



广东金明精机股份有限公司

2021年半年度报告

薄膜技术 4.0 Pro 助力循环包装产业发展

广东金明精机股份有限公司

2021 年半年度报告

2021-033

2021 年 08 月

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人汪帆、主管会计工作负责人吴植及会计机构负责人(会计主管人员)陈敏家声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

公司可能存在宏观经济波动风险、市场竞争风险、原材料价格波动风险、技术泄密风险以及汇率波动风险等，敬请广大投资者注意投资风险。详见“第三节管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 3 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 8 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 11 |
| 第四节 公司治理 | 37 |
| 第五节 环境与社会责任..... | 38 |
| 第六节 重要事项 | 42 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 46 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 50 |
| 第九节 债券相关情况..... | 51 |
| 第十节 财务报告 | 52 |

备查文件目录

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

（二）报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

（三）经公司法定代表人签名的2021年半年度报告文本原件。

（四）其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|------------|---|---|
| 公司、金明、金明精机 | 指 | 广东金明精机股份有限公司 |
| 公司控股股东 | 指 | 广州万宝长睿投资有限公司 |
| 公司实际控制人 | 指 | 广州市人民政府 |
| 保荐机构 | 指 | 五矿证券有限公司 |
| 律师 | 指 | 国浩律师（广州）事务所 |
| 大华、会计师 | 指 | 大华会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 元 | 指 | 人民币元 |
| A 股 | 指 | 人民币普通股 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 股东大会 | 指 | 广东金明精机股份有限公司股东大会 |
| 董事会 | 指 | 广东金明精机股份有限公司董事会 |
| 监事会 | 指 | 广东金明精机股份有限公司监事会 |
| 《公司章程》 | 指 | 《广东金明精机股份有限公司章程》 |
| 塑料机械 | 指 | 简称塑机，指塑料加工工业中所用的各类机械和装置，是生产塑料制品所用机械的统称。 |
| 薄膜吹塑机 | 指 | 又称吹膜机，它将干燥塑料粒子加入料斗，在将塑料粒子向前推移过程中通过外部加热将其熔化。熔融的塑料经机头过滤掉杂质后从模头模口出来，经风环吹胀、冷却成型，由牵引装置按一定速度牵引，最终由卷取装置将薄膜卷成筒。 |
| 流延机 | 指 | 流延机是指生产流延膜的设备，是一种重要的包装设备。流延膜是通过熔体流延骤冷生产的一种无拉伸、非定向的平挤薄膜，具有优秀的热封性和透明性，是一种重要的包装材料。流延机主要由挤出部分、流延部分、电晕部分、收卷部分、电控部分等五个部份组成，可以生产多种规格单层或多层流延膜，广泛应用于食品、医药用品、纺织品、鲜花、日用品的包装。 |
| 土工膜 | 指 | 以塑料薄膜作为防渗基材，与无纺布复合而成的土工防渗材料，它的防渗性能主要取决于塑料薄膜的防渗性能。目前，应用于防渗的塑料薄膜主要有聚氯乙烯（PVC）和聚乙烯（PE）、EVA（乙烯/醋酸乙烯共聚物），它们是一种高分子化学柔性材料，比重较小，延伸性较强，适应变形能力高，耐腐蚀，耐低温，抗冻性能好。土工膜因其良好的 |

| | | |
|-----------------|---|---|
| | | 防渗、耐腐蚀性能，广泛应用于人工湖、垃圾填埋场、道路路基建设以及化工等方面。 |
| 外协 | 指 | 由被委托单位按委托方提供的图纸、检验规范、验收准则等进行产品生产和供应。 |
| PVDC (聚偏二氯乙烯) | 指 | 一种阻隔性高、韧性强以及低温热封、热收缩性和化学稳定性良好的理想包装材料，在包装行业独树一帜，其具有阻湿、阻氧、防潮、耐酸碱、耐油浸和耐多种化学溶剂等性能。 |
| 多层共挤技术 | 指 | 复合共挤多层薄膜的技术，使多层具有不同特性的物料在挤出过程中彼此复合在一起，使制品兼有几种不同材料的优良特性，在特性上进行互补，从而得到特殊要求的性能和外观，如防氧和防湿的阻隔能力、着色性、保温性、热成型和热粘合能力及强度、刚度、硬度等机械性能。目前，薄膜吹塑机能挤出的多层薄膜主要从双层-十一层不等，一般地，层数越高，技术要求也越高。 |
| 工行汕头分行 | 指 | 中国工商银行股份有限公司汕头分行 |
| 中行汕头分行 | 指 | 中国银行股份有限公司汕头分行 |
| 民生银行汕头分行 | 指 | 中国民生银行股份有限公司汕头分行 |
| 深圳子公司、全资子公司、子公司 | 指 | 深圳智慧金明科技有限公司 |
| 金佳新材料、全资子公司、子公司 | 指 | 广东金佳新材料科技有限公司 |
| 智能研究院、全资子公司、子公司 | 指 | 广东金明智能装备研究院有限公司 |
| 远东轻化 | 指 | 汕头市远东轻化装备有限公司 |
| 明远投资、全资子公司、子公司 | 指 | 广州明远投资有限公司 |
| 塑编包装成套设备 | 指 | 指生产塑料编织布或塑料纺织袋的成套设备：从塑料粒子通过挤出机熔融挤出，经拉丝机生产成扁丝，再经圆织机编织成布，然后或经复膜机生产成防塑料水编织布；或经制袋机生产成塑料纺织袋。成套设备包括：塑料扁丝拉丝、圆织或平织机、塑料挤出复膜机、制袋机等设备。 |
| 薄膜/纸加工成套设备 | 指 | 指 1、薄膜、纸经涂布机涂上一层或多层功能涂层，经干燥设备烘干后，生产成带有特殊功能的薄膜或纸。广泛用于烟盒、酒盒、高档礼品盒的包装。特殊功能涂布可生产光学级薄膜；如扩散膜、防爆隔热窗膜、偏光片、锂电池隔膜等。2、薄膜、纸经挤出机挤出熔融树脂进行淋复，挤出机可单层或多层共挤，淋复可双面淋复和同面多次淋复不同功能的树脂。生产食品级包装材料。如方便面、豆奶、冰淇淋等包装膜；纸杯纸、蛋糕纸、液体无菌包装纸等。 |
| 双向拉伸薄膜生产设备 | 指 | 指拉紧状态下进行热定型，使取向的大分子结构固定，最后经冷却及后续处理便可制得薄膜。 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

