉尔泰机械股份有限公司，子公司浙江吉尔泰铝业科技有限公司。

本期合并财务报表范围详见“本附注六、合并范围的变更”及“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：本公司自评价自报告期末起 12 个月具备持续经营能力。

### 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 2022 年 6 月 30 日的财务状况、2022 年 1-6 月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。

#### 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) 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。

#### (八) 外币业务及外币财务报表折算

##### 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。

## (九) 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) 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

本公司对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法，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票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：合并范围内关联方组合

应收账款组合 2：账龄组合

应收票据组合 1：银行承兑汇票组合

应收票据组合 2：商业承兑汇票组合

对于划分为组合 1 的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，评价该类款项具有较低的信用风险，一般不计提预期信用损失。

对于划分为组合 2 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。

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。

组合分类	预期信用损失会计估计政策
组合 1：银行承兑汇票组合	管理层评价该类款项具有较低信用风险，一般不计提信用减值损失
组合 2：商业承兑汇票组合	与计量应收账款预期信用损失方法一致

### （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，如其他应收款，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：根据公司实际情况描述考虑的因素，具体可参考《企业会计准则 22 号——金融工具确认和计量》应用指南中对信用风险显著增加的评估需要考虑的 15 项因素。

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：账龄组合

其他应收款组合 2：合并范围内关联方组合

### 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）。

## （十一）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、委托加工物资、自制半成品、在产品、库存商品、发出商品等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 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。

#### 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。

### (十二) 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。

### (十三) 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。

#### (十四) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

#### (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	20	5	4.75
机器设备	5-12	5	7.92-19.00
运输工具	3-10	5	9.50-31.67
电子设备及其他	3-5	5	19.00-31.67

#### (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
土地使用权	50	年限平均法
软件	5	年限平均法

## 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。

### (十九) 长期资产减值

长期股权投资、投资性房地产、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）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。

具体收入确认方法为：

#### 1. 销售商品合同

销售的商品不需安装调试的，国内销售部分以购买方签收日期确认收入，国外销售部分以购买方提单日期确认收入；销售的商品需安装调试的，国内外销售均以购买方签字的安装调试报告单日期确认收入。

#### 2. 租赁合同

租赁收入确认方法详见本附注“三、(二十六)租赁”。

#### (二十三) 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。

#### (二十四) 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。

### (二十五) 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。

### (二十六) 租赁

#### 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；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 2. 出租资产的会计处理

### （1）经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### （2）融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

## （二十七）主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无

#### 四、税项

##### (一)主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税扣除当期允许抵扣的进项税后的差额缴纳	13%、6%
城市维护建设税	当期应缴纳的流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

纳税主体名称	所得税税率
浙江吉尔泰机械股份有限公司	15%
浙江吉尔泰铝业科技有限公司	25%

##### (二)重要税收优惠及批文

本公司于2019年12月4日取得更新的高新技术企业证书，证书编号：GR201933003516，根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，本年度享受高新技术企业税收优惠政策，减按15%的税率计缴企业所得税。

#### 五、合并财务报表重要项目注释

##### (一)货币资金

类别	期末余额	期初余额
现金	819.57	344.07
银行存款	24,295,364.45	5,709,881.63
其他货币资金	19,455,657.51	16,013,622.39
合计	43,751,841.53	21,723,848.09

其中：其他货币资金

类别	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	9,455,657.51	16,013,622.39
信用证存款	10,000,000.00	
合计	19,455,657.51	16,013,622.39

##### (二)应收票据

###### 1. 应收票据分类披露

项目	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		100,000.00

项目	期末余额	期初余额
减：坏账准备		5,000.00
合计		95,000.00

## 2. 按坏账计提方法分类披露

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票据				
按组合计提坏账准备的应收票据	100,000.00	100.00	5,000.00	5.00
其中：组合1：商业承兑汇票	100,000.00	100.00	5,000.00	5.00
合计	100,000.00	100.00	5,000.00	5.00

### 按组合计提坏账准备的应收票据

组合名称	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
商业承兑汇票				100,000.00	5.00	5,000.00
合计				100,000.00		5,000.00

## 3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期转回坏账准备金额为 5,000.00 元。

### (三) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	5,931,719.73	9,858,842.18
1 至 2 年	2,650,602.08	2,764,255.73
2 至 3 年	1,305,809.48	1,682,555.15
3 至 4 年	151,661.55	151,661.55
4 至 5 年	322,349.38	322,349.38
5 年以上	405,679.92	405,679.92
减：坏账准备	1,692,779.24	2,013,524.43
合计	9,075,042.90	13,171,819.48

