



吉尔泰

NEEQ: 873285

浙江吉尔泰机械股份有限公司
ZHE JIANG GEARTECACHINERY CO.,LTD.



年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、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。
- 二、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）应伟君保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、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。
- 五、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。
- 六、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“五、公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

-

目 录

第一节	公司概况.....	5
第二节	会计数据、经营情况和管理层分析	7
第三节	重大事件.....	17
第四节	股份变动、融资和利润分配.....	22
第五节	公司治理.....	25
第六节	财务会计报告	29
附件	会计信息调整及差异情况.....	100

备查文件目录	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 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） 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

释义

释义项目		释义
吉尔泰、股份公司、公司	指	浙江吉尔泰机械股份有限公司
有限公司、吉尔泰有限	指	台州瑞吉机械有限公司，浙江吉尔泰机械股份有限公司、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	浙江吉尔泰机械股份有限公司股东大会
董事会	指	浙江吉尔泰机械股份有限公司董事会
监事会	指	浙江吉尔泰机械股份有限公司监事会
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	2023年1月1日至2023年12月31日

第一节 公司概况

企业情况			
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	ZHEJIANG GEARTECH MACHINERY CO.,LTD.		
	-		
法定代表人	阮和平	成立时间	2006年6月20日
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）
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、涂装设备等专用设备以及装饰材料。		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	吉尔泰	证券代码	873285
挂牌时间	2019年5月24日	分层情况	基础层
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
主办券商（报告期内）	兴业证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	福州市湖东路268号		
联系方式			
董事会秘书姓名	应伟君	联系地址	浙江省台州市台州湾新区东部新区长浦路998号
电话	0576-88128787	电子邮箱	292835574@qq.com
传真	0576-88128785		
公司办公地址	浙江省台州市台州湾新区东部新区长浦路998号	邮政编码	318000
公司网址	http://www.geartech.cn/		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	9133100078968674XN		
注册地址	浙江省台州市经济开发区台州湾新区东部新区长浦路998号		

注册资本（元）	11,000,000	注册情况报告期内是否变更	否
---------	------------	--------------	---

第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划实现情况

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，涂装设备；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 38 项实用新型专利、有 1 项外观专利，受让 1 项发明专利，有科研能力较强。

(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。

（二）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 type="checkbox"/> 省（市）级
“单项冠军”认定	<input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	公司于2022年12月24日取得更新的高新技术企业证书，证书编号：GR202233008887，有效期为三年。

二、主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	163,165,963.79	143,597,552.13	13.63%
毛利率%	13.42%	15.75%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	-7,349,341.23	-8,145,757.06	9.78%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-7,405,019.02	-6,134,597.94	-20.71%
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）	-134.00%	-61.56%	-
加权平均净资产收益率%（依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）	-135.02%	-49.10%	-
基本每股收益	-0.67	-0.74	-9.46%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	346,552,056.61	340,311,471.61	1.83%
负债总计	344,618,179.48	331,152,253.33	4.07%
归属于挂牌公司股东的净资产	1,809,877.05	9,159,218.28	-80.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	0.16	0.83	-80.72%
资产负债率%（母公司）	93.65%	93.28%	-
资产负债率%（合并）	99.44%	97.31%	-

流动比率	0.53	0.51	-
利息保障倍数	0.02	-0.51	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	27,733,591.17	17,785,992.97	55.93%
应收账款周转率	13.52	10.56	-
存货周转率	1.67	1.58	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	1.83%	26.07%	-
营业收入增长率%	13.63%	9.75%	-
净利润增长率%	5.06%	-477.82%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

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	34,411,371.96	9.93%	58,350,202.10	17.15%	-41.03%
应收票据					
应收账款	9,962,280.85	2.87%	10,473,173.92	3.08%	-4.88%
应收款项融资	470,547.33	0.14%	900,000.00	0.26%	-47.72%
预付账款	5,289,382.01	1.53%	2,405,374.38	0.71%	119.90%
其他应收款	260,041.68	0.08%	427,174.48	0.13%	-39.13%
存货	97,921,460.17	28.26%	69,684,734.27	20.48%	40.52%
其他流动资产	3,044,626.09	0.88%	10,657,837.31	3.13%	-71.43%
长期股权投资					
投资性房地产	21,302,551.01	6.15%	22,945,521.19	6.74%	-7.16%
固定资产	92,126,386.90	26.58%	95,900,161.01	28.18%	-3.94%
在建工程	27,753,804.41	8.01%	13,376,568.27	3.93%	107.48%
无形资产	50,696,236.59	14.63%	51,808,188.22	15.22%	-2.15%
递延所得税资产	2,593,241.14	0.75%	3,248,462.83	0.95%	850.90%
短期借款	86,584,353.50	24.98%	125,229,096.47	36.80%	-30.86%
应付票据	31,802,984.00	9.18%	47,922,650.12	14.08%	-33.64%
应付账款	51,053,868.65	14.73%	39,189,239.83	11.52%	30.28%
合同负债	58,771,240.94	16.96%	30,598,357.85	8.99%	92.07%
应付职工薪酬	3,339,591.41	0.96%	2,580,931.85	0.76%	29.39%
其他应付款	28,699,010.32	8.28%	36,158,623.63	10.63%	-20.63%
一年内到期的非流动负债	19,963,793.50	5.76%	9,971,100.00	2.93%	100.22%
长期借款	56,664,768.00	16.35%	30,115,064.29	8.85%	88.16%

项目重大变动原因：

- 1、货币资金：2023 年末货币资金较 2022 年末变动了-41.03%，主要原因系 2023 年票据保证金减少。
- 2、应收款项融资：2023 年末应收账款较 2022 年末变动了-47.72%，主要原因系本期票据未到期金额的减少。
- 3、预付账款：2023 年末预付账款较 2022 年末增长了 119.90%，主要原因系公司业务扩大，预付采购款增加所致。
- 4、其他应收款：2023 年末其他应收款较 2022 年末变动了-39.13%，主要原因系收回保证金。
- 5、存货：2023 年末存货较 2022 年末增长了 40.52%，主要原因系一方面业务的增长，公司备货的增加，另一方面公司的发出商品安装调试尚未完成，未达到收入确认条件。
- 6、在建工程：2023 年末在建工程较 2022 年末增长了 107.48%，主要原因系公司部分厂房尚在建设中。
- 7、递延所得税资产：2023 年末递延所得税资产较 2022 年末变动了-20.17%，主要原因系公司计提差异。
- 8、短期借款：2023 年末短期借款较 2022 年末增长了变动了-30.86%，主要原因系本期归还了部分借款。
- 9、应付票据：2023 年末应付票据较 2022 年末变动了-33.64%，主要原因随着公司业务的增长，公司议价能力增加，票据付款金额的减少。
- 10、应付账款：2023 年末长期借款较 2022 年末增长了 30.28%，主要原因系公司业务的增长，公司议价能力增加，应付供应商货款信用期增加。
- 11、合同负债：2023 年末合同负债较 2022 年末增长了 92.07%，主要原因系公司新签订单尚未达到收入确认条件。
- 12、应付职工薪酬：2023 年末合同负债较 2022 年末增长了 29.39%，主要原因系公司员工的增加，以及新增两家子公司员工增加所致。
- 13、其他应付款：2023 年末其他应付款较 2022 年末变动了-20.63%，主要原因系公司归还了部分款项。
- 14、长期借款：2023 年末短期借款较 2023 年末增长了 88.16%，主要原因新建厂房项目贷款所致。

(二) 经营情况分析**1、利润构成**

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	163,165,963.79	-	143,597,552.13	-	13.63%
营业成本	141,273,445.90	86.58%	120,976,222.45	84.25%	16.78%
毛利率%	13.42%	-	15.75%	-	-
销售费用	3,040,937.87	1.86%	2,226,321.41	1.55%	36.59%
管理费用	11,938,976.02	7.32%	9,740,100.21	6.78%	22.58%
研发费用	4,476,497.82	2.74%	5,723,855.45	3.99%	-21.79%
财务费用	5,471,655.13	3.35%	7,286,408.22	5.07%	-24.91%
信用减值损失	-433,520.86	-0.27%	-3,315,362.71	-2.31%	-86.92%
资产减值损失	-1,367,567.67	-0.84%	0.00	0.00%	
其他收益	648,317.10	0.40%	76,693.82	0.05%	745.33%
投资收益			-1,655,225.57	-1.15%	100.00%
公允价值变动 收益			0.00	0.00%	
资产处置收益	-92,500.92	-0.06%	33,559.34	0.02%	-375.63%
汇兑收益			0.00	0.00%	
营业利润	-6,278,010.08	-3.85%	-9,127,474.90	-6.36%	31.22%
营业外收入	427,847.58	0.26%	1,026,212.14	0.71%	-58.31%
营业外支出	492,303.05	0.30%	1,121,391.65	0.78%	-56.10%
净利润	-7,225,341.15	-4.43%	-7,610,245.21	-5.30%	5.06%

项目重大变动原因：

- 1、销售费用：2023 年度销售费用较 2022 年度增长了 36.59%，主要是扩大经营业务所致。
- 2、管理费用：2023 年度管理费用较 2022 年度增长了 22.58%，主要原因系资产折旧以及管理人员增加所致。
- 3、研发费用：2023 度较 2022 年变动了-21.79%，主要原因受母公司经营业务影响，精简研发投入。
- 4、财务费用：2023 年度管理费用较 2022 年度变动了-24.91%，主要原因系减少贷款及降息所致。
- 5、信用减值损失：2023 度较 2022 年变动了-86.92%，主要原因系加强应收账款管理。
- 6、资产减值损失：2023 度较 2022 年变动了 100%，主要原因系存货计提跌价准备。
- 7、营业外收入：2023 度较 2022 年变动了-58.31%，主要原因系上期有不需支付的款项。
- 8、营业处支出：2023 年较 2022 年变动了-56.10%，主要原因系 2022 有工伤赔偿以及质量赔偿。

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	153,579,613.27	138,246,140.41	11.09%

其他业务收入	9,586,350.52	5,351,411.72	79.14%
主营业务成本	136,242,846.80	118,442,216.49	15.03%
其他业务成本	5,022,332.63	2,534,005.96	98.20%

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百分比
机械生产线	59,413,455.07	49,467,238.45	16.74%	-0.11%	0.69%	-0.66%
配件	23,007,651.78	15,592,400.68	32.23%	-18.14%	-27.21%	8.44%
装饰材料	67,355,100.28	67,993,319.58	-0.95%	32.95%	41.96%	-6.41%
其他	13,389,756.66	8,220,487.19	38.61%	150.21%	224.41%	-14.04%