| | | | |
|---------------|---------------------------------------|------|--------|
| 股票简称 | 金明精机 | 股票代码 | 300281 |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 广东金明精机股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称（如有） | 金明精机 | | |
| 公司的外文名称（如有） | GUANGDONG JINMING MACHINERY CO., LTD. | | |
| 公司的外文名称缩写（如有） | JINMING MACHINERY | | |
| 公司的法定代表人 | 汪帆 | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|----------------|----------------|
| 姓名 | 郑芸 | 胡玲儿 |
| 联系地址 | 广东省汕头市濠江区纺织工业园 | 广东省汕头市濠江区纺织工业园 |
| 电话 | 0754-89811399 | 0754-89811399 |
| 传真 | 0754-89811303 | 0754-89811303 |
| 电子信箱 | stock@jmjj.com | stock@jmjj.com |

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址，公司办公地址及其邮政编码，公司网址、电子信箱报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司选定的信息披露报纸的名称，登载半年度报告的中国证监会指定网站的网址，公司半年度报告备置地报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2020 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
|----------------------------|------------------|------------------|--------------|
| 营业收入（元） | 256,855,519.55 | 164,979,360.78 | 55.69% |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | 26,106,377.93 | 14,436,169.44 | 80.84% |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润（元） | 20,130,957.42 | 3,739,810.67 | 438.29% |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 62,414,025.29 | 24,916,202.59 | 150.50% |
| 基本每股收益（元/股） | 0.06 | 0.03 | 100.00% |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.06 | 0.03 | 100.00% |
| 加权平均净资产收益率 | 2.06% | 1.17% | 0.89% |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减 |
| 总资产（元） | 1,455,642,183.46 | 1,429,565,073.53 | 1.82% |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 1,272,870,783.72 | 1,258,494,263.89 | 1.14% |

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|----|----|----|
|----|----|----|

| | | |
|---|--------------|----|
| 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） | 16,037.53 | |
| 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） | 2,211,499.22 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 4,771,076.91 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 18,300.00 | |
| 减：所得税影响额 | 1,041,493.15 | |
| 合计 | 5,975,420.51 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义、列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务介绍

公司属于高端装备制造业，是一家集研发、设计、生产、销售、服务于一体的专业膜生产装备制造者和方案解决商，是国内高端塑料机械薄膜装备行业的优秀企业。公司秉持匠心，以打造“全系列薄膜智慧工厂方案解决商”为目标，以智能制造为主线，搭建“新材料-智能装备-智慧工厂-大数据云平台-特种薄膜”新产业链，深化技术创新及产业延伸，助力企业挖潜增效。

1、智能装备产品

公司秉承“互联网+先进制造业”理念，在提供定制化高端智能装备的同时，积极研究、开发和推动工业大数据平台产品在智能制造领域的应用。

（1）智能装备

金明精机是中国专业薄膜装备走出国门的品牌代表之一，产品出口至日本、以色列、俄罗斯、中欧、中东和东南亚等50多个国家和地区。公司的主要产品包括：薄膜吹塑机组、薄膜流延机组、薄膜拉伸机组、涂布复合生产线、挤出复膜生产线等，并广泛用于民用、农业、工业、电子光学产业、新能源产业、医疗产业、航天航海等各个行业，如高端食品包装的保鲜包装膜、可降解环保型的农用地膜和棚膜、医疗用的输液袋、风电专用宽幅多层真空铸造膜、垃圾填埋场、水利工程、高速公路和高速铁路防渗用的土工膜等产品。公司成功研制的在线涂覆宽幅农用膜设备、输液袋膜设备、糙面土工膜设备和高速宽幅流延设备、可降解农用薄膜生产装备等产品，成功打破了长期依赖进口的局面，未来发展空间广阔。金明在大棚膜设备的很多地方存在独特性和创新点，特别是技术难度最高的超大宽幅五层棚膜技术在市场上成功获得验证，其关键技术已经领先于国际同行。