## 2. 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				

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按组合计提坏账准备的应收账款	10,767,822.14	100.00	1,692,779.24	15.72
其中：账龄组合	10,767,822.14	100.00	1,692,779.24	15.72
合计	10,767,822.14	100.00	1,692,779.24	15.72

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				
按组合计提坏账准备的应收账款	15,185,343.91	100.00	2,013,524.43	13.26
其中：账龄组合	15,185,343.91	100.00	2,013,524.43	13.26
合计	15,185,343.91	100.00	2,013,524.43	13.26

(1) 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

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	5,931,719.73	5.00	296,585.99	9,858,842.18	5.00	492,942.11
1至2年	2,650,602.08	10.00	265,060.21	2,764,255.73	10.00	276,425.57
2至3年	1,305,809.48	30.00	391,742.84	1,682,555.15	30.00	504,766.55
3至4年	151,661.55	50.00	75,830.78	151,661.55	50.00	75,830.78
4至5年	322,349.38	80.00	257,879.50	322,349.38	80.00	257,879.50
5年以上	405,679.92	100.00	405,679.92	405,679.92	100.00	405,679.92
合计	10,767,822.14		1,692,779.24	15,185,343.91		2,013,524.43

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	2,013,524.43	1,258.50			-322,003.69	1,692,779.24
合计	2,013,524.43	1,258.50			-322,003.69	1,692,779.24

4. 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
台州鸿臻新材料有限公司	1,750,000.00	16.25	175,000.00
台州聚派装饰材料有限公司	780,000.00	7.24	39,000.00
台州市云红科技有限公司	750,000.00	6.97	75,000.00
浙江恒熙新材料股份有限公司	700,000.00	6.50	35,000.00
越南 GIA PHAT INTERNATIONAL TRADING	396,022.79	3.68	19,801.14

单位名称	期末余额	占应收账款总额的比例(%)	坏账准备余额
合计	4,376,022.79	40.64	343,801.14

#### (四) 应收款项融资

##### 1. 应收款项融资分类披露

项目	期末余额	期初余额
应收票据	10,800,000.00	1,110,000.00
合计	10,800,000.00	1,110,000.00

##### 2. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	5,597,580.00	
合计	5,597,580.00	

#### (五) 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	4,163,280.66	80.64	2,026,929.62	52.91
1至2年	959,794.28	18.59	1,763,826.05	46.04
2至3年	9,496.06	0.18	9,496.06	0.25
3年以上	30,543.19	0.59	30,543.19	0.80
合计	5,163,114.19	100.00	3,830,794.92	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(%)
浙江佑丰新材料股份有限公司	980,812.39	19.00
上海科甲电子有限公司	760,000.00	14.72
浙江中非国际经贸港服务有限公司玉环分公司	633,742.22	12.27
山东创新板材有限公司	450,000.00	8.72
山东信通铝业有限公司	200,000.00	3.87
合计	3,024,554.61	58.58

#### (六) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,512,572.83	1,989,115.63
减：坏账准备	638,631.44	1,049,935.33



类别	期末余额	期初余额
合计	873,941.39	939,180.30

#### 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	543,175.00	1,345,675.00
备用金	292,364.72	161,706.88
保证金	310,500.00	410,500.00
其他	366,533.11	71,233.75
减：坏账准备	638,631.44	1,049,935.33
合计	873,941.39	939,180.30

##### (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 (%)
1 年以内	698,724.83	46.19	270,732.63	13.61
1 至 2 年	2,892.00	0.19	804,927.00	40.47
2 至 3 年	500.00	0.03	100,500.00	5.05
3 至 4 年	346,000.00	22.87	346,000.00	17.39
4 至 5 年	171,000.00	11.31	171,000.00	8.60
5 年以上	293,456.00	19.40	295,956.00	14.88
合计	1,512,572.83	100.00	1,989,115.63	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)	
2021 年 1 月 1 日余额	649,935.33		400,000.00	1,049,935.33
2021 年 1 月 1 日余额在本期				
— 转入第二阶段				
— 转入第三阶段				
— 转回第二阶段				
— 转回第一阶段				
本期计提	18,696.11			18,696.11
其他变动	-30,000.00		-400,000.00	-430,000.00
期末余额	638,631.44			638,631.44