按地区分类分析：

□适用 √不适用

收入构成变动的原因：

1、其他业务收入：2023年其他业务收入较2022年增长了115.99%，主要原因系2023年度新建厂房部份用于出租。

2、其他业务支出：2023年其他业务支出较2022年增长了19.12%，主要原因系2023年度新建厂房部份用于出租。

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	甘肃吉宸工业发展有限公司	9,658,174.94	5.92%	否
2	浙江中非国际经贸港服务有限公司	9,056,652.42	5.55%	否
3	台州吉诺贸易有限公司	8,433,587.74	5.17%	否
4	沈阳吉祥建筑装饰材料有限公司	6,285,977.72	3.85%	否
5	遂宁市德晨机械制造有限公司	4,913,478.97	3.01%	否
	合计	38,347,871.79	23.50%	-

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	浙江倍力钢铁有限公司	5,973,779.32	3.84%	否

2	温州启超制辊有限公司	5,161,835.40	3.32%	否
3	广州市锐森电气设备有限公司	4,894,314.16	3.15%	否
4	浙江铭岛铝业有限公司	4,325,491.25	2.78%	否
5	舟山市恒联机械有限公司	3,578,318.58	2.30%	否
合计		23,933,738.71	15.39%	-

(三) 现金流量分析

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	27,733,591.17	17,785,992.97	55.93%
投资活动产生的现金流量净额	-22,048,361.77	-52,791,291.49	-58.23%
筹资活动产生的现金流量净额	1,406,482.92	38,446,286.72	-96.34%

现金流量分析：

1、经营活动产生的现金流量金额：2023 度较 2022 度增长了 55.93%，销售回款增加以及本期购买存货支出的减少

2、投资活动产生的现金流量金额：2023 年度较 2022 年度变动了-58.23%，主要原因系在建工程接结束，投入金额减少。

3、筹资活动产生的现金流量金额：2023 度较 2022 变动了-96.34%，主要原因系本期新建厂房接近尾部，投入减少。

4、经营活动产生的现金流量金额与净利润的差异原因：2023 年度经营活动产生的现金流量净额为 2773.36 万元，净利润为-722.53 万元，差异的原因经营性往来的影响，预收的货款尚未确认所致。

四、 投资状况分析

(一) 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
浙江吉尔泰铝业科技有	控股子公司	金属材料制造；金属材料销售；	10,000,000	82,111,645.32	3,644,638.14	66,283,308.24	-6,060,506.83

限公司		建筑装饰、其他建筑用金属制品制造；					
浙江吉尔泰新材料科技有限公司	控股子公司	塑料制品制造；塑料制品销售；耐火材料销售；耐火材料生产；新材料技术研发；建筑装饰材料销售；	10,000,000	6,785,153.78	4,650,726.39	2,844,965.50	-1,104,584.35
浙江吉尔泰进出口有限公司	控股子公司	货物进出口；	10,000,000	2,121,952.64	258,333.49	7,003,821.38	258,333.49

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 理财产品投资情况

适用 不适用

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

□适用 √不适用

五、 公司面临的重大风险分析

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。
产品外销风险	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，包括但不限于大楼外墙、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。
外汇结算风险	公司营业收入的 50%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。
偿债能力风险	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。
出口退税政策变动的风险	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。
原材料价格变动的风险	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。
市场竞争加剧的风险	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。一旦有新的资金与技术力量介入这一行业，引起市场竞争能力或竞争对手发生重大变化，可能会对公司所处产业链业务造成较大的冲击。因此，公司面临市场竞争趋于激烈的风险。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期减少了“疫情影响风险”。

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(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	三.二.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在经股东大会审议通过的收购及出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
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	三.二.(六)
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	

(一) 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

(一) 诉讼、仲裁事项

1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

单位：元

性质	累计金额	占期末净资产比例%
作为原告/申请人	438,163.84	24.21%
作为被告/被申请人	1,083,000.00	59.84%
作为第三人	0	0%
合计	1,521,163.84	84.05%

2、以临时公告形式披露的重大诉讼、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

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	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	20,000,000		755,749	2022年8月18日	2024年7月18日	连带	是	已事前及时履行
合计	-	20,000,000		755,749	-	-	-	-	-

可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

公司为控股子公司浙江吉尔泰铝业科技有限公司提供担保，帮助控股子公司增强资金规模、改善资产结构，保障其日常性经营，促进其持续稳定发展，尚在履行中。

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）	20,000,000	755,749
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	0
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	20,000,000	755,749
公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额	20,000,000	755,749
公司为报告期内出表公司提供担保		

应当重点说明的担保情况

√适用 □不适用

上述提供担保主要原因系帮助控股子公司增强资金规模、改善资产结构，保障其日常性经营，促进其持续稳定发展，不存在损害公司及公司股东利益的情况。

预计担保及执行情况

√适用 □不适用

2023年1月28日，公司第二届董事会第九次会议审议通过《关于为控股子公司提供担保暨关联交易的议案》，该议案已经2023年第一次临时股东大会审议通过。预计2023年度公司拟为子公司浙江吉尔泰铝业科技有限公司向银行贷款2亿元提供担保，截止2023年12月31日担保余额为755,749元（承兑敞口）。

2023年2月20日，公司第二届董事会第九次会议审议通过《关于为控股子公司提供担保暨关联交易的议案》，该议案已经2023年第二次临时股东大会审议通过。预计2023年度公司拟为子公司浙江吉尔泰进出口有限公司向银行贷款1500万元提供担保，截止2023年12月31日担保余额为0元。

(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

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

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况：

□适用 √不适用

发生原因、整改情况及对公司的影响：

无

(四) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务		
销售产品、商品，提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他		
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助	30,000,000.00	19,120,000.00
提供担保	200,000,000.00	40,581,675.76
委托理财		
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

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：

2023年1月28日，公司召开第二届董事会第九次会议，审议通过《关于公司2023年度拟向关联方借款及接受担保的议案》，公司预计2023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。

违规关联交易情况

适用 不适用

(五) 承诺事项的履行情况

公司无已披露的承诺事项

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	2019年8月2日		挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
董监高	2019年8月1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	2019年8月1日		挂牌	资金占用承诺	其他（实际控制人关于公司资金占用的声明及承诺）	正在履行中
实际控制人或控股股东	2019年8月2日		挂牌	其他承诺（规范和减少关联）	其他（规范和减少关联交易）	正在履行中
董监高	2019年8月1日		挂牌	其他承诺（规范和减少关联）	其他（规范和减少关联交易）	正在履行中
其他	2019年8月1日		挂牌	其他承诺（规范和减少关联）	其他（规范和减少关联交易）	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

1、公司控股股东、董事、监事、高级管理人员出具承诺：（1）本人承诺本人将不在中国境内外，直接或间接从事或参与任何在商业上对公司构成竞争的业务及活动；将不直接或间接开展对公司有竞争

或可能构成竞争的业务、活动或拥有与公司存在同业竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权；或在该经济实体、机构、经济组织中担任总经理、副总经理、财务负责人、营销负责人及其他高级管理人员或核心业务人员。（2）本人在担任股份公司董事、监事、高级管理人员、核心业务人员期间以及辞去上述职务六个月内，本承诺为有效之承诺。（3）本人愿意承担因违反以上承诺而给公司造成的全部经济损失

2、公司控股股东 / 实际控制人出具承诺：“本人系浙江吉尔泰机械股份有限公司控股股东 / 实际控制人。本人及关联方承诺不占用公司资金、资产或其他资源。前述“不占用公司资金、资产或其他资源”包括但不限于：向公司拆借资金；由公司代垫费用，代偿债务；由公司承担担保责任而形成债权；无偿使用公司的土地房产、设备动产等资产；无偿使用公司的劳务等人力资源；在没有商品和劳务对价的情况下使用公司的资金、资产或其他资源。如果违反上述承诺，本人愿意对公司和投资人因此遭受的损失进行全面、及时、足额的赔偿或补偿。

3、持股 5%以上股东、董监高出具《关于减少和规范关联交易的承诺》：本人将尽量避免与浙江吉尔泰机械股份有限公司之间产生关联交易事项，对于不可避免发生的关联业务往来或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格将按照市场公允的合理价格确定。本人将严格遵守浙江吉尔泰机械股份有限公司《公司章程》等规范性文件中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照规定的决策程序进行。本人承诺不会利用关联交易转移、输送利益，不会通过经营决策权损害浙江吉尔泰机械股份有限公司及其他股东的合法权益。

(六) 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	承兑保证金	16,376,862.27	4.73%	票据保证金
货币资金	货币资金	冻结	1,200,000.00	0.35%	诉讼
投资性房地产	固定资产	抵押	21,302,551.01	6.15%	抵押借款
固定资产	固定资产	抵押	53,513,702.27	15.44%	抵押借款
在建工程	在建工程	抵押	25,429,956.40	7.34%	抵押借款
无形资产	无形资产	抵押	50,660,117.92	14.62%	抵押借款
总计	-	-	168,483,189.87	48.63%	-

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。

第四节 股份变动、融资和利润分配

一、普通股股本情况

(二) 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	11,000,000	90.91%	0	11,000,000	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

(三) 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	阮和平	7,000,000	0	7,000,000	63.64%	7,000,000	0	0	0
2	梁美丹	3,000,000	0	3,000,000	27.27%	3,000,000	0	0	0
3	巨泰投资	1,000,000	0	1,000,000	9.09%	1,000,000	0	0	0
合计		11,000,000	0	11,000,000	100.00%	11,000,000	0	0	0

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、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

（一）控股股东情况

报告期内控股股东、实际控制人为阮和平，未发生变化。

（二）实际控制人情况

报告期内控股股东、实际控制人为阮和平、梁美丹，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

（二）报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（三）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

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 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

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

第五节 公司治理

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%
				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	7,000,000	0	7,000,000	63.64%
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	3,000,000	0	3,000,000	27.27%
罗云娇	董事	女	1967年7月	2021年12月24日	2024年12月23日	1,000,000	0	1,000,000	9.09%
阮吉生	董事	男	1949年9月	2021年12月24日	2024年12月23日	0	0	0	0%
罗招连	董事	女	1956年7月	2021年12月24日	2024年12月23日	0	0	0	0%
王刚	监事会主席	男	1986年10月	2021年12月24日	2024年12月23日	0	0	0	0%
罗小平	监事	男	1975年8月	2021年12月24日	2024年12月23日	0	0	0	0%
杨鸥	监事	男	1986年11月	2021年12月24日	2024年12月23日	0	0	0	0%
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	0	0	0	0%