近年，公司不断丰富产品线，逐步实现了精密涂布复合生产线（下游应用包括烟盒包装、光学膜、快递包装袋、防锈膜等）和双向拉伸薄膜生产设备（主要运用在高端电子、光学、新能源等领域薄膜）的技术消化和成果转换，技术实力及工艺精度受到市场认可。

（2）工业大数据平台

公司云端大数据智慧服务项目主要为客户提供薄膜智能装备控制软件和通过搭建的云端大数据智慧服务平台为设备厂商及设备业主提供薄膜智能装备的并网运营服务，既可以为设备业主准确提供生产工序实时优化、设备运维实时监控等生产运行信息，也可以为客户提供智能预测、维修服务、维保服务、统计分析、查询、系统管理等一系列服务，帮助用户实现设备运行的最佳工况及自适应调节生产能力，同时挖掘闲置设备的共享利用空间，实现最优化生产及节能减耗。

2、特种多功能膜产品

目前，公司已搭建专业的薄膜产业团队，统筹规划金明及金佳新材料的高端功能性薄膜产业和光学膜产业的发展，旨在推动公司形成“新材料-智能装备-智慧工厂-大数据平台-特种薄膜”全产业链经营发展的架构，加快打造产业协同发展的新格局。

（1）功能型软包装高端薄膜

广东金佳新材料科技有限公司是金明全资子公司，主要对接海外高端客户需求和国内特种行业领域的

客户需要。金佳新材料当前已实现自动配料系统、智能薄膜生产装备、云端大数据智慧服务平台等关键生产环节联动，其主要产品为高端薄膜、特种功能薄膜。

（2）光学膜

光学膜是一种由薄的分层介质构成的利用光的干涉现象以改变其光学特性来产生增透、反射、分光、分色、带通或截止等光学现象的一类光学介质材料，可以是金属膜、介质膜或这两类膜的组合。光学膜应用领域极为广泛，从眼镜镀膜到手机、电脑、电视的液晶显示再到LED照明等等，它存在于着我们生活的方方面面，体现出巨大的应用价值。

公司产品主要为光学基材薄膜，具有低雾度和高透光率、表面光洁度高、高表面硬度、厚度公差小等出色的光学性能，是生产各类光学膜的主要初始基材，各类光学膜均是在光学基材薄膜基础上深加工制成。

（二）所处行业分析

1、智能制造装备行业发展情况

（1）国家政策

我国是世界制造业第一大国，对全球制造业的影响力不断提升，近年来，国家《中国制造2025》、《工业互联网创新发展行动计划（2021-2023年）》、《关于深化“互联网+先进制造业”发展工业互联网的指导意见》等智能制造政策和相关推动措施的相继出台。新一代信息技术与制造业深度融合理念，正在引发影响深远的产业变革，形成新的生产方式、产业形态、商业模式和经济增长点，基于信息系统的智能装备、智能工厂等智能制造正在引领制造方式变革。

（2）行业趋势

如今，中国智能制造凭借着政策、行业、企业的多方助力而快速发展，传统制造业转型升级具备良好契机。以智能制造带动装备制造业的智能化升级，再以装备制造业智能改造推动智能制造在全行业普及，可以更好更快地向制造强国目标前进。目前，由于我国大部分塑料机械企业以生产中低端塑料机械为主，许多高端品种的塑料机械生产技术匮乏，导致我国塑料机械出口价普遍低廉，缺乏国际竞争力。随着消费的换代升级，我国塑料产业迭代加快，具备巨大的发展潜力，定制化、高性能、高附加值的塑机产品已成为市场所趋。

十四五规划报告提出深入实施制造强国战略，深入实施智能制造和绿色制造工程，发展服务型制造新模式，推动制造业高端化智能化绿色化；深入实施增强制造业核心竞争力和技术改造专项，鼓励企业应用先进适用技术、加强设备更新和新产品规模化应用；建设智能制造示范工厂，完善智能制造标准体系。在以国内大循环为主体、国际国内双循环相互促进的新发展格局下，随着宏观经济政策效应的进一步释放，机械工业需求市场还将继续恢复、运行环境有望不断改善，为机械领域智能制造行业的发展提供了良好的发展契机。

2、薄膜行业发展情况

（1）全球塑料薄膜市场现状及趋势

近年来，全球高端生鲜食品消费市场格局不断调整，从而促进了高端阻隔型薄膜市场规模的增长。英国SmithersPira咨询公司表示，全球高阻隔包装薄膜市场规模将从2016年的90亿美元持续增长，到2021年可达到113.2亿美元；2016年全球共消费了186万吨高阻隔薄膜，预计消费量将以每年4.6%的复合增长率持续增长，到2021年达到年消费量为223万公吨。2016年全球塑料薄膜需求量为6130万吨，预测到2021年，该数字将达到7330万吨；全球包装薄膜消耗量将以4.5%的复合年增长率增加。

（2）中国高端功能性薄膜市场现状及趋势

①功能性柔性软包装薄膜产业情况

目前全球塑料薄膜的需求将存在明显的地域差别，高端膜产品生产还主要集中在日、韩、美等国家，但是发达国家市场已接近饱和，而新兴国家的市场需求潜力巨大。目前国内膜产品生产企业的产品以中低端膜为主，高端膜则很少涉及。以阻隔膜为例，高端阻隔膜具有阻隔空气性能强、防氧化、防水、防潮的特性，机械性能强，抗爆破性能高，抗穿刺抗撕裂性能强，广泛应用于食品、消费品包装领域，在发达国家市场需求量巨大。国内企业生产的阻隔膜多在5层以下，对以7层、9层、11层为主的超多层阻隔膜市场，因设备昂贵及生产工艺等原因较少涉及。