##### (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 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备余 额
北京爱衣库商贸有限公司	保证金	300,000.00	3-4年	18.79	150,000.00
台州华铂复合材料有限公司	水电费	248,822.92	1年以内	15.58	12,441.15
张官红	往来款	200,000.00	5年以上	12.53	200,000.00
李玉燕	往来款	100,000.00	4-5年	6.26	80,000.00
郑华科	备用金	99,536.00	1年以内	6.23	4,976.80
合计	—	948,358.92		59.39	447,417.95

## (七) 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	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	20,446,616.38	506,781.31	19,939,835.07	33,355,802.40	506,781.31	32,849,021.09
低值易耗品				15,537.54		15,537.54
自制半成品	3,149,437.45		3,149,437.45	2,747,210.70		2,747,210.70
委托加工物资	152,604.88		152,604.88	481,289.34		481,289.34
在产品	9,668,814.02		9,668,814.02	11,937,251.72		11,937,251.72
库存商品	9,301,594.11		9,301,594.11	18,081,679.71		18,081,679.71
发出商品	26,683,509.15	351,272.04	26,332,237.11	16,187,514.06	351,272.04	15,836,242.02
合计	69,402,575.99	858,053.35	68,544,522.64	82,806,285.47	858,053.35	81,948,232.12

### 2. 存货跌价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	506,781.31				506,781.31
发出商品	351,272.04				351,272.04
合计	858,053.35				858,053.35

## (八) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额		426,701.98
预缴所得税	400,432.40	342,307.30
待抵扣进项税额	2,095,574.84	2,091,328.26
待摊费用	110,283.02	204,566.04
合计	2,606,290.26	3,064,903.58

## (九) 投资性房地产

### 1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	7,344,374.82	7,344,374.82
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	7,344,374.82	7,344,374.82
二、累计折旧和累计摊销		
1.期初余额	58,142.97	58,142.97
2.本期增加金额	174,428.90	174,428.90
(1) 计提或摊销	174,428.90	174,428.90
3.本期减少金额		
4.期末余额	232,571.87	232,571.87
三、减值准备		
四、账面价值		
1.期末账面价值	7,111,802.95	7,111,802.95
2.期初账面价值	7,286,231.85	7,286,231.85

注：截至 2022 年 6 月 31 日，房屋建筑物中，尚未办妥产权证书的账面价值为人民币 7,111,802.95 元。

#### (十) 固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	51,193,020.79	51,790,477.90
减：减值准备		
合 计	51,193,020.79	51,790,477.90

#### 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值					
1.期初余额	45,145,542.61	12,553,073.68	3,828,040.75	828,126.36	62,354,783.40
2.本期增加金额		10,220,344.83	365,504.42	38,273.14	10,624,122.39
购置		546,902.65	365,504.42	38,273.14	950,680.21
自建		9,287,534.27			9,287,534.27
其他		385,907.91			385,907.91
3.本期减少金额		2,533,852.53	226,088.05	10,707.96	2,770,648.54
其他		2,533,852.53	226,088.05	10,707.96	2,770,648.54
4.期末余额	45,145,542.61	20,239,565.98	3,967,457.12	855,691.54	70,208,257.25
二、累计折旧					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
1.期初余额	9,008,413.04	6,192,749.16	1,910,037.29	739,337.86	17,850,537.35
2.本期增加金额	1,070,066.40	540,603.78	239,382.80	17,628.43	1,867,681.41
计提	1,070,066.40	452,005.76	239,382.80	17,628.43	1,779,083.39
其他		88,598.02			88,598.02
3.本期减少金额		586,816.98	107,530.09	8,635.23	702,982.30
其他		586,816.98	107,530.09	8,635.23	702,982.30
4.期末余额	10,078,479.44	6,146,535.96	2,041,890.00	748,331.06	19,015,236.46
三、减值准备					
四、账面价值					
1.期末账面价值	35,067,063.17	14,093,030.02	1,925,567.12	107,360.48	51,193,020.79
2.期初账面价值	36,137,129.57	6,375,324.52	1,918,003.46	73,788.50	44,504,246.05

(十一) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	43,618,873.25	31,995,956.34
合计	43,618,873.25	31,995,956.34

(1) 在建工程项目基本情况

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
装饰材料生产线厂房	43,618,873.25		43,618,873.25	30,632,804.64		30,632,804.64
铝卷生产线设备				1,363,151.70		1,363,151.70
合计	43,618,873.25		43,618,873.25	31,995,956.34		31,995,956.34

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产	本期其他减少金额	期末余额
装饰材料生产线项目厂房	54,073,337.00	30,632,804.64	12,986,068.61			43,618,873.25
合计	54,073,337.00	30,632,804.64	12,986,068.61			43,618,873.25