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

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(三) 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）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
生产人员	87	40	6	121
技术人员	16	5		21
财务人员	5	2		7
销售人员	8	11	1	18
行政管理人员	13	7		20
员工总计	129	65	7	187

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	0	0
硕士	0	0
本科	7	8
专科	14	19
专科以下	108	160
员工总计	129	187

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

报告期内公司不断完善薪酬和绩效考核制度，公司薪酬政策依据员工能力、岗位重要性及绩效水平并结合市场水平制定，薪酬结构包括基本工资、绩效工资等。公司人事部门根据公司整体经营计划和年度目标，按照各员工对应的岗位职责，设定每名员工的年度绩效考核目标，并依据考核结果发放绩效奖金。

公司历来重视员工的培训和发展，报告期内安排了一系列的培训工作，包括：新员工入职培训、岗位技能培训、专业技术培训等，致力于培养更加优秀的管理和运营团队，支撑公司业务的长期可持续发展。公司没有需要承担费用的离退休人员。

(二) 核心员工（公司及控股子公司）情况

□适用 √不适用

三、 公司治理及内部控制

事项	是或否
投资机构是否派驻董事	□是 √否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
报告期内是否新增关联方	√是 □否

（一） 公司治理基本情况

公司已根据《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》以及全国中小企业股份转让系统有限责任公司制定的相关法律法规、规范性文件的要求及其他相关法律、法规的要求，不断完善法人治理结构，建立行之有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司已建立以股东大会、董事会、监事会、经理分权与制衡为特征的公司治理结构，并形成包括《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《总经理工作细则》、《关联交易管理制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《信息披露管理制度》等一系列管理制度。

报告期内，公司股东大会、董事会和监事会会议的召集和召开程序、决议内容没有违反《公司法》及《公司章程》等规定的情形，也没有损害股东的情况。2021年度，为充分保护股东和公司的合法权益，完善公司内部控制和监管制度，根据《公司法》、《证券法》、《全国中小企业股份转让系统挂牌公司治理规则》等有关法律法规的要求，结合公司实际情况，对公司信息披露制度和公司章程进行了修订。

（二） 监事会对监督事项的意见

公司监事严格按照公司《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使自己的权利和履行自己的义务。自公司职工大会选举职工代表监事以来，职工监事能够履行章程赋予的权利和义务，出席公司监事会会议，依法行使表决权，列席了公司的董事会会议，并对董事会决议事项提出合理化建议。监事会对本年度的监督事项没有异议。

（三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立

公司主营业务为铝塑复合板生产线、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，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；公司建立了健全的组织机构，设立了销售部、PMC部、研发部、生产部、行政部、财务部等职能部门，拥有独立的客户服务体系与市场营销体系，具有完整的业务流程和独立的生产经营场所，能够独立对外开展业务，不依赖于控股股东和其他任何关联方。公司具有独立的主营业务和面向市场自主经营的能力。

2、资产独立

公司由有限公司整体变更设立，原有限公司的资产和人员全部进入公司。公司对其所有资产具有合法的控制支配权。截至2023年12月31日，公司不存在资金或其他资产被控股股东及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况，不存在以资产、权益或信誉为股东债务提供担保的情形。公司资产权属清晰、完整。

3、人员独立

公司具有独立的劳动、人事以及相应的社会保障等管理体系。公司的董事、监事及高级管理人员的任免均符合《公司法》和《公司章程》的相关规定，程序合法有效；截至2023年12月31日，公司的总经理、董事会秘书、财务负责人均未在控股股东及其控制的其他企业中担任除董事、监事外的其他职务和领薪，公司的财务人员未在控股股东及其控制的其他企业中兼职。

4、财务独立

公司拥有独立的财务部门，配备了专职的财务会计人员，建立了独立、完整的财务核算体系，能够独立做出财务决策，具有规范的财务会计制度和财务管理制度。公司独立在银行开户、核算，不存在与

控股股东及其控制的其他企业共用一个银行账户的情况。公司独立纳税。

5、机构独立

公司已设立股东大会、董事会和监事会等机构，且已聘请总经理、董事会秘书和财务负责人，并在公司内部设立了相应的职能部门。公司内部经营管理机构健全，独立行使经营管理职权，与控股股东及其控制的其他企业间没有机构混同的情形。

(四) 对重大内部管理制度的评价

董事会认为：公司现行的内部控制制度均是依据《公司法》、《公司章程》和国家有关法律法规的规定，结合公司自身的实际情况制定的，符合现代企业制度的要求，在完整性和合理性方面不存在重大缺陷。由于内部控制是一项长期而持续地系统工程，需要根据公司所处行业、经营现状和发展情况不断调整、完善。

1、关于会计核算体系报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保证公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系 报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系 报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险 控制体系。

四、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第六节 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[2024]第 4-00445 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 15 层	
审计报告日期	2024 年 4 月 29 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	万方全 3 年	于梅 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	4 年	
会计师事务所审计报酬（万元）	14	

审计报告

大信审字[2024]第 4-00445 号

浙江吉尔泰机械股份有限公司全体股东：

一、 审计意见

我们审计了浙江吉尔泰机械股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 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 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 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 2023 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：万方全

中国 · 北京

中国注册会计师：于梅

二〇二四年四月二十九日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	34,411,371.96	58,350,202.10
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			
应收账款	五（二）	9,962,280.85	10,473,173.92
应收款项融资	五（三）	470,547.33	900,000.00
预付款项	五（四）	5,289,382.01	2,405,374.38
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（五）	260,041.68	427,174.48
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（六）	97,921,460.17	69,684,734.27
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（七）	3,044,626.09	10,657,837.31
流动资产合计		151,359,710.09	152,898,496.46
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（八）	21,302,551.01	22,945,521.19
固定资产	五（九）	92,126,386.90	95,900,161.01
在建工程	五（十）	27,753,804.41	13,376,568.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十一）	50,696,236.59	51,808,188.22
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	五（十二）	260,714.47	27,417.69
递延所得税资产	五（十三）	2,593,241.14	3,248,462.83
其他非流动资产	五（十四）	459,412.00	106,655.94
非流动资产合计		195,192,346.52	187,412,975.15
资产总计		346,552,056.61	340,311,471.61
流动负债：			
短期借款	五（十六）	86,584,353.50	125,229,096.47
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）	31,802,984.00	47,922,650.12
应付账款	五（十八）	51,053,868.65	39,189,239.83
预收款项	五（十九）	1,140,167.53	4,546,435.01
合同负债	五（二十）	58,771,240.94	30,598,357.85
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）	3,339,591.41	2,580,931.85
应交税费	五（二十二）	2,202,564.96	1,984,360.35
其他应付款	五（二十三）	28,699,010.32	36,158,623.63
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）	19,963,793.50	9,971,100.00
其他流动负债	五（二十五）	4,395,836.67	2,856,393.93
流动负债合计		287,953,411.48	301,037,189.04
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十六）	56,664,768.00	30,115,064.29
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		56,664,768.00	30,115,064.29
负债合计		344,618,179.48	331,152,253.33
所有者权益（或股东权益）：			
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）	-10,888,073.67	-3,538,732.44
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,809,877.05	9,159,218.28

少数股东权益		124,000.08	0
所有者权益（或股东权益）合计		1,933,877.13	9,159,218.28
负债和所有者权益（或股东权益） 总计		346,552,056.61	340,311,471.61

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	2023年12月31日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		26,334,848.96	15,880,078.58
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			25,000,000.00
应收账款	十五（一）	6,191,368.81	33,692,463.36
应收款项融资			10,000,000.00
预付款项		4,188,137.72	1,538,480.11
其他应收款	十五（二）	14,745,355.07	2,140,041.44
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		68,992,475.55	35,003,130.99
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		504,962.07	547,147.31
流动资产合计		120,957,148.18	123,801,341.79
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十五（三）	16,000,000.00	10,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产		21,302,551.01	26,271,025.76
固定资产		61,316,684.85	61,316,348.92
在建工程		25,429,956.40	13,376,568.27
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		50,696,236.59	51,808,188.22

开发支出			
商誉			
长期待摊费用		260,714.47	27,417.69
递延所得税资产		914,346.86	1,329,395.02
其他非流动资产		459,412.00	106,655.94
非流动资产合计		176,379,902.18	164,235,599.82
资产总计		297,337,050.36	288,036,941.61
流动负债：			
短期借款		49,045,373.78	125,651,413.60
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		25,872,285.00	14,791,743.00
应付账款		48,907,447.74	37,168,741.03
预收款项		1,488,855.60	4,658,132.26
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		2,810,855.32	2,231,139.45
应交税费		2,192,586.25	1,977,444.65
其他应付款		9,174,179.40	11,286,950.04
其中：应付利息			
应付股利			
合同负债		58,010,086.19	28,269,403.68
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		19,963,793.50	9,971,100.00
其他流动负债		4,326,587.98	2,560,145.67
流动负债合计		221,792,050.76	238,566,213.38
非流动负债：			
长期借款		56,664,768.00	30,115,064.29
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		56,664,768.00	30,115,064.29
负债合计		278,456,818.76	268,681,277.67
所有者权益（或股东权益）：			
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		6,182,280.88	6,657,713.22
所有者权益（或股东权益）合计		18,880,231.60	19,355,663.94
负债和所有者权益（或股东权益）合计		297,337,050.36	288,036,941.61

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年	2022年
一、营业总收入	五（三十一）	163,165,963.79	143,597,552.13
其中：营业收入		163,165,963.79	143,597,552.13
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		168,198,701.52	147,864,691.91
其中：营业成本	五（三十一）	141,273,445.90	120,976,222.45
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）	1,997,188.78	1,911,784.17
销售费用	五（三十三）	3,040,937.87	2,226,321.41
管理费用	五（三十四）	11,938,976.02	9,740,100.21
研发费用	五（三十五）	4,476,497.82	5,723,855.45
财务费用	五（三十	5,471,655.13	7,286,408.22

	六)		
其中：利息费用	五（三十六）	6,502,286.32	6,096,093.12
利息收入	五（三十六）	787,655.87	228,179.70
加：其他收益	五（三十七）	648,317.10	76,693.82
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（损失以“-”号填列）			
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（三十九）	-433,520.86	-3,315,362.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十）	-1,367,567.67	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十一）	-92,500.92	33,559.34
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-6,278,010.08	-9,127,474.90
加：营业外收入	五（四十二）	427,847.58	1,026,212.14
减：营业外支出	五（四十三）	492,303.05	1,121,391.65
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-6,342,465.55	-9,222,654.41
减：所得税费用	五（四十四）	882,875.60	-1,612,409.20
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,225,341.15	-7,610,245.21
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,225,341.15	-7,610,245.21
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）		124,000.08	535,511.85
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-7,349,341.23	-8,145,757.06
六、其他综合收益的税后净额			
（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			
七、综合收益总额		-7,225,341.15	-7,610,245.21
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-7,349,341.23	-8,145,757.06
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		124,000.08	535,511.85
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		-0.67	-0.74
(二) 稀释每股收益（元/股）			