目前，我国塑料薄膜市场处于结构性供需矛盾的状态，传统薄膜供过于求，高新薄膜则供不应求。随着技术不断进步，功能性薄膜品种、性能不断提升，高端功能性薄膜将更广泛地应用于电子、建筑、医药、食品等下游领域，逐步从低端应用市场向高端市场延伸，市场空间仍有进一步开发的潜力。

随着对环境问题的日益关注，传统的硬性包装已被创新的软包装解决方案取代。市场对使用方便、保护作用更好的软包装需求不断增长，促使软包装成为一种行之有效的解决方案。《“十四五”循环经济发展规划》指出大力发展循环经济，推进资源节约集约循环利用，对保障国家资源安全，推动实现碳达峰、碳中和，促进生态文明建设具有十分重要的意义。受政策和可持续发展观念影响，包装使用单一材料日益受到重视。根据Smithers最新市场报告《2024年软包装的未来》预测，到2024年软包装将继续增长。年增长率为3.3%，到2024年将达到2690亿美元；根据Smithers发布的专题研究报告《单一材料塑料包装薄膜市场的未来 2025年》，2019年全球单一材料塑料包装薄膜市场规模为2044万吨（559亿美元），2025年可能达到2603万吨（709亿美元），年复合增长率达3.9%。

② 光学膜产业情况

光学膜主要应用于光学电子行业细分行业中的面板显示行业，如增亮膜、反射膜、扩散膜等。近年来，随着液晶电视机、智能手机、平板电脑等消费类“3C产品”市场的持续增长，带动了液晶显示器材行业的快速发展，并推动了光学级聚酯薄膜产品的快速发展。光学基材薄膜及光学膜具有广阔的市场需求，据中金企信国际咨询公布的《2020-2026年中国光学薄膜行业市场发展现状研究及投资战略咨询报告》统计数据显示：2019年全球液晶显示领域背光模组用光学膜市场规模约135亿元。其中，中国市场规模占全球比重达60%以上。

2020年，我国发布的《重点新材料首批次应用示范指导目录（2019年版）》开始实施，新型显示材料领域增加了偏光片、量子点膜、银反射膜、增亮膜及光学级PET基膜等材料。受益于下游液晶显示行业的快速发展以及政策环境的大力支持，我国光学基材薄膜和光学膜正处于快速发展阶段，市场需求量大。就光学基材薄膜而言，技术门槛较高，对树脂原料和薄膜加工设备有极高要求，加工车间洁净度要求也极高，对国内企业构成了较高的技术要求，目前产能大多集中于美、日、韩、台等少数厂商手中。目前，光学膜产品结构正在由低端向中高端的优化调整，同时，行业竞争由“规模竞争”逐步转向“成本竞争”，在我国技术突破及产能的转移趋势下，国产高性价比、高品质的光学膜及其主要基础薄膜——光学基材薄膜的业务机遇显现，进口替代势在必行。

（三）经营情况

1、概述

“十四五”时期，我国已开启全面建设社会主义现代化国家新征程，推动经济社会高质量发展成为发展主旋律。2021年上半年，行业景气度回暖，下游各类终端消费持续恢复，市场需求上升，公司始终将高质量发展摆在首要位置，以创新驱动企业发展，不断优化业务结构、大力推进新业务开发、产业链延伸、平台合作和市场搭建，实现经营、管理、销售及生产各环节的有效衔接，各项工作顺利开展，不断提升公司治理水平，行业地位和核心竞争力进一步强化。报告期内，公司生产经营稳健，实现营业收入25,685.55万元，同比增长55.69%；归属于上市公司股东净利润2,610.64万元，同比增长80.84%。

2、报告期内主要经营情况

（1）创新发展，打造薄膜技术4.0Pro

公司发挥科技创新实力，以前瞻思维积极自主研发，在设备工艺、自动控制、新材料应用等领域新取得多项技术专利，保持行业领先的工艺及技术优势，稳保核心竞争力。截至目前，公司授权专利共377项，其中发明专利56项；实用新型专利289项；外观专利15项；PCT专利11项；德国专利6项。报告期内，公司“三泡法吹塑成型九层共挤高性能热收缩膜成套设备”产品被评选为2020年广东省名优高科技技术产品。

2021年，公司关注绿色环保大趋势，从循环经济角度出发，重点关注“可回收、可降解”循环包装产业动向，推行单材化包装解决方案。公司坚持以资源的高效利用和循环利用为核心，以“减量化、再利用、资源化”为原则，成功研发了五层共挤在线MDO拉伸高性能吹塑薄膜生产装备等多项新产品，并提出“薄膜技术4.0Pro-助力循环包装产业发展”发展主题，坚定实施绿色发展战略，研发和升级可应用新材料、新技术的智能化塑料机械产品，适应国民经济节能减排和环境治理对塑料机械装备的更高要求，打造薄膜技术4.0Pro。