重大在建工程项目变动情况(续)

项目名称	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度(%)	利息资本化累计金额	其中:本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
装饰材料生产线厂房	151.93	95.00	3,128,533.39	1,118,655.20	8.61	自筹资金
合计	151.93	95.00	3,128,533.39	1,118,655.20	8.61	

## (十二) 无形资产

### 无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	60,084,725.00	157,552.62	60,242,277.62
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	60,084,725.00	157,552.62	60,242,277.62
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,574,041.25	88,785.89	3,662,827.14
2. 本期增加金额	600,846.30	8,162.01	609,008.31
计提	600,846.30	8,162.01	609,008.31
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	4,174,887.55	96,947.90	4,271,835.45
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	55,909,837.45	60,604.72	55,970,442.17
2. 期初账面价值	56,510,683.75	68,766.73	56,579,450.48

## (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
厂房改良支出	68,544.09		20,563.20		47,980.89
合计	68,544.09		20,563.20		47,980.89

## (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/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异
递延所得税资产：				
资产减值准备	478,419.61	3,189,464.03	657,764.73	3,926,513.11
可抵扣亏损	631,467.61	4,209,784.04	1,002,793.77	6,685,291.78
内部交易未实现利润	626,055.70	4,173,704.64	44,596.48	297,309.89
小计	1,735,942.92	11,572,952.71	1,705,154.98	10,909,114.78

### 2. 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
2026 年度	4,209,784.04	6,685,291.78	
合计	4,209,784.04	6,685,291.78	

(十五) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	1,591,760.53	1,912,043.99
合计	1,591,760.53	1,912,043.99

(十六) 短期借款

短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	113,499,919.29	58,526,491.32
信用借款		3,100,000.00
短期借款应付利息		54,520.58
合计	113,499,919.29	61,681,011.90

(十七) 应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	14,795,847.00	25,945,970.90
合计	14,795,847.00	25,945,970.90

(十八) 应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	33,388,007.11	38,805,494.26
1 年以上	659,785.21	1,131,336.37
合计	34,047,792.32	39,936,830.63

2. 账龄超过 1 年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
河南三合金属制品有限公司	321,048.99	尚未最终结算
上海仕辉自动化系统工程有限公司	195,619.85	尚未最终结算
合计	516,668.84	—

(十九) 预收款项

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	994,216.32	1,059,676.60
合计	994,216.32	1,059,676.60

(二十) 合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	37,206,907.68	33,543,613.60
合计	37,206,907.68	33,543,613.60

(二十一) 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	其他减少额	期末余额
短期薪酬	2,500,901.19	6,445,099.33	8,073,561.52	85,743.65	786,695.35
离职后福利-设定提存计划	41,462.67	301,463.14	290,098.32	3,680.02	49,147.47
合计	2,542,363.86	6,746,562.47	8,363,659.84	89,423.67	835,842.82

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	其他减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	2,440,784.48	6,066,241.64	7,672,708.19	83,725.55	750,592.38
职工福利费	27,873.71	160,848.89	188,722.60		
社会保险费	28,022.53	190,393.25	184,807.15	2,018.10	31,590.53
其中：医疗保险费	20,641.78	145,901.52	140,932.00	1,780.68	23,830.62
工伤保险费	7,380.75	44,491.73	43,875.15	237.42	7,759.91
生育保险费					
住房公积金	3,456.00	24,624.00	24,408.00		3,672.00
工会经费和职工教育经费	764.47	2,991.55	2,915.58		840.44
合计	2,500,901.19	6,445,099.33	8,073,561.52	85,743.65	786,695.35

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	其他减少	期末余额
基本养老保险	40,032.58	291,736.77	280,648.60	3,561.30	47,559.45
失业保险费	1,430.09	9,726.37	9,449.72	118.72	1,588.02
合计	41,462.67	301,463.14	290,098.32	3,680.02	49,147.47

(二十二) 应交税费

税种	期末余额	期初余额
增值税	269,346.77	
城镇土地使用税		425,684.00
房产税	111,588.99	303,885.91
企业所得税		136,520.62

税 种	期末余额	期初余额
城市维护建设税	6,652.63	6,652.63
教育费附加&地方教育费附加	4,751.87	4,751.87
印花税	4,121.00	4,837.60
个人所得税	7,922.31	1,111.18
合 计	404,383.57	883,443.81

(二十三) 其他应付款

类 别	期末余额	期初余额
其他应付款项	28,874,617.41	31,700,468.33
合 计	28,874,617.41	31,700,468.33

其他应付款项按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	28,608,860.00	31,178,850.00
应付报销款	100,757.41	86,618.33
订金、押金	165,000.00	435,000.00
合 计	28,874,617.41	31,700,468.33