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	2023 年	2022 年
一、营业收入	十五（四）	90,798,883.93	146,798,988.70
减：营业成本	十五（四）	67,600,405.74	114,232,911.51
税金及附加		1,978,798.15	1,891,684.35
销售费用		2,664,768.72	2,199,477.58
管理费用		8,070,399.35	9,444,057.67
研发费用		4,476,497.82	5,723,855.45
财务费用		5,023,685.99	6,212,623.31
其中：利息费用		5,395,094.40	4,973,024.24
利息收入		168,229.18	191,036.66
加：其他收益		648,163.47	76,693.82
投资收益（损失以“-”号填列）			-916,861.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		-387,823.87	-3,093,830.85
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-936,134.87	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-91,638.40	33,559.34
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		216,894.49	3,193,940.03
加：营业外收入		427,845.53	1,005,517.16
减：营业外支出		492,027.13	1,121,369.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		152,712.89	3,078,088.04
减：所得税费用		628,145.23	178,155.05
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-475,432.34	2,899,932.99
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-475,432.34	2,899,932.99
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		-475,432.34	2,899,932.99
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	2023年	2022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		214,077,177.75	149,395,995.34
客户存款和同业存放款项净增加额			
向中央银行借款净增加额			
向其他金融机构拆入资金净增加额			
收到原保险合同保费取得的现金			
收到再保险业务现金净额			
保户储金及投资款净增加额			
收取利息、手续费及佣金的现金			
拆入资金净增加额			
回购业务资金净增加额			
代理买卖证券收到的现金净额			
收到的税费返还		8,152,502.39	4,349,515.45
收到其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	3,238,136.55	27,214,577.87
经营活动现金流入小计		225,467,816.69	180,960,088.66
购买商品、接受劳务支付的现金		161,142,055.61	114,243,513.44
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		17,293,421.65	14,268,322.37
支付的各项税费		1,906,357.31	5,827,097.86
支付其他与经营活动有关的现金	五（四十五）	17,392,390.95	28,835,162.02
经营活动现金流出小计		197,734,225.52	163,174,095.69
经营活动产生的现金流量净额		27,733,591.17	17,785,992.97
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		688,107.87	328,974.54
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			
投资活动现金流入小计		688,107.87	970,187.07
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,396,397.14	53,761,478.56
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		5,340,072.50	
支付其他与投资活动有关的现金			

投资活动现金流出小计		22,736,469.64	53,761,478.56
投资活动产生的现金流量净额		-22,048,361.77	-52,791,291.49
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		160,886,020.00	134,309,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（四十五）	10,000,000.00	32,833,138.89
筹资活动现金流入小计		170,886,020.00	167,142,138.89
偿还债务支付的现金		163,382,980.00	103,814,131.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,096,557.08	4,881,721.17
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	五（四十五）		20,000,000.00
筹资活动现金流出小计		169,479,537.08	128,695,852.17
筹资活动产生的现金流量净额		1,406,482.92	38,446,286.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		330,640.50	260,942.97
五、现金及现金等价物净增加额		7,422,352.82	3,701,931.17
加：期初现金及现金等价物余额		9,412,156.87	5,710,225.70
六、期末现金及现金等价物余额		16,834,509.69	9,412,156.87

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

(六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023 年	2022 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		149,101,206.87	94,648,064.25
收到的税费返还		6,856,150.32	4,349,515.45
收到其他与经营活动有关的现金		1,538,554.18	4,997,739.85
经营活动现金流入小计		157,495,911.37	103,995,319.55
购买商品、接受劳务支付的现金		81,739,449.38	85,724,378.39
支付给职工以及为职工支付的现金		14,703,504.25	13,047,863.50
支付的各项税费		1,813,878.99	5,795,630.12
支付其他与经营活动有关的现金		11,516,575.45	28,564,596.04
经营活动现金流出小计		109,773,408.07	133,132,468.05
经营活动产生的现金流量净额		47,722,503.30	-29,137,148.50
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收		688,107.87	328,974.54

回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,950,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		688,107.87	3,278,974.54
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		14,800,308.27	22,060,142.29
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		5,500,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		20,300,308.27	32,060,142.29
投资活动产生的现金流量净额		-19,612,200.40	-28,781,167.75
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		88,000,000.00	111,509,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			32,833,138.89
筹资活动现金流入小计		88,000,000.00	144,342,138.89
偿还债务支付的现金		102,996,960.00	82,914,131.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		5,450,662.01	4,504,162.77
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		108,447,622.01	87,418,293.77
筹资活动产生的现金流量净额		-20,447,622.01	56,923,845.12
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		324,045.69	246,518.04
五、现金及现金等价物净增加额		7,986,726.58	-747,953.09
加：期初现金及现金等价物余额		3,507,486.91	4,255,440.00
六、期末现金及现金等价物余额		11,494,213.49	3,507,486.91

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2023 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	11,000,000.00				1,029,376.07				668,574.65		-3,538,732.44		9,159,218.28
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	11,000,000.00				1,029,376.07				668,574.65		-3,538,732.44		9,159,218.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-7,349,341.23	124,000.08	-7,225,341.15
（一）综合收益总额											-7,349,341.23	124,000.08	-7,225,341.15
（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				1,029,376.07			668,574.65	-10,888,073.67	124,000.08	1,933,877.13		

项目	2022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	11,000,000.00				1,029,376.07				668,574.65		4,607,024.62	3,134,638.53	20,439,613.87
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	11,000,000.00				1,029,376.07				668,574.65		4,607,024.62	3,134,638.53	20,439,613.87
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）											-8,145,757.06	-3,134,638.53	-11,280,395.59
（一）综合收益总额											-8,145,757.06	535,511.85	-7,610,245.21
（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												-3,670,150.38	-3,670,150.38
四、本年期末余额	11,000,000.00				1,029,376.07				668,574.65	-3,538,732.44			9,159,218.28

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

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2023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	11,000,000.00				1,029,376.07				668,574.65		6,657,713.22	19,355,663.94
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	11,000,000.00				1,029,376.07				668,574.65		6,657,713.22	19,355,663.94
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）											-475,432.34	-475,432.34
（一）综合收益总额											-475,432.34	-475,432.34
（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	11,000,000.00				1,029,376.07				668,574.65		6,182,280.88	18,880,231.60

项目	2022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	11,000,000.00				1,029,376.07				668,574.65		3,757,780.23	16,455,730.95

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	11,000,000.00				1,029,376.07			668,574.65		3,757,780.23	16,455,730.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）										2,899,932.99	2,899,932.99
（一）综合收益总额										2,899,932.99	2,899,932.99
（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、本年年末余额	11,000,000.00				1,029,376.07				668,574.65		6,657,713.22	19,355,663.94

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

（一）企业注册地和总部地址

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；

（二）企业实际从事的主要经营活动

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、涂装设备等专用设备以及装饰材料的研发、生产与销售。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报告由董事会于 2024 年 4 月 29 日批准报出。

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（以下称企业会计准则），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

（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 2023 年 12 月 31 日的财务状况、2023 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) 重要性标准确定的方法和选择依据

1. 财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

2. 财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项 目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	占相应应收款项金额的1%以上，且金额超过50万元
账龄超过1年以上的重要应付账款及其他应付款	占应付账款或其他应付款余额10%以上，且金额超过100万元

(六) 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，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。

(七)控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1. 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

2. 合并财务报表的编制方法

(1) 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。

(2) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、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。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，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。

(3) 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。

(4) 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。

(八) 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。

(九) 现金及现金等价物的确定标准

本公司编制现金流量表时所确定的现金，是指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。

(十) 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。

(十一) 金融工具

1. 金融工具的分类、确认和计量

(1) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。管理此类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，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量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，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，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。该指定一经做出，不得撤销。

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。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②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。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

2. 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。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。

3. 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：（1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；（2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（十二）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的范围

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，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、租赁应收款、其他应收款进行减值会计处理并确认坏账准备。

2. 预期信用损失的确定方法

预期信用损失的一般方法是指，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。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

3. 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）。

4. 应收款项、租赁应收款计量坏账准备的方法

（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。

①按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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：

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
------	------

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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 2：商业承兑汇票	

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：合并范围内关联方组合	合并范围内关联方的应收款项
组合 2：账龄组合	应收账款账龄作为组合

对于划分为组合的应收票据，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。

对于划分为组合的应收账款，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，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

②基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

(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租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

5. 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，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：

- A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；
- B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；
- C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- D. 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；
- E. 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；
- F. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；
- G. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修

订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

H. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

(1) 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

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

组合类别	确定依据
组合 1：合并范围内关联方组合	合并范围内关联方
组合 2：账龄组合	其他应收款账龄作为组合

(十三) 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、在产品、库存商品等。

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. 存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

4. 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。

5. 存货跌价准备的确认标准和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，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，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

(十四) 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附注预期信用损失的确定

方法。

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，同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十五) 长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

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。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。

2. 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债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

3. 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。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，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。

(十六) 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. 固定资产折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、房屋装修、机器设备、运输设备、办公设备及其他；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。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，所有固定资产均计提折旧。

资产类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备	年限平均法	5-12	5.00	7.92-19.00
运输设备	年限平均法	3-10	5.00	9.50-31.67
办公设备及其他	年限平均法	3-5	5.00	19.00-31.67

(十七) 在建工程

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。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。

(十八) 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。

(十九) 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。

2. 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	50	法定使用年限	直线法
应用软件	10	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	直线法

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. 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销

费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

(二十)长期资产减值

长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产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。

(二十一)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。

(二十二)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. 短期薪酬的会计处理方法

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. 离职后福利的会计处理方法

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. 辞退福利的会计处理方法

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. 其他长期职工福利的会计处理方法

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。

本公司的营业收入主要包括数字出版、创意设计、在线服务、会展服务和租赁业务以及纸张贸易。收入确认的具体政策和方法如下：

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，国外销售部分以出口报关日期（FOB）/购买方提单日期（CIF）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(二十七)租赁”。

(二十四)合同成本

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。

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：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；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；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：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；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，计入营业外收入。

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. 递延所得税的确认

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. 递延所得税的计量

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。

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

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

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。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将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；若无法合理确定，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。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

(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。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现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。