(2) 智塑未来，赋能全产业链

报告期内，公司秉持“互联网+先进制造业”，持续提升产品智能化、数字化、自动化水平，积极探索产业战略升级，着力构建“新材料-智能装备-智慧工厂-大数据云平台-特种薄膜”新产业链。

公司扎实推进塑机主业，在保持业务稳健发展的同时紧跟技术前沿，提高设备性能，提升设备智能化水平；同时，公司将新材料产业作为公司战略发展重点，从配方研究、试制、制备工艺设计到成品各个环节精益求精，致力于开发高品质产品并最终得到客户认可。报告期内，公司积极扩展丰富下游薄膜制品，着力发展公司特种多功能薄膜业务，公司募投项目“特种多功能膜智慧工厂建设项目”建设期已于2021年4月15日届满，项目建设的BOPET光学级聚酯薄膜生产线已投产并实现销售，其光学基材薄膜产品在市场开拓、客户储备等方面工作均已取得一定成效，产品品类正在不断丰富、薄膜性能正在不断提升中；公司另一条以自有资金投建的BOPET光学级聚酯薄膜生产线按计划加紧调试，并顺利投产。2021年上半年，得益于薄膜制品行业较好发展趋势及公司合理的产能规划，该项目实现营业收入约6,364.28万元，对公司经营业绩产生积极影响。

公司积极搭建“互联网+先进制造业”新模式，经过多年的积累以及摸索，目前已自主开发了适用于塑机领域的工业大数据平台，已经成功实现全球180多台智能装备的并网服务，其中国外设备超过50台套，不断深化公司互联网数字化核心技术。公司将牢牢抓住产业快速转型升级发展的市场机会，聚焦先进装备制造与现代制造配套服务，推动新一代信息技术与重点产业融合创新发展，致力于成为全系列薄膜智慧工厂方案解决商。

(3) 深拓市场，构建多元销售

报告期内，公司不断加大渠道铺设和营销力度，积极开展市场交流活动，加强市场覆盖，对于存量市场，公司稳固市场地位，并与客户共同探讨开发增值服务，深挖市场，赢取订单；对于增量市场，公司充分发挥全系列薄膜设备领域的技术优势和工艺经验，将公司产品进一步应用于不同领域，满足不同客户定制化需求。

2021年上半年，公司参加多项塑机展览及交流：2月25日，国际橡塑展•Chinaplas主办方举办四地联动云论坛，金明受邀与埃克森美孚化工、泰国包装协会(TPA)、马来西亚塑胶厂商公会(MPMA)等行业领军企业及机构，就东盟电子商务未来布局展开探讨，聚焦可持续塑料发展议题；3月23日，公司举办FFS重包装薄膜专用吹塑机组开机演示会，超过20家重包装薄膜行业知名企业出席本次活动，共同围绕薄膜市场发展、节能减薄行业趋势以及新材料工艺配方等内容进行了深入的技术交流与分享；4月13日，公司于深圳市参展一年一度的“国际橡塑展”(Chinaplas)，随后于金明总部举办为期两天的Openhouse设备演示会，吸引了大批客户前往公司总部考察及洽谈合作意向，演示会同步提供中英文线上直播，海内外联动，全方位宣传。通过多维度进行渠道拓展，及时收集市场信息反馈，聚焦行业发展前沿，以高品质的产品及服务赢得市场口碑，为进一步巩固和提升公司技术优势和市场竞争力提供了有效支持。

今年，公司持续维护官网、官微、抖音、视频号等多样化线上推广宣传渠道，提升品牌感知及品牌效应。公司对官网进行全新设计，完善了产品系列、应用领域、投资者保护等内容，改版后的官网能够更快更全面地为国内外客户提供优秀解决方案以供参考，增进公司与广大投资者的互动。

（4）统筹管理，优化资源配置

报告期内，公司深化统筹管理，逐步发挥子公司金佳新材、智慧金明、明远投资在产业搭建和资源整合方面的协同效应，进一步强化华北、华南、华东、西南办事处与总部形成的销售及网络覆盖。公司内控制度完善，并积极运用现代化管理方式对企业资源配置效率进行优化，持续健全生产经营的信息化管理平台，严抓执行力，大力提升客户服务感知；深入推进“精益生产”、“流程管理变革（IPD）”及“全面质量管理（TQM）”等新模式，继续优化研发生产流程，以订单为中心，做好售前、售中、售后系统管理等方式，规范产能管理，进一步加强产品供应链管理，推进生产体系架构优化，增强发展韧性，为企业高质量可持续发展蓄力。

（四）业务展望

当前，我国经济呈现持续稳定恢复态势，但国际环境依然复杂严峻。受宏观经济的波动及新冠疫情反复的影响，全球经济增速中短期内有所下滑，可能影响市场整体消费需求的释放，包括下游客户对产品的新购和重置需求。

公司将勤加修炼“内功”，以创新增实力，向管理要效益，继续坚持以《中国制造2025》为指导方针，以智能制造为切入点，推动新生产模式和新业态的快速成长，适时扩大产能，增强供货能力；积极研发和生产精密化、专用化、复合化、智能化的高附加值高新技术产品，贯彻实施国家“三品”行动计划，通过提品质、增品种、创品牌，做好品牌创建和产品质量提升工作，提高民族品牌的竞争力。