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年到到期的长期借款	10,011,100.00	10,011,100.00
合 计	10,011,100.00	10,011,100.00

(二十五) 其他流动负债

项 目	期末余额	期初余额
待转销项税	3,508,417.46	2,030,921.91
已背书未到期商业承兑汇票		100,000.00
合 计	3,508,417.46	2,130,921.91

(二十六) 长期借款

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款	39,988,068.00	39,988,068.00
长期借款应付利息		72,548.35
合 计	39,988,068.00	40,060,616.35

(二十七) 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	11,000,000.00						11,000,000.00



## (二十八) 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）	1,029,376.07			1,029,376.07
合 计	1,029,376.07			1,029,376.07

## (二十九) 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	668,574.65			668,574.65
合 计	668,574.65			668,574.65

## (三十) 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	4,607,024.62	
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	4,607,024.62	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	612,509.20	
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	5,219,533.82	

## (三十一) 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	61,010,957.59	49,245,880.76	68,531,740.38	59,443,289.12
二、其他业务	3,057,573.72	1,408,804.00	95,079.66	
合 计	64,068,531.31	50,654,684.76	68,626,820.04	59,443,289.12

## 2. 本期营业收入按收入确认时间分类

项 目	收入确认时间	
	在某一时点确认	在某一时段内确认
一、主营业务	61,010,957.59	
二、其他业务	324,580.31	2,732,993.41
合 计	61,010,957.59	2,732,993.41

## 3. 本期营业收入按报告分部分类

收入类别	机械设备生产线业务	装饰材料业务	彩铝业务	分部间抵消	合计
一、主营业务	58,367,772.38	15,883,128.09	479,629.56	-13,719,572.44	61,010,957.59
二、其他业务	2,732,993.41				3,057,573.72

收入类别	机械设备生产线业务	装饰材料业务	彩铝业务	分部间抵消	合计
		324,580.31			
合计	61,100,765.79	16,207,708.40	479,629.56	-13,166,237.94	64,068,531.31

(三十二) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
土地使用税		212,842.00
房产税	427,345.48	81,695.28
城市维护建设税	3,053.90	119,718.23
教育费附加	50,076.39	2,540.23
地方教育费附加	33,384.25	1,693.50
印花税	22,564.60	19,186.16
合计	536,424.62	437,675.40

(三十三) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	81,728.15	12,491.28
职工薪酬	388,554.95	231,626.85
三包费	845,544.10	
差旅费	11,034.11	116,595.57
安装费	350,000.00	
其他	33,711.18	100,000.00
合计	1,710,572.49	460,713.70

(三十四) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,756,432.70	1,426,248.48
折旧摊销费	1,031,861.25	1,083,817.48
中介咨询费	79,143.02	257,007.13
业务招待费	260,056.20	144,701.33
汽车费用	85,136.52	96,803.55
办公费	84,558.78	93,839.50
差旅费	32,450.51	30,345.45
其他	130,497.85	306,294.83
合计	3,460,136.83	3,439,057.75

(三十五) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	671,017.89	746,313.12
直接投入费用	1,624,422.00	1,431,813.19
折旧费	7,853.37	4,306.86
其他研发费用	8,061.34	

合 计	2,311,354.60	2,182,433.17
-----	--------------	--------------

(三十六) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	1,550,613.85	1,042,750.88
减：利息收入	119,318.53	61,515.85
汇兑损益	787,374.19	21,871.79
手续费支出	55,750.95	54,176.02
合 计	2,274,420.46	1,057,282.84

(三十七) 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
稳岗补贴	26,693.82		与收益相关
合 计	26,693.82		

(三十八) 投资收益

项 目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	-1,655,225.57	
合 计	-1,655,225.57	

(三十九) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
应收票据信用减值损失	5,000.00	
应收账款信用减值损失	-1,258.50	56,599.48
其他应收款信用减值损失	-18,696.11	-209,462.70
合 计	-14,954.61	-152,863.22

(四十) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益		414,426.86
合 计		414,426.86

(四十一) 营业外收入

1. 营业外收入分项列示

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
与日常活动无关的政府补助		400,000.00	
土地使用税减免	425,684.00		425,684.00
其他	12,585.18	2,534.69	3,127.30
合 计	438,269.18	402,534.69	428,811.30

2. 计入营业外收入的政府补助

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
挂牌奖励		400,000.00	与收益相关
合计		400,000.00	