2. 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 100.00 万元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

3. 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除以之外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对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，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

（2）融资租赁会计处理

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，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

（二十八）重要会计政策变更、会计估计变更

1. 重要会计政策变更

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。该事项对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表均无影响。

2. 重要会计估计变更

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%、9%、5%
城市维护建设税	当期应缴纳的流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

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%
浙江吉尔泰进出口有限公司	25%
浙江吉尔泰新材料有限公司	25%

(二)重要税收优惠及批文

本公司于2022年12月24日取得更新的高新技术企业证书,证书编号:GR202233008887,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

项目	期末余额	期初余额
库存现金	11,062.56	4,184.57
银行存款	16,823,447.13	9,407,972.30
其他货币资金	17,576,862.27	48,938,045.23
合计	34,411,371.96	58,350,202.10

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	15,696,817.81	28,938,045.23
银行账户冻结资金	1,200,000.00	
资产池保证金	680,044.46	
定期存款质押		20,000,000.00
合 计	17,576,862.27	48,938,045.23

注：使用受限的货币资金期末余额为 17,576,862.27 元，其中银行承兑汇票保证金 15,696,817.81 元，银行账户被申请财产保全资金冻结 1,200,000.00 元，资产池保证金 680,044.46 元。。

(二)应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	6,729,914.06	8,079,641.11
1 至 2 年	2,622,208.43	2,244,416.76
2 至 3 年	1,312,030.62	144,402.08
3 至 4 年	100,602.08	1,289,853.13
4 至 5 年	1,149,012.27	157,658.83
5 年以上	209,146.58	90,200.00

账龄	期末余额	期初余额
小计	12,122,914.04	12,006,171.91
减：坏账准备	2,160,633.19	1,532,997.99
合计	9,962,280.85	10,473,173.92

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项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	12,122,914.04	100.00	2,160,633.19	17.82	9,962,280.85
其中：账龄组合	12,122,914.04	100.00	2,160,633.19	17.82	9,962,280.85
合计	12,122,914.04	100.00	2,160,633.19	17.82	9,962,280.85

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项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	12,006,171.91	100.00	1,532,997.99	12.77	10,473,173.92
其中：账龄组合	12,006,171.91	100.00	1,532,997.99	12.77	10,473,173.92
合计	12,006,171.91	100.00	1,532,997.99	12.77	10,473,173.92

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	6,729,914.06	326,145.72	5.00	8,079,641.11	403,982.06	5.00
1 至 2 年	2,622,208.43	262,220.84	10.00	2,244,416.76	224,441.68	10.00
2 至 3 年	1,312,030.62	393,609.19	30.00	144,402.08	43,320.62	30.00
3 至 4 年	100,602.08	50,301.04	50.00	1,289,853.13	644,926.57	50.00
4 至 5 年	1,149,012.27	919,209.82	80.00	157,658.83	126,127.06	80.00
5 年以上	209,146.58	209,146.58	100.00	90,200.00	90,200.00	100.00
合计	12,122,914.04	2,160,633.19		12,006,171.91	1,532,997.99	

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	1,532,997.99	627,635.20				2,160,633.19
合计	1,532,997.99	627,635.20				2,160,633.19

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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江中非国际经贸港服务有限公司	1,343,430.90	11.08	67,171.55
CLADBOND ALUMINIUM COMPOSITE PANEL FACTORY LLC	760,466.67	6.27	38,023.33
浙江恒熙新材料股份有限公司	700,000.00	5.77	210,000.00
台州聚派新材料科技有限公司	511,755.12	4.22	25,587.76
凤阳吉兴铝塑板有限公司	460,796.59	3.80	23,039.83
合计	3,776,449.28	31.14	363,822.47

(三) 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	470,547.33	900,000.00
合计	470,547.33	900,000.00

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	5,830,318.57	
合计	5,830,318.57	

(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	4,765,814.34	90.10	2,116,497.87	88.00
1至2年	287,280.30	5.43	58,742.96	2.44
2至3年	22,599.29	0.43	194,219.08	8.07
3年以上	213,688.08	4.04	35,914.47	1.49
合计	5,289,382.01	100.00	2,405,374.38	100.00

2. 按预付对象归集的期末余额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
廊坊市万友冶金设备有限公司	1,034,500.00	19.56
山东金色阳光建材有限公司	900,000.00	17.02
台州慷源环保设备有限公司	284,200.00	5.37
沈阳炫智自动化科技有限公司	265,830.00	5.03
宁波玛思特自动化科技有限公司	261,507.00	4.94
合计	2,746,037.00	51.92

(五)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	260,041.68	427,174.48
合计	260,041.68	427,174.48

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	230,757.76	313,321.77
1 至 2 年		67,000.00
2 至 3 年	58,316.87	
3 至 4 年		
4 至 5 年		346,000.00
5 年以上	540,456.00	464,456.00
小计	829,530.63	1,190,777.77
减：坏账准备	569,488.95	763,603.29
合计	260,041.68	427,174.48

(2) 按款项性质披露

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	557,756.00	706,256.00
备用金	160,216.87	96,441.00
保证金	41,000.00	310,000.00
其他	70,557.76	78,080.77
小计	829,530.63	1,190,777.77
减：坏账准备	569,488.95	763,603.29
合计	260,041.68	427,174.48

(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）	
2023 年 1 月 1 日余额	763,603.29			763,603.29
2023 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				
本期转回	194,114.34			194,114.34
本期转销				

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	569,488.95			569,488.95

(4) 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	转销或核销	其他变动	
账龄组合	763,603.29		194,114.34			569,488.95
合计	763,603.29		194,114.34			569,488.95

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
张官红	往来款	200,000.00	5年以上	24.11	200,000.00
李玉燕	往来款	100,000.00	5年以上	12.06	100,000.00
王志勇	往来款	88,000.00	5年以上	10.61	88,000.00
李国柳	往来款	67,000.00	5年以上	8.08	67,000.00
钟先道	往来款	60,000.00	1年以内	7.23	3,000.00
合计		515,000.00	—	62.09	458,000.00

(六) 存货

1. 存货的分类

项目	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	25,821,736.42	56,476.80	25,773,526.09	20,549,204.03		20,549,204.03
自制半成品				2,008,534.26		2,008,534.26
委托加工物资	737,113.26		737,113.26	108,559.09		108,559.09
在产品	5,747,649.26		5,747,649.26	1,258,198.46		1,258,198.46
库存商品	26,743,670.00	130,266.74	26,613,403.26	24,355,911.55		24,355,911.55
发出商品	40,345,441.68	1,287,406.91	39,058,034.77	21,755,598.92	351,272.04	21,404,326.88
合计	99,395,610.62	1,474,150.45	97,921,460.17	70,036,006.31	351,272.04	69,684,734.27

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		56,476.80			56,476.80
库存商品		130,266.74			130,266.74
发出商品	351,272.04	936,134.87			1,287,406.91
合计	351,272.04	1,122,878.41			1,474,150.45

(七)其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待认证进项税额	987,871.10	6,467,492.20
待抵扣进项税额	1,492,004.49	3,643,197.80
预缴所得税	561,377.46	497,147.31
待摊费用	3,373.04	50,000.00
合 计	3,044,626.09	10,657,837.31

(八)投资性房地产

按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	合计
一、账面原值			
1.期初余额	29,360,517.64	5,303,345.00	34,663,862.64
2.本期增加金额			
3.本期减少金额			
4.期末余额	29,360,517.64	5,303,345.00	34,663,862.64
二、累计折旧和累计摊销			
1.期初余额	9,968,242.08	1,750,099.37	11,718,341.45
2.本期增加金额	1,536,908.18	106,062.00	1,642,970.18
(1) 计提或摊销	1,536,908.18	106,062.00	1,642,970.18
3.本期减少金额			
4.期末余额	11,505,150.26	1,856,161.37	13,361,311.63
三、减值准备			
四、账面价值			
1.期末账面价值	17,855,367.38	3,447,183.63	21,302,551.01
2.期初账面价值	19,392,275.56	3,553,245.63	22,945,521.19

(九)固定资产

类 别	期末余额	期初余额
固定资产	92,126,386.90	95,900,161.01
固定资产清理		
合 计	92,126,386.90	95,900,161.01

1. 固定资产

(1) 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	58,758,852.26	44,043,191.11	4,720,616.41	991,617.44	108,514,277.22
2.本期增加金额		3,085,799.56	1,025,932.76	224,008.84	4,335,741.16
(1) 购置		766,228.78	1,025,932.76	224,008.84	2,016,170.38

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
(2) 企业合并		2,319,570.78			2,319,570.78
3. 本期减少金额		23,482.30	1,199,794.86		1,223,277.16
(1) 处置或报废		23,482.30	1,199,794.86		1,223,277.16
4. 期末余额	58,758,852.26	47,105,508.37	4,546,754.31	1,215,626.28	111,626,741.22
二、累计折旧					
1. 期初余额	2,607,747.05	6,959,694.11	2,251,916.27	794,758.78	12,614,116.21
2. 本期增加金额	2,637,402.94	3,999,273.97	615,856.67	56,726.88	7,309,260.46
(1) 计提	2,637,402.94	3,917,913.80	615,856.67	56,726.88	7,227,900.29
(2) 企业合并		81,360.17			81,360.17
3. 本期减少金额		2,973.76	420,048.59		423,022.35
(1) 处置或报废		2,973.76	420,048.59		423,022.35
4. 期末余额	5,245,149.99	10,955,994.32	2,447,724.35	851,485.66	19,500,354.32
三、减值准备					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	53,513,702.27	36,149,514.05	2,099,029.96	364,140.62	92,126,386.90
2. 期初账面价值	56,151,105.21	37,083,497.00	2,468,700.14	196,858.66	95,900,161.01

(十) 在建工程

类 别	期末余额	期初余额
在建工程	27,753,804.41	13,376,568.27
合计	27,753,804.41	13,376,568.27

1. 在建工程

(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	25,429,956.40		25,429,956.40	13,376,568.27		13,376,568.27
RTO 焚烧处理装置	2,212,389.38		2,212,389.38			
铝塑板复合线	111,458.63		111,458.63			
合计	27,753,804.41		27,753,804.41	13,376,568.27		13,376,568.27

(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	100,000,000.00	13,376,568.27	12,053,388.13			25,429,956.40
合计	100,000,000.00	13,376,568.27	12,053,388.13			25,429,956.40

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
------	----------------	---------	-----------	--------------	-------------	------

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	99.60	95.00	2,009,878.19			自筹资金
合计			2,009,878.19			自筹资金