公司将在薄膜专用设备业务方面继续大力发展包装膜生产专用设备、特种膜生产专用设备、农膜与土工膜生产专用设备三大核心产品系列及MDO单向拉伸薄膜机组，夯实在薄膜装备核心部件上的工艺和技术；在中高端薄膜制品业务方面，不断丰富公司薄膜品类，打造新的业绩增长点，促进公司的可持续高质量发展。

公司持续跟进行业发展趋势，拓展渠道，形成引流能力，着力打通从资源端到客户端的产业链，深挖提质增效潜力，围绕年度目标有序推进各项工作，以创新激发内生力量，提升公司全系列膜产品方案解决服务能力的优势，助力企业转型升级，奋进发展新时代。

二、核心竞争力分析

（一）专注创新，打造工匠品质

1、扎实技术基础，实现多项核心技术国产化

金明精机一直秉持“科技振兴企业”为宗旨，重视研发创新，专注于持续不断的技术突破及新产品开发，扎实地走科研与生产紧密集合的专业道路。公司所掌握的核心技术已达到国际、国内先进水平，近年公司成功研制的农用、医用、工业应用的现代化智能薄膜装备等产品，成功打破了长期依赖进口的局面。

2、重视研发驱动，国家、行业标准化制定者之一

公司作为起草单位参加国家标准—“橡胶塑料机械—挤出机和挤出生产线—第1部分：挤出机的安全要求”的制订工作，以及“同向双螺杆塑料挤出机”和“锥形双螺杆塑料挤出机”等九项塑料机械国家标准、行业标准的编制修订工作。公司重视持续性创研以保证公司核心竞争力，截至目前，公司授权专利共377项，其中发明专利56项；实用新型专利289项；外观专利15项；PCT专利11项；德国专利6项。报告期内，公司“三泡法吹塑成型九层共挤高性能热收缩膜成套设备”产品被评选为2020年广东省名优高科技技术产品。

3、产品定制化，服务一体化

公司致力于提供全系列薄膜装备解决方案，坚持“从客户需求中来，到客户满意中去”的需求导向理念，

能够高效为客户设计并研发高端个性化定制化产品。在服务方面，公司利用工业大数据平台，提升动态感知、实时响应消费需求的大规模个性化定制能力和售后服务能力。另外，公司设有金明精机实验中心，是亚太区唯一一家专注于塑料薄膜的“体验式”实验中心，智能实验中心可以全方位展示国际领先的制膜技术，在吹膜领域涉及的配方实验、技术验证、生产工艺和操作培训上，为客户提供专业的全套解决方案，不断帮助客户攻克及优化薄膜生产设备及生产工艺，帮助客户打造智能化智慧工厂。

4、精细化生产，智能化管控

公司现拥有各种先进的高精密加工设备100多台套，其中包括DMG超大型的四轴精密加工中心、NILES数控精密磨齿机、英国CINCINNATI四轴精密加工中心、美国HASS四轴精密加工中心、西班牙NCS.A.超大型高精密度龙门加工中心等，组成了现代化的电脑控制精密加工设备群组，确保了每一个零件加工的高精密度和高可靠性，实现了塑机生产的高度专业化。公司拥有多台国际顶尖数控机床加工中心，掌握一流机加工技术，使得公司能够独立完成核心部件的精密生产加工等工作。

公司内部建有物料、器件、材料等原材料立体仓库，保证生产高效；建立数字化实机测试平台，缩短调试周期，提高精度及可靠性；建成智能化车间，生产流程实时可视化，在多个关键生产环节实现智能化管控，保障生产和运营效率。

5、全球化技术合作，多角度保持技术领先优势

公司与国内外掌握先进技术的知名企业、科研单位、高校建立了技术合作，不断增强技术创新优势。金明精机凭借在金属材料及处理、机械工程设计方面的专长和经验，与陶氏化学、埃克森美孚、西门子、三菱化学、巴斯夫、帝斯曼、可乐丽、日本合成化学、杜邦、博禄、舒尔曼、华谊等国际知名原料供应商建立了长期密切的合作关系，分别在高阻隔包装材料薄膜、高阻隔汽车燃油箱、医用输液薄膜、三泡高阻隔收缩薄膜工艺、风冷上吹高透明PP薄膜、CPP高性能流延薄膜、糙面土工膜技术等领域进行了卓有成效的联合研发。

目前，公司已经与北京大学、江南大学、华中科技大学等高等院校建立联合开发关系，实时跟进行业技术的发展动向，多角度保持技术创新优势，为企业注入发展活力。

（二）广拓市场，打响国际品牌

多年来突出的自主研发能力、先进的质量控制系统和快速的市场反应机制为公司积累了众多大客户的信任，也为公司在国际市场树立了良好的形象并赢得了重要地位。公司在高端薄膜装备业务领域拥有优质的客户资源，公司目标客户主要是高端塑料制品企业：在国内市场，以上市公司或大型企业为主，如聚石化学、永新股份、国风塑业、珠海中富、紫江企业以及德国宝丽菲姆（上海）有限公司等；在海外市场，金明精机产品性价比高，产品销售至日本、俄罗斯、东南亚、中东和欧美等50多个国家和地区，在海内外享有较高知名度。公司的客户包括美国上市公司Sealed Air、美国的Pechiney Plastic Packaging、伊朗的Rokh、巴西的Pacifildo、以色列的Ginegar、土耳其的Ecoplast、越南的Tan Tien、印度尼西亚的Pt. Panverta Cakrakencan等。