(四十二) 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
赔偿支出	715,609.00		715,609.00
税收滞纳金	153,125.08		153,125.08
其他	17,815.51	150.00	17,815.51
合计	886,549.59	150.00	886,549.59

(四十三) 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
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	99,938.59	42,692.65
递延所得税费用	-218,788.86	-31,194.03
合计	-118,850.27	11,498.62

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	金额
利润总额	1,029,170.78
按法定/适用税率计算的所得税费用	154,375.62
子公司适用不同税率的影响	-18,582.23
调整以前期间所得税的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	39,897.80
研发费用加计扣除	-346,703.19
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	52,161.73
所得税费用	-118,850.27

(四十四) 现金流量表

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	6,295,708.43	
政府补助	2,890.20	400,000.00
利息收入	119,318.53	61,515.85
收到的往来款	18,870,000.00	7,343,019.38
押金、订金		7,767,040.87
经营活动有关的营业外收入	36,388.80	2,534.69
合计	25,324,305.96	15,574,110.79

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
票据保证金	12,396,365.76	15,004,174.72
支付的期间费用	2,737,784.52	1,243,249.36
往来款	24,039,990.00	250,000.00
罚款及其他支出	886,549.59	150.00
合计	40,060,689.87	16,497,574.08

## (四十五) 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	1,148,021.05	2,258,817.77
加：信用减值损失	14,954.61	152,863.22
资产减值准备		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	1,953,512.29	1,237,661.30
无形资产摊销	609,008.31	600,846.30
长期待摊费用摊销	20,563.20	68,433.84
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）		-414,426.86
财务费用（收益以“-”号填列）	2,295,212.20	1,042,750.88
投资损失（收益以“-”号填列）	1,655,225.57	
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-263,385.34	-31,194.03
存货的减少（增加以“-”号填列）	2,994,850.14	12,973,423.86
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-21,182,374.10	-13,987,753.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-19,808,593.88	-14,486,554.24
经营活动产生的现金流量净额	-30,563,005.95	-10,585,131.22
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	24,296,184.02	20,947,708.36
减：现金的期初余额		

项目	本期发生额	上期发生额
	5,710,225.70	5,472,459.23
现金及现金等价物净增加额	18,585,958.32	15,475,249.13

## 2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	24,296,184.02	5,710,225.70
其中：库存现金	819.57	344.07
可随时用于支付的银行存款	24,295,364.45	5,709,881.63
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		
三、期末现金及现金等价物余额	24,296,184.02	5,710,225.70

## (四十六) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	19,455,657.51	票据保证金、信用证保证金
固定资产	35,067,063.17	抵押借款
在建工程	43,618,873.25	抵押借款
无形资产	52,316,217.90	抵押借款
合计	150,457,811.83	—

## (四十七) 外币货币性项目

### 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
银行存款	396,463.63	6.7114	2,660,826.00
其中：美元	396,463.63	6.7114	2,660,826.00
应收账款	483,595.17	6.7114	3,245,600.65
其中：美元	483,595.17	6.7114	3,245,600.65

## 六、合并范围变更

### （一）本期出售子公司股权情况

#### 1. 存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资收益的金额
浙江铭港装饰材料有限公司	295万元	60.00	转让	2022-5-13	完成工商变更	-1,655,225.57						

### （二）合并范围发生变化的其他原因

2022年3月，公司出资设立浙江吉尔泰铝业科技有限公司，注册资本为1,000.00万元人民币，注册地浙江省台州市台州湾新区东部新区长浦路998号。

## 七、在其他主体中的权益

### 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	
浙江吉尔泰铝业科技有限公司	浙江台州	浙江台州	彩铝生产销售	100.00		设立

## 八、与金融工具相关的风险

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

### 1. 信用风险

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。本公司其他金融资产包括货币资金等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

### 2. 流动性风险

流动风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。

### 3. 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### (1)、利率风险

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

#### (2)、外汇风险



外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

## 九、关联方关系及其交易

### (一) 本公司的实际控制人

名称	对本公司的持股比例(%)		对本公司的表决权比例(%)
	直接	间接	
阮和平、梁美丹夫妻	90.91	9.09	100.00

### (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
台州市绿心涂料有限公司	阮和平持股 30%的企业
台州吉尔泰信息科技有限公司	阮和平父亲、阮吉生持股 50%的企业
台州巨泰投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东
阮吉生	阮和平父亲、董事
应伟君	财务总监
王刚	监事会主席