(十一)无形资产

1. 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	54,781,380.00	157,552.62	54,938,932.62
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额		75,932.51	75,932.51
(1) 报废		75,932.51	75,932.51
4. 期末余额	54,781,380.00	81,620.11	54,863,000.11
二、累计摊销			
1. 期初余额	3,025,634.48	105,109.92	3,130,744.40
2. 本期增加金额	1,095,627.60	16,324.03	1,111,951.63
计提	1,095,627.60	16,324.03	1,111,951.63
3. 本期减少金额		75,932.51	75,932.51
(1) 报废		75,932.51	75,932.51
4. 期末余额	4,121,262.08	45,501.44	4,166,763.52
三、减值准备			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	50,660,117.92	36,118.67	50,696,236.59
2. 期初账面价值	51,755,745.52	52,442.70	51,808,188.22

(十二)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	27,417.69		27,417.69		
智能化系统集成服务		319,967.83	59,253.36		260,714.47
合计	27,417.69	319,967.83	86,671.05		260,714.47

(十三)递延所得税资产、递延所得税负债

1. 未经抵消的递延所得税资产和递延所得税负债

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	573,006.39	3,831,275.21	412,921.59	2,647,873.32
可抵扣亏损	342,182.92	2,281,219.48	1,013,675.21	6,603,567.22
内部交易未实现利润	1,678,051.83	11,187,012.20	1,821,866.03	12,145,773.55

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
小计	2,593,241.14	17,299,506.89	3,248,462.83	21,397,214.09

(十四)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	459,412.00	106,655.94
合 计	459,412.00	106,655.94

(十五)所有权或使用权受限资产

项目	期末情况				期初情况			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	16,376,862.27	16,376,862.27	保证金	资金受限	48,938,045.23	48,938,045.23	保证金	资金受限
货币资金	1,200,000.00	1,200,000.00	冻结资金	资金受限				
投资性房地产	21,302,551.01	21,302,551.01	抵押	银行抵押借款	22,945,521.19	22,945,521.19	抵押	银行抵押借款
固定资产-房屋建筑物	53,513,702.27	53,513,702.27	抵押	银行抵押借款	56,151,105.21	56,151,105.21	抵押	银行抵押借款
在建工程	25,429,956.40	25,429,956.40	抵押	银行抵押借款	13,376,568.27	13,376,568.27	抵押	银行抵押借款
无形资产-土地	50,660,117.92	50,660,117.92	抵押	银行抵押借款	51,755,745.52	51,755,745.52	抵押	银行抵押借款
合计	168,483,189.87	168,483,189.87			193,166,985.42	193,166,985.42		--

(十六)短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
保证借款	1,988,885.00	56,577,682.87
保证借款+抵押借款		36,526,990.00
抵押借款	84,511,115.00	22,000,000.00
信用借款		10,000,000.00
短期借款应付利息	84,353.50	124,423.60
合 计	86,584,353.50	125,229,096.47

(十七)应付票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	31,802,984.00	47,922,650.12
合 计	31,802,984.00	47,922,650.12

(十八)应付账款

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	47,918,309.63	35,982,755.09
1年以上	3,135,559.02	3,206,484.74
合计	51,053,868.65	39,189,239.83

2. 账龄超过1年的重要应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转的原因
温州启超制辊有限公司	1,327,079.33	尚未最终结算
合计	1,327,079.33	

(十九) 预收款项

1. 按账龄分类

项目	期末余额	期初余额
1年以内（含1年）	1,140,167.53	4,546,435.01
合计	1,140,167.53	4,546,435.01

(二十) 合同负债

1. 合同负债的分类

项目	期末余额	期初余额
预收合同款项	58,771,240.94	30,598,357.85
合计	58,771,240.94	30,598,357.85

(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	期末余额
短期薪酬	2,532,394.84	17,286,789.24	16,560,733.05	3,258,451.03
离职后福利-设定提存计划	48,537.01	766,216.53	733,613.16	81,140.38
合计	2,580,931.85	18,053,005.77	17,294,346.21	3,339,591.41

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	2,432,727.83	15,182,881.07	14,397,532.51	3,218,076.39
职工福利费	68,069.31	1,598,560.77	1,666,630.08	
社会保险费	31,074.78	454,386.71	446,264.82	39,196.67
其中：医疗保险费	23,820.62	342,285.22	338,999.19	27,106.65
工伤保险费	7,254.16	112,101.49	107,265.63	12,090.02
住房公积金		44,601.55	44,601.55	
工会经费和职工教育经费	522.92	6,359.14	5,704.09	1,177.97
合计	2,532,394.84	17,286,789.24	16,560,733.05	3,258,451.03

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	46,863.32	741,796.33	710,317.05	78,342.60
失业保险费	1,673.69	24,420.20	23,296.11	2,797.78
合计	48,537.01	766,216.53	733,613.16	81,140.38

(二十二) 应交税费

税 种	期末余额	期初余额
增值税	1,126,142.06	1,291,086.57
城镇土地使用税	406,723.32	425,684.00
房产税	651,741.16	250,236.42
企业所得税	878.81	
城市维护建设税	1,389.58	1,986.11
教育费附加	992.55	1,418.65
印花税	13,760.22	13,948.60
个人所得税	924.56	
其他税费	12.70	
合 计	2,202,564.96	1,984,360.35

(二十三) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	28,699,010.32	36,158,623.63
合计	28,699,010.32	36,158,623.63

1. 其他应付款

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
往来款	26,345,600.86	35,118,659.73
应付报销款	19,086.58	111,882.00
订金、押金	250,000.00	550,000.00
诉讼赔偿款	950,986.00	
股权收购款	500,000.00	
其他	633,336.88	378,081.90
合计	28,699,010.32	36,158,623.63

(二十四) 一年内到期的非流动负债

项 目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	19,963,793.50	9,971,100.00
合计	19,963,793.50	9,971,100.00

(二十五) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	4,395,836.67	2,856,393.93

合计	4,395,836.67	2,856,393.93
----	--------------	--------------

(二十六) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	76,535,868.00	40,028,068.00	
长期借款应付利息	92,693.50	58,096.29	
小计	76,628,561.50	40,086,164.29	
减：一年内到期的长期借款	19,963,793.50	9,971,100.00	
合计	56,664,768.00	30,115,064.29	

(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

项目	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

项目	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	本期金额	上期金额
调整前上期末未分配利润	-3,538,732.44	4,607,024.62
加：会计政策变更		
调整后期初未分配利润	-3,538,732.44	4,607,024.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-7,349,341.23	-8,145,757.06
减：提取法定盈余公积		
期末未分配利润	-10,888,073.67	-3,538,732.44

(三十一) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	153,579,613.27	136,251,113.27	138,246,140.41	118,442,216.49
其他业务	9,586,350.52	5,022,332.63	5,351,411.72	2,534,005.96
合计	163,165,963.79	141,273,445.90	143,597,552.13	120,976,222.45

2. 营业收入、营业成本分解信息

收入分类	合计
------	----

	营业收入	营业成本
按业务类型		
其中：机械生产线及配件	82,421,106.85	65,059,639.13
装饰材料	67,355,100.28	67,993,319.58
租赁业务	6,906,514.61	2,149,469.26
贸易销售	6,483,242.05	6,071,017.93
合计	163,165,963.79	141,273,445.90

(三十二)税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	1,451,585.39	833,216.39
土地使用税	406,723.32	425,684.00
城市维护建设税	48,424.63	295,468.40
教育费附加	34,589.01	292,328.15
印花税	55,827.51	65,087.23
其他税费	38.92	
合计	1,997,188.78	1,911,784.17

(三十三)销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
广告宣传费	425,622.54	271,079.52
职工薪酬	1,209,108.30	747,908.82
三包费	1,118,558.00	882,249.11
差旅费	170,400.41	100,232.11
招待费	110,493.62	171,206.69
其他	6,755.00	53,645.16
合 计	3,040,937.87	2,226,321.41

(三十四)管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,644,437.37	4,100,936.01
折旧摊销费	4,295,272.95	2,993,637.57
中介咨询费	743,044.71	569,151.93
办公费	328,426.28	410,643.35
业务招待费	259,451.09	393,385.35
汽车费用	243,403.88	237,533.99
差旅费	84,831.49	108,649.06
安装费		350,000.00
排污费		206,722.00
装璜修缮费		143,611.76
电话费	42,774.28	38,927.41
其他	297,333.97	186,901.78
合 计	11,938,976.02	9,740,100.21

(三十五)研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
材料费	2,428,469.31	3,966,648.03
职工薪酬	2,022,221.49	1,729,607.98
其他	25,807.02	27,599.44
合 计	4,476,497.82	5,723,855.45

(三十六) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	6,502,286.32	6,096,093.12
减：利息收入	787,655.87	228,179.70
汇兑损益	-316,252.99	1,338,899.34
手续费支出	73,277.67	79,595.46
合 计	5,471,655.13	7,286,408.22

(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
研发费用补贴	375,250.00		与收益相关
高新技术企业奖励	200,000.00		与收益相关
叉车报废补贴	34,000.00		与收益相关
2022年第一季度台州湾新区制造业企业稳产增产奖励	20,000.00		与收益相关
台州湾新区管理委员会(2021管理创新补助)	16,981.00		与收益相关
个税手续费返还	2,086.10		与收益相关
台州湾新区管理委员会贯标奖励		50,000.00	与收益相关
稳岗补贴		26,693.82	与收益相关
合 计	648,317.10	76,693.82	

(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	627,635.20	-3,176,694.75
其他应收款信用减值损失	-194,114.34	-143,667.96
合 计	433,520.86	-3,315,362.71

(四十) 资产减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失	1,122,878.41	
商誉减值损失	244,689.26	
合 计	1,367,567.67	

(四十一) 资产处置收益

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置损失	-92,500.92	33,559.34
合 计	-92,500.92	33,559.34

(四十二) 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		1,472.20	
土地使用税减免	425,684.00	425,684.00	
无需支付的应付款		560,912.02	
其他	2,163.58	38,143.92	2,163.58
合 计	427,847.58	1,026,212.14	2,163.58

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
其他		1,472.20	与收益相关
合 计		1,472.20	

(四十三) 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
诉讼赔偿	467,986.00		467,986.00
工伤赔偿		725,049.00	
滞纳金、罚金支出	11,028.23	161,807.23	11,028.23
质量赔偿		109,360.00	
其他	13,288.82	125,175.42	13,288.82
合 计	492,303.05	1,121,391.65	492,027.13

(四十四) 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
当期所得税费用	226,653.91	118,899.57
递延所得税费用	655,221.69	-1,731,308.77
合 计	882,875.60	-1,612,409.20