公司在全球范围内拥有广泛的销售网络和多样化的客户群体，积极的客户反馈为公司积累了良好的口碑，凸显了公司产品较强的国际竞争力。

（三）以人为本，厚植企业文化

公司始终坚持“以人为本”的宗旨，贯彻“人才是公司最重要的资产”的方针政策，坚持“内部培养结合外部引进”的人才战略方针，系统地引进人才、用好人才、留住人才，培养技术过硬、专业拔尖的优秀人才，建立资深专业领导团队，同时开展各种培训教育，提高员工的整体素质，促进公司快速发展。经过多年发展，公司已形成了完善的人才梯队建设和人才储备体系。

公司重视员工的幸福感与获得感，努力为其创造一流的工作和生活环境，通过运用绩效制度体系、为

符合条件的员工提供购房购车无息贷款、组织全员福利活动、搭建企业爱心帮扶平台等多种形式活动，不断提升员工福利，增强员工凝聚力和企业向心力。

（四）智能制造，聚力产业升级

智能制造是面向产品全生命周期，实现泛在感知条件下的信息化制造。智能制造技术是在现代传感技术、网络技术、自动化技术、人工智能技术等先进技术的基础上，通过智能化的感知、人机交互、决策和执行技术，实现设计过程、制造过程和制造装备智能化，是信息技术、智能技术与装备制造技术的深度融合与集成。智能制造，是信息化与工业化深度融合的大趋势。工业互联网作为新一代信息技术与制造业深度融合的产物，日益成为新工业革命的关键支撑和深化“互联网+先进制造业”的重要基石，对未来工业发展产生全方位、深层次、革命性影响。

公司积极打造“金明工业4.0”创新发展道路，一方面，通过科研、技术合作全方位保持持续创新能力，提升公司产品智能化、数字化、自动化水平，并拟通过定增项目深化“智慧金明”战略，以互联网、物联网、信息技术为基础，打造高度自动化、智能化、数字化、信息化的高端光学膜产品智慧工厂，项目建成后，将为公司下游高端光学膜需求客户推行智能生产模式起到引领和示范作用，最终使金明精机实现特种多功能膜个性化智慧工厂整体方案解决业务的销售，在为公司带来新增效益的同时，通过满足国内外光学膜行业客户的基材薄膜装备国产化采购需求，为其创造新的市场增长机会。另一方面，公司健全完善内部生产经营的信息化管理平台，从产品设计贯穿到产品交货全过程均使用内部设计的信息化管理平台进行生产管理，大大提高产品生产效率，减少产品生产周期，有效控制各项资源浪费，实现企业降本促效。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

| | 本报告期 | 上年同期 | 同比增减 | 变动原因 |
|-------|----------------|----------------|----------|-------------------------|
| 营业收入 | 256,855,519.55 | 164,979,360.78 | 55.69% | 主要是因为本期薄膜制品销售增加所致 |
| 营业成本 | 204,373,573.95 | 129,301,275.69 | 58.06% | 本期销售收入增加，导致营业成本较上期增加 |
| 销售费用 | 7,837,292.42 | 8,148,234.23 | -3.82% | |
| 管理费用 | 10,862,089.17 | 11,453,931.40 | -5.17% | |
| 财务费用 | -2,459,204.16 | 1,126,089.62 | -318.38% | 本期银行贷款利息支出减少，存款利息收入增加所致 |
| 所得税费用 | 5,044,652.68 | 1,377,901.59 | 266.11% | 本期利润总额较上期增加，计提所得税费用增加所致 |
| 研发投入 | 14,033,848.04 | 9,429,697.18 | 48.83% | 主要是因为本期加大研发的投入所致 |

| | | | | |
|---------------|----------------|----------------|------------|---|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 62,414,025.29 | 24,916,202.59 | 150.50% | 主要是本报告期销售商品、提供劳务收到的现金增加，以及本期收到其他与经营活动有关的现金增加，导致本期经营活动产生的现金流量净额增加。 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -62,868,217.95 | -1,454,244.81 | -4,223.08% | 主要是因为本报告期收到到期理财产品较上期减少，导致投资活动产生的现金流量净额减少。 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -14,760,245.67 | -61,456,958.57 | 75.98% | 主要是因为本报告期内归还银行借款较上期减少，导致本期筹资活动现金流出比上期筹资活动现金流出减少。 |
| 现金及现金等价物净增加额 | -15,878,311.14 | -37,792,079.29 | 57.99% | 主要是因为本报告期购买理财产品较上期减少以及归还银行借款所支付的现金比上期减少所致 |
| 税金及附加 | 670,488.68 | 859,443.77 | -21.99% | |
| 信用减值损失 | 2,596,685.50 | -1,409,172.77 | -284.27% | 主要是将本期收回远东轻化剩余股权转让款，其他应收款减少，计提坏账准备减少所致。 |
| 资产处置收益 | 16,037.53 | -38,635.68 | 141.51% | 主要是本期处置固定资产为收益而上期为损失所致 |
| 营业外收入 | 38,000.00 | | 100.00% | 主要是本期核销一笔应付账款所致。 |
| 营业外支出 | 19,700.00 | 41,000.00 | -51.95% | 主要是本期对外捐赠较上期减少所致 |