### (四) 关联交易情况

#### 1. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	17,500,000.00	2021/6/28	2022/5/23	是(提前归还)
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	5,000,000.00	2021/8/12	2022/7/13	否
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	19,500,000.00	2021/10/28	2022/3/27	是(提前归还)
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰装饰材料有限公司	3,000,000.00	2021/2/8	2022/1/13	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰装饰材料有限公司	3,000,000.00	2022/1/13	2022/6/2	是(提前归还)
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰装饰材料有限公司	1,500,000.00	2020/3/4	2022/1/27	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰装饰材料有限公司	1,500,000.00	2022/1/27	2022/6/17	是(提前归还)
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰装饰材料有限公司	3,000,000.00	2021/12/28	2022/5/24	是(提前归还)
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	7500000.00	2022-5-24	2022-11-23	否
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	7500000.00	2022-5-20	2023-5-19	否
阮和平、梁美丹(抵押+保证)	浙江吉尔泰机械股份有限公司	美金 1000000.00	2022-01-04	2023-01-04	否
阮和平、梁美丹(抵押+保证)	浙江吉尔泰机械股份有限公司	美金 1200000.00	2022-2-25	2023-2-24	否

担保方	被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
阮和平、梁美丹（抵押+保证）	浙江吉尔泰机械股份有限公司	3000000.00	2022-3-25	2023-6-24	否

## 2. 关联方资金拆借情况

关联方	拆入金额	拆出金额
梁美丹	26,500,010.00	29,960,000.00
阮和平	2,204,318.58	1,214,318.58

## (五) 关联方应收应付款项

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	梁美丹	20,588,860.00	24,048,850.00
其他应付款	阮和平	7,920,000.00	6,930,000.00

## 十、承诺及或有事项

### (一) 承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

### (二) 或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

## 十一、其他重要事项

### 分部报告

经营分部基本情况：本公司及子公司（统称“本集团”）经营业务包括机械设备生产线业务、装饰材料业务。本集团根据业务的性质以及所提供的产品和服务分开组织和管理。本集团的每个经营分部是一个业务集团，提供面临不同于其他经营分部的风险并取得不同于其他经营分部的报酬的产品和服务。

本集团的经营分部的分类与内容如下：

- 1、机械设备生产线业务分部：经营铝塑复合板生产线、A2 级防火复合板生产线、中空金属（三维）复合板生产线等专用设备及其零配件的研发、生产、销售业务；
- 2、装饰材料业务分部：经营装饰材料的生产、销售业务（已于 2022 年 5 月 13 日处置）。
- 3、彩铝业务分部：经营彩铝的生产、销售业务。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计与计量基础保持一致。

### 3. 分部报告的财务信息

项目	机械设备生产线业务	装饰材料业务	彩铝业务	分部间抵消	合计
一、营业收入	61,100,765.79	16,207,708.40	479,629.56	-13,719,572.44	64,068,531.31
二、营业成本	45,652,704.65	14,375,906.77	469,251.03	-9,843,177.69	50,654,684.76
三、信用减值损失	49,171.43	-64,126.04			-14,954.61
四、折旧费和摊销费	2,483,730.96	99,352.84			2,583,083.80
五、利润总额	4,591,003.62	1,422,686.70	-208,646.90	-4,775,872.64	1,029,170.78
六、所得税费用	378,701.87	83,907.08		-581,459.22	-118,850.27
七、净利润	4,212,301.75	1,338,779.62	-208,646.90	-4,194,413.42	1,148,021.05
八、资产总额	268,631,632.31		73,800,613.04	-40,347,648.94	302,084,596.41
九、负债总额	247,963,599.61		64,009,259.94	-27,805,747.68	284,167,111.87

## 十二、母公司财务报表主要项目注释

### (一) 应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	5,931,719.73	4,814,023.31
1至2年	2,650,602.08	2,707,890.70
2至3年	1,305,809.48	1,682,554.46
3至4年	151,661.55	151,661.55
4至5年	322,349.38	322,349.38
5年以上	405,679.92	405,679.92
减：坏账准备	1,692,779.24	1,755,646.78
合计	9,075,042.90	8,328,512.54

#### 2. 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				
按组合计提坏账准备的应收账款	10,767,822.14	100.00	1,692,779.24	15.72
其中：组合1：账龄组合	10,767,822.14	100.00	1,692,779.24	15.72
合计	10,767,822.14	100.00	1,692,779.24	15.72

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)

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				
按组合计提坏账准备的应收账款	10,084,159.32	100.00	1,755,646.78	17.41
其中：组合 1：账龄组合	10,084,159.32	100.00	1,755,646.78	17.41
合计	10,084,159.32	100.00	1,755,646.78	17.41