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	金 额
利润总额	-6,342,465.55
按法定/适用税率计算的所得税费用	-951,369.83
子公司适用不同税率的影响	-764,769.68
调整以前期间所得税的影响	1,168,921.95
非应税收入的影响	
商誉减值准备的影响	36,703.39
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	40,268.33

项 目	金 额
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	1,939,191.68
研发费用加计扣除影响	-586,070.24
所得税费用	882,875.60

(四十五) 现金流量表

1. 经营活动有关的现金

(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		1,378,774.27
政府补助	648,317.10	76,693.82
利息收入	787,655.87	228,179.70
收到的往来款	1,080,000.00	24,870,000.00
保证金、押金、订金	720,000.00	650,000.00
经营活动有关的营业外收入	2,163.58	10,930.08
合计	3,238,136.55	27,214,577.87

(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	1,200,000.00	
资产池保证金	680,044.46	
支付的期间费用	4,399,169.44	4,016,307.91
往来款	10,338,860.00	23,490,990.27
罚款及其他支出	24,317.05	892,863.84
押金、订金	750,000.00	435,000.00
合计	17,392,390.95	28,835,162.02

2. 筹资活动有关的现金

(1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
母、子公司之间开具的票据贴现		32,833,138.89
质押的定期存款到期	10,000,000.00	
合计	10,000,000.00	32,833,138.89

(2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
定期存款质押融资		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

(四十六) 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	-7,225,341.15	-7,610,245.21
加：资产减值准备	1,367,567.67	
信用减值损失	433,520.86	3,315,362.71
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	8,870,870.47	5,376,267.34
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,111,951.63	1,218,016.63
长期待摊费用摊销	86,671.05	41,126.40
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）	92,500.92	-33,559.34
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）	6,160,530.82	7,377,171.15
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）	655,221.69	-1,731,308.77
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）	-27,335,291.84	1,854,638.51
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	38,943,575.32	-32,170,691.35
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	4,571,813.73	38,493,989.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	27,733,591.17	17,785,992.97
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	16,834,509.69	9,412,156.87
减：现金的期初余额	9,412,156.87	5,710,225.70
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	7,422,352.82	3,701,931.17

4. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	16,834,509.69	9,412,156.87
其中：库存现金	11,062.56	4,184.57
可随时用于支付的银行存款	16,823,447.13	9,407,972.30
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	16,834,509.69	9,412,156.87

(四十七)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	257,608.10		1,824,560.89
其中：美元	257,608.10	7.0827	1,824,560.89
应收账款	557,123.39		3,945,937.88
其中：美元	557,123.39	7.0827	3,945,937.88

(四十八)租赁

1. 作为出租人

(1) 经营租赁

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变 租赁付款额相关的收入
房屋建筑物	6,906,514.61	
合计	6,906,514.61	

六、研发支出

(一) 按费用性质列示

类型	本期发生额	上期发生额
材料费	2,428,469.31	3,966,648.03
职工薪酬	2,022,221.49	1,729,607.98
其他	25,807.02	27,599.44
合计	4,476,497.82	5,723,855.45
其中：费用化研发支出	4,476,497.82	5,723,855.45
资本化研发支出		

七、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

1. 合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
浙江吉尔泰新材料有限公司	2023-8-7	6,000,000.00	100.00	购买	2023-8-7	控制权转移	2,844,965.50	-1,104,584.35

2. 合并成本及商誉

合并成本	浙江吉尔泰新材料有限公司
现金	6,000,000.00
合并成本合计	6,000,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	5,755,310.74
商誉	244,689.26

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	浙江吉尔泰新材料有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	159,927.50	159,927.50
应收款项	1,724,909.02	1,724,909.02
存货	2,024,312.47	2,024,312.47
其他流动资产	926,112.89	926,112.89
固定资产	2,238,210.61	2,238,210.61
负债：		
应付款项	1,220,399.12	1,220,399.12
应付职工薪酬	87,300.00	87,300.00
应交税费	432.74	432.74
其他应付款	10,029.89	10,029.89
净资产：	5,755,310.74	5,755,310.74
减：少数股东权益		
取得的归属于收购方份额	5,755,310.74	5,755,310.74

(二) 合并范围发生变化的其他原因

2023年1月20日，公司与叶青娟共同出资设立控股子公司浙江吉尔泰进出口有限公司，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号研发楼2楼201室。

八、在其他主体中的权益

(四十九) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册资本(万元)	注册地	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	1,000.00	浙江台州	装饰材料生产销售	100.00		设立
浙江吉尔泰	浙江台州	1,000.00	浙江台州	装饰材料	52.00		设立

子公司名称	主要经营地	注册资本 (万元)	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
进出口有限公司	州			销售			
浙江吉尔泰新材料有限公司	浙江台州	1,000.00	浙江台州	装饰材料生产销售	100.00		收购

九、政府补助

(一) 计入当期损益的政府补助

类型	本期发生额	上期发生额
其他收益	648,317.10	76,693.82
合计	648,317.10	76,693.82

十、与金融工具相关的风险

(一) 金融工具的风险

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。

截至2023年12月31日止,本公司主要金融负债按到期日列示如下:

项 目	期末余额				合计
	1年以内	1-2年	2-3年	3年以上	

短期借款	86,584,353.50				86,584,353.50
应付票据	31,802,984.00				31,802,984.00
应付账款	51,053,868.65				51,053,868.65
一年内到期的非流动负债	19,963,793.50				19,963,793.50
长期借款		31,894,768.00	24,770,000.00		56,664,768.00

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。

十一、关联方关系及其交易

(五十) 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

本公司的实际控制人为罗险峰。

(五十一) 本公司子公司的情况

详见附注“八、在其他主体中的权益”。

(五十二) 其他关联方情况

其他关联方名称	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

(五十三) 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 浙江吉尔泰铝业科技有限公司	浙江吉尔泰机械股份有限公司	7,500,000.00	2022-5-20	2023-5-19	是
阮和平 梁美丹 浙江吉尔泰铝业科技有限公司	浙江吉尔泰机械股份有限公司	5,000,000.00	2022-9-9	2023-9-8	是
阮和平 梁美丹 浙江吉尔泰铝业科技有限公司	浙江吉尔泰机械股份有限公司	7,500,000.00	2022-10-26	2023-10-25	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	5,000,000.00	2022-7-8	2023-7-5	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	USD1200000.00	2022-2-25	2023-2-24	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	12,000,000.00	2022-11-10	2025-11-10	否
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	11,000,000.00	2022-12-1	2025-12-1	否
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	5,700,000.00	2023-1-16	2026-1-16	否
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	9,000,000.00	2023-3-22	2024-4-21	否
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	73,616.00	2022-11-2	2023-11-2	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	100,000.00	2022-11-2	2023-11-2	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	2,322,762.50	2023-1-16	2023-7-16	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	1,315,000.00	2023-1-19	2023-7-19	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	971,076.50	2022-8-4	2023-2-4	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	475,421.50	2022-8-10	2023-2-10	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	193,111.50	2022-8-26	2023-2-26	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	168,907.50	2022-8-30	2023-2-28	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	687,642.50	2022-9-21	2023-3-21	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	1,185,384.50	2022-9-26	2023-3-26	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	180,000.00	2022-9-29	2023-3-29	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	232,570.00	2022-10-24	2023-4-24	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	223,151.00	2022-11-15	2023-5-15	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	1,028,892.50	2022-11-24	2023-5-24	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	505,635.50	2022-12-6	2023-6-6	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	256,483.00	2022-12-14	2023-6-14	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	1,258,670.00	2023-1-11	2023-7-11	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	631,916.50	2023-1-11	2023-7-11	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	163,163.00	2023-3-3	2023-9-3	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	178,365.00	2023-3-24	2023-9-24	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	1,196,043.50	2023-4-12	2023-10-12	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	225,790.00	2023-4-17	2023-10-17	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	84,913.00	2023-4-18	2023-10-18	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	98,708.00	2023-5-12	2023-11-12	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	1,406,141.00	2023-5-26	2023-11-26	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	136,000.00	2023-6-1	2023-12-1	是

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	324,740.00	2023-6-8	2023-12-8	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	985,710.17	2023-6-21	2023-12-21	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	753,214.00	2023-6-29	2023-12-29	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	1,177,500.00	2023-7-28	2024-1-28	否
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	322,136.50	2023-8-3	2024-2-3	否
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	108,220.00	2023-8-10	2024-2-10	否
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	392,500.00	2023-9-5	2024-3-5	否
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	1,961,777.00	2023-9-21	2024-3-21	否
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	58,750.00	2023-10-7	2024-4-7	否
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	1,359,860.00	2023-11-1	2024-5-1	否
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	134,023.50	2023-11-20	2024-5-20	否
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	1,765,908.00	2023-12-8	2024-6-8	否
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	204,627.50	2023-12-11	2024-6-11	否
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	287,496.00	2023-12-18	2024-6-18	否
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰机械股份有限公司	371,805.00	2023-12-20	2024-6-20	否
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	810,154.50	2022-7-27	2023-1-27	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	189,961.00	2022-8-1	2023-2-1	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	135,046.00	2022-8-1	2023-2-1	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	274,446.50	2022-8-1	2023-2-1	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	431,690.00	2022-8-4	2023-2-4	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	413,940.00	2022-8-12	2023-2-12	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	375,000.00	2022-8-15	2023-2-15	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	719,860.50	2022-8-17	2023-2-17	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	616,622.50	2022-8-19	2023-2-19	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	365,720.00	2022-8-24	2023-2-24	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	152,136.00	2022-8-26	2023-2-26	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	630,027.00	2022-8-30	2023-2-28	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	235,337.00	2022-9-1	2023-3-1	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	384,579.50	2022-9-6	2023-3-6	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	248,029.50	2022-9-14	2023-3-14	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	1,000,000.00	2022-10-11	2023-4-11	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	380,982.50	2023-2-10	2023-8-10	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	101,397.00	2023-2-13	2023-8-13	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	150,000.00	2023-2-15	2023-8-15	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	59,986.50	2023-2-22	2023-8-22	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	243,354.60	2023-2-28	2023-8-28	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	182,372.00	2023-3-1	2023-9-1	是