#### 按账龄组合计提坏账准备的应收账款

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	5,931,719.73	5.00	296,585.99	4,814,023.31	5.00	240,701.17
1至2年	2,650,602.08	10.00	265,060.21	2,707,890.70	10.00	270,789.07
2至3年	1,305,809.48	30.00	391,742.84	1,682,554.46	30.00	504,766.34
3至4年	151,661.55	50.00	75,830.78	151,661.55	50.00	75,830.78
4至5年	322,349.38	80.00	257,879.50	322,349.38	80.00	257,879.50
5年以上	405,679.92	100.00	405,679.92	405,679.92	100.00	405,679.92
合计	10,767,822.14		1,692,779.24	10,084,159.32		1,755,646.78

#### 3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
账龄组合	1,755,646.78		62,867.54			1,692,779.24
合计	1,755,646.78		62,867.54			1,692,779.24

#### 4. 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
台州鸿臻新材料有限公司	1,750,000.00	16.25	175,000.00
台州聚派装饰材料有限公司	780,000.00	7.24	39,000.00
台州市云红科技有限公司	750,000.00	6.97	75,000.00
浙江恒熙新材料股份有限公司	700,000.00	6.50	35,000.00
越南 GIA PHAT INTERNATIONAL TRADING (佳发)	396,022.79	3.68	19,801.14
合计	4,376,022.79	40.64	343,801.14

#### (二) 其他应收款

类别	期末余额	期初余额
其他应收款项	1,512,572.83	1,089,115.63
减：坏账准备	638,631.44	619,935.33
合计	873,941.39	469,180.30

## (1) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	543,175.00	545,675.00
备用金	292,364.72	161,706.88
保证金	310,500.00	310,500.00
其他	366,533.11	71,233.75
减：坏账准备	638,631.44	619,935.33
合计	873,941.39	469,180.30

## (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(%)
1年以内	698,724.83	46.19	270,732.63	24.86
1至2年	2,892.00	0.19	4,927.00	0.45
2至3年	500.00	0.03	500.00	0.05
3至4年	346,000.00	22.87	346,000.00	31.77
4至5年	171,000.00	11.31	171,000.00	15.70
5年以上	293,456.00	19.40	295,956.00	27.17
合计	1,512,572.83	100.00	1,089,115.63	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)	
2021年1月1日余额	619,935.33			619,935.33
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	18,696.11			18,696.11
期末余额	638,631.44			638,631.44

## (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 期末余额合计数的 比例(%)	坏账准备 余额
北京爱衣库商贸有限公司	保证金	300,000.00	3-4年	18.79	150,000.00
台州华铂复合材料有限公司	水电费	248,822.92	1年以内	15.58	12,441.15
张官红	往来款	200,000.00	5年以上	12.53	200,000.00
李玉燕	往来款	100,000.00	4-5年	6.26	80,000.00

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
郑华科	备用金	99,536.00	1年以内	6.23	4,976.80
合计	—	948,358.92		59.39	447,417.95

### (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	10,000,000.00		10,000,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00
合计	10,000,000.00		10,000,000.00	2,700,000.00		2,700,000.00

#### 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
浙江铭港装饰材料 有限公司	2,700,000.00		2,700,000.00			
浙江吉尔泰铝业 科技有限公司		10,000,000.00		10,000,000.00		
合计	2,700,000.00	10,000,000.00	2,700,000.00	10,000,000.00		

### (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	58,367,772.38	44,737,451.72	49,259,864.42	41,695,898.91
二、其他业务	2,732,993.41	915,252.93	95,079.66	
合计	61,100,765.79	45,652,704.65	49,354,944.08	41,695,898.91

#### 2. 本期营业收入按收入确认时间分类

项目	收入确认时间	
	在某一时点确认	在某一时段内确认
一、主营业务	58,367,772.38	
二、其他业务		2,732,993.41
合计	58,367,772.38	2,732,993.41

### (五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期股权投资产生的投资收益	250,000.00	
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益	-1,166,861.11	
合计	-916,861.11	

### 十三、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 非流动资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
2. 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）	26,693.82	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-448,280.41	
4. 所得税影响额	-62,268.49	
5. 少数股东影响额	2,908.49	
合计	-362,226.59	

#### (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	3.48	11.40	0.06	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.53	6.68	0.09	0.10

浙江吉尔泰机械股份有限公司

二〇二二年八月二十五日

## 第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

公司档案室