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	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	53,173.00	2023-3-6	2023-9-6	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	395,012.00	2023-3-7	2023-9-7	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	377,226.34	2023-3-13	2023-9-13	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	441,378.00	2023-3-15	2023-9-15	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	357,863.00	2023-3-16	2023-9-16	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	720,065.50	2023-3-24	2023-9-24	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	365,940.00	2023-3-27	2023-9-27	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	398,285.70	2023-4-3	2023-10-3	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	226,526.00	2023-4-7	2023-10-7	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	89,000.00	2023-4-10	2023-10-10	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	354,360.50	2023-4-14	2023-10-14	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	359,132.00	2023-4-18	2023-10-18	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	326,410.95	2023-4-20	2023-10-20	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	317,721.00	2023-4-23	2023-10-23	是
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	417,246.50	2023-11-6	2024-5-6	否
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	114,408.00	2023-11-20	2024-5-20	否
阮和平、梁美丹	浙江吉尔泰铝业科技有限公司	224,094.50	2023-11-28	2024-5-28	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	19,120,000.00	28,088,860.00
阮和平		1,370,000.00

3. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,034,364.28	1,262,833.03

(五十四) 应收、应付关联方等未结算项目情况

1. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
其他应付款	梁美丹	17,860,000.00	26,828,860.00
其他应付款	阮和平	6,858,999.73	8,228,999.73

十二、承诺及或有事项

(五十五) 承诺事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的承诺事项。

(五十六) 或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的或有事项。

十三、资产负债表日后事项

(一) 公司与山东中海新材料集团有限公司诉讼纠纷案件

2022 年 3 月 14 日，公司与山东中海新材料集团有限公司签订蜂窝三维机组《加工承揽合同》及《金属多维板+蜂窝板生产线技术协议》，因相关设备无法调试合格，被山东中海新材料集团有限公司诉讼至山东省聊城市茌平区人民法院：

“一、请求法院依法判令解除原被告之间的《加工承揽合同》；二、请求法院依法判令被告返还原告货款 483000 元及利息(利息以 483000 元为基数，自 2022 年 04 月 20 日起按照 LPR 的 1.5 倍计算至实际付清之日止)；三、请求依法判令被告赔偿原告损失暂计 600000 元；四、本案诉讼费、保全费、诉责险保险费、律师费等因诉讼支出的费用由被告承担。涉案鉴定意见书作出后，原告明确诉求三、请求依法判令被告赔偿原告损失 421857 元。”

2024 年 2 月 6 日，山东省聊城市茌平区人民法院做出判决（(2023)鲁 1503 民初 2911 号）：

“一、解除原告（反诉被告）山东中海新材料集团有限公司与被告（反诉原告）浙江吉尔泰机械股份有限公司签订的《加工承揽合同》；二、被告（反诉原告）浙江吉尔泰机械股份有限公司于判决生效后十日内支付原告（反诉被告）山东中海新材料集团有限公司货款 483000 元、试机损失 421857 元、鉴定费 28000 元；三、驳回原告（反诉被告）山东中海新材料集团有限公司的其他诉讼请求；四、驳回被告（反诉原告）浙江吉尔泰机械股份有限公司的反诉请求。”

公司已于 2024 年 3 月 12 日支付山东中海新材料集团有限公司相关款项合计 950,986.00 元。

截至本财务报告报出日，除上述诉讼事项外，本公司不存在其他需要披露的资产负债表日后重大事项。

十四、其他重要事项

(一) 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；

3、销售业务分部：经营装饰材料、塑料制品的采购及销售。

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	销售业务	分部间抵消	合计
一、营业收入	90,798,883.93	69,128,273.74	7,003,821.38	-3,765,015.26	163,165,963.79
二、营业成本	67,600,405.74	70,154,686.10	6,591,597.26	-3,073,243.20	141,273,445.90
三、信用减值损失	-387,823.87	-28,848.02	-16,848.97		-433,520.86
四、折旧费和摊销费	6,942,443.59	4,085,810.91		-958,761.35	10,069,493.15
五、利润总额	152,712.89	-7,067,889.40	272,047.88	300,663.08	-6,342,465.55
六、所得税费用	628,145.23	97,201.78	13,714.39	143,814.20	882,875.60
七、净利润	-475,432.34	-7,165,091.18	258,333.49	156,848.88	-7,225,341.15
八、资产总额	297,337,050.36	88,896,799.10	2,121,952.64	-41,803,745.49	346,552,056.61
九、负债总额	278,456,818.76	80,601,434.57	1,863,619.15	-16,303,693.00	344,618,179.48

十五、母公司财务报表主要项目注释

(五十七)应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1 年以内	2,759,042.90	31,141,524.73
1 至 2 年	2,622,208.43	2,244,416.76
2 至 3 年	1,312,030.62	144,402.08
3 至 4 年	100,602.08	1,289,853.13
4 至 5 年	1,149,012.27	157,658.83
5 年以上	209,146.58	90,200.00
小计	8,152,042.88	35,068,055.53
减：坏账准备	1,960,674.07	1,375,592.17
合计	6,191,368.81	33,692,463.36

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项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	8,152,042.88	100	1,960,674.07	24.05	6,191,368.81
其中：组合 1：账龄组合	8,123,731.88	99.65	1,960,674.07	24.14	6,163,057.81
组合 2：合并范围内关联方组合	28,311.00	0.35			28,311.00
合计	8,152,042.88	100	1,960,674.07	24.05	6,191,368.81

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项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	35,068,055.53	100.00	1,375,592.17	3.92	33,692,463.36
其中：组合 1：账龄组合	8,858,055.53	25.26	1,375,592.17	15.53	7,482,463.36
组合 2：合并范围内关联方组合	26,210,000.00	74.74			26,210,000.00
合计	35,068,055.53	100	1,375,592.17	3.92	33,692,463.36

(1) 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

①账龄组合

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2,730,731.90	126,186.60	5.00	4,931,524.73	246,576.24	5.00
1 至 2 年	2,622,208.43	262,220.84	10.00	2,244,416.76	224,441.68	10.00
2 至 3 年	1,312,030.62	393,609.19	30.00	144,402.08	43,320.62	30.00
3 至 4 年	100,602.08	50,301.04	50.00	1,289,853.13	644,926.57	50.00
4 至 5 年	1,149,012.27	919,209.82	80.00	157,658.83	126,127.06	80.00
5 年以上	209,146.58	209,146.58	100.00	90,200.00	90,200.00	100.00
合计	8,123,731.88	1,960,674.07		8,858,055.53	1,375,592.17	

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	1,375,592.17	585,081.90				1,960,674.07
合计	1,375,592.17	585,081.90				1,960,674.07

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	应收账款期末余额	占应收账款期末余额的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江恒熙新材料股份有限公司	700,000.00	8.59	210,000.00
浙江中非国际经贸港服务有限公司	599,160.26	7.35	29,958.01
EURO PANEL PRODUCTS LIMITED	404,408.00	4.96	20,220.40
苏州庞械城智能科技有限公司	373,670.00	4.58	37,367.00
重庆中南巨隆实业集团股份有限公司	366,320.00	4.49	18,316.00
	2,443,558.26	29.97	315,861.41

(五十八)其他应收款

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,745,355.07	2,140,041.44
合计	14,745,355.07	2,140,041.44

1. 其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	14,712,927.46	2,026,188.73
1至2年		67,000.00
2至3年	58,316.87	
3至4年		
4至5年		346,000.00
5年以上	540,456.00	464,456.00
小计	15,311,700.33	2,903,644.73
减：坏账准备	566,345.26	763,603.29
合计	14,745,355.07	2,140,041.44

(2) 按款项性质分类

款项性质	期末余额	期初余额
往来款	15,102,799.51	2,420,733.88
备用金	118,316.87	67,619.00
保证金	40,000.00	310,000.00
其他	50,583.95	105,291.85
小计	15,311,700.33	2,903,644.73
减：坏账准备	566,345.26	763,603.29
合计	14,745,355.07	2,140,041.44

(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)	
2023年1月1日余额	763,603.29			763,603.29

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
2023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				
本期转回	197,258.03			197,258.03
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	566,345.26			566,345.26

(4) 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	核销或转销	其他变动	
账龄组合	763,603.29		197,258.03			566,345.26
合计	763,603.29		197,258.03			566,345.26

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款项期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江吉尔泰铝业科技有限公司	往来款	13,986,043.51	1年以内	91.34	
浙江吉尔泰进出口有限公司	往来款	559,000.00	1年以内	3.65	
张官红	往来款	200,000.00	5年以上	1.31	200,000.00
李玉燕	往来款	100,000.00	5年以上	0.65	100,000.00
王志勇	往来款	88,000.00	5年以上	0.57	88,000.00
合计		14,933,043.51	—	97.52	388,000.00

(五十九) 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	16,000,000.00		16,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
合计	16,000,000.00		16,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00

1. 长期股权投资的情况

(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
浙江吉尔泰铝业科技有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		

浙江吉尔泰新材料有限公司		6,000,000.00		6,000,000.00	
合计	10,000,000.00	6,000,000.00		16,000,000.00	

(六十) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本情况

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	81,816,259.51	64,494,158.83	141,443,118.34	112,826,728.27
其他业务	8,982,624.42	3,106,246.91	5,355,870.36	1,406,183.24
合计	90,798,883.93	67,600,405.74	146,798,988.70	114,232,911.51

2. 营业收入、营业成本分解信息

收入分类	合计	
	营业收入	营业成本
按业务类型		
其中：机械生产线及配件	82,426,691.80	65,056,957.61
租赁业务	8,372,192.13	2,543,448.13
合计	90,798,883.93	67,600,405.74

(六十一) 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

十六、补充资料

(六十二) 当期非经常性损益明细表

项目	本期金额	上期金额	
		调整前	调整后
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	-92,500.92	-1,621,666.23	-1,621,666.23
2. 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	648,317.10	76,693.82	76,693.82
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-490,139.47	-95,179.51	-520,863.51
减：所得税影响额	9,998.92	4,328.31	59,524.29
少数股东权益影响额（税后）	0.00	4,847.49	-4,847.49
合计	55,677.79	-1,649,327.72	-2,011,159.12

(六十三) 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	
	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	-134.00	-61.56	-0.67	-0.74
扣除非经常性损益后归属于公司普通股	-135.02	-46.36	-0.67	-0.56

股东的净利润				
--------	--	--	--	--

浙江吉尔泰机械股份有限公司

二〇二四年四月二十九日

第 16 页至第 64 页的财务报表附注由下列负责人签署

公司负责人

主管会计工作负责人

会计机构负责人

签名： _____

签名： _____

签名： _____

日期： _____

日期： _____

日期： _____

附件 会计信息调整及差异情况

一、 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

财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。该事项对 2022 年 12 月 31 日及 2022 年度财务报表均无影响。

二、 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	-92,500.92
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）	648,317.10
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-490,139.47
非经常性损益合计	65,676.71
减：所得税影响数	9,998.92
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	55,677.79

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用