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10% 以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

| | 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 |
|--------|----------------|---------------|--------|-----------------|-----------------|----------------|
| 分产品或服务 | | | | | | |
| 薄膜吹塑机 | 123,956,215.00 | 93,430,842.91 | 24.63% | 10.53% | 10.93% | -0.27% |
| 薄膜及袋制品 | 112,878,680.48 | 99,871,933.16 | 11.52% | 159.64% | 140.82% | 6.91% |

四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

| | 金额 | 占利润总额比例 | 形成原因说明 | 是否具有可持续性 |
|-------|--------------|---------|----------------|----------|
| 投资收益 | 4,771,076.91 | 15.32% | 主要是理财产品产生的利息收入 | 否 |
| 营业外收入 | 38,000.00 | 0.12% | 主要是本期核销一笔应付账款 | 否 |
| 营业外支出 | 19,700.00 | 0.06% | 主要是对外捐赠 | 否 |
| 其他收益 | 2,211,499.22 | 7.10% | 主要是政府补助 | 否 |

五、资产、负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

| | 本报告期末 | | 上年末 | | 比重增减 | 重大变动说明 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|--------|--------|
| | 金额 | 占总资产比例 | 金额 | 占总资产比例 | | |
| 货币资金 | 244,010,020.82 | 16.76% | 254,208,596.26 | 17.78% | -1.02% | |
| 应收账款 | 9,415,323.44 | 0.65% | 12,194,397.41 | 0.85% | -0.20% | |
| 存货 | 263,285,671.25 | 18.09% | 249,680,528.70 | 17.47% | 0.62% | |
| 投资性房地产 | 1,915,811.00 | 0.13% | 2,000,349.50 | 0.14% | -0.01% | |
| 固定资产 | 496,425,884.51 | 34.10% | 400,058,564.85 | 27.98% | 6.12% | |
| 在建工程 | 1,280,496.52 | 0.09% | 103,439,695.89 | 7.24% | -7.15% | |
| 短期借款 | | | 3,000,000.00 | 0.21% | -0.21% | |
| 合同负债 | 73,068,190.97 | 5.02% | 57,177,581.46 | 4.00% | 1.02% | |

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期初数 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 本期计提的减值 | 本期购买金额 | 本期出售金额 | 其他变动 | 期末数 |
|---------------------|----------------|------------|---------------|---------|--------|---------------|----------------|---------------|
| 金融资产 | | | | | | | | |
| 1.交易性金融资产（不含衍生金融资产） | 80,858,237.52 | | | | 0.00 | 80,000,000.00 | -858,237.52 | 0.00 |
| 4. 其他权益工具投资 | 2,896,862.50 | | | | | | | 2,896,862.50 |
| 金融资产小计 | 83,755,100.02 | | | | 0.00 | 80,000,000.00 | -858,237.52 | 2,896,862.50 |
| 应收款项融资 | 40,704,255.89 | | | | | | -25,597,276.74 | 15,106,979.15 |
| 上述合计 | 124,459,355.91 | | | | 0.00 | 80,000,000.00 | -26,455,514.26 | 18,003,841.65 |
| 金融负债 | 0.00 | | | | | | | 0.00 |

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|------|
| 货币资金 | 6,530,350.57 | 保证金 |
| 应收票据 | 1,000,000.00 | 质押 |
| 合计 | 7,530,350.57 | -- |

六、投资状况分析

1、总体情况

 适用 不适用

| 报告期投资额（元） | 上年同期投资额（元） | 变动幅度 |
|---------------|--------------|---------|
| 30,000,000.00 | 3,500,000.00 | 757.14% |

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 资产类别 | 初始投资成本 | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 累计投资收益 | 期末金额 | 资金来源 |
|------|---------------|------------|---------------|----------|---------------|--------------|------|------|
| 其他 | 80,858,237.52 | | | 0.00 | 80,000,000.00 | 1,077,164.70 | 0.00 | 自有资金 |
| 合计 | 80,858,237.52 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 80,000,000.00 | 1,077,164.70 | 0.00 | -- |

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| | |
|--|-----------|
| 募集资金总额 | 44,902.45 |
| 报告期投入募集资金总额 | 514.19 |
| 已累计投入募集资金总额 | 44,902.45 |
| 报告期内变更用途的募集资金总额 | 386.08 |
| 累计变更用途的募集资金总额 | 40,947.82 |
| 累计变更用途的募集资金总额比例 | 91.19% |
| 募集资金总体使用情况说明 | |
| 截至 2021 年 6 月 30 日止，2017 年非公开发行金额中，公司累计直接投入项目运用的募集资金 222,738,510.78 元，永久性补充流动资金 248,267,846.54 元，加上扣除手续费后累计利息收入净额 21,981,815.79 元，剩余募集资金余额 0.00 元。 | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)= (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 截止报告期末累计实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|--|------------|------------|----------|---------------|----------------------|---------------|-----------|---------------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | | |
| 特种多功能膜智慧工厂建设项目 | 是 | 16,426.36 | 21,523.62 | 128.11 | 21,523.62 | 100.00% | 2020年12月31日 | 1,015.99 | 1,015.99 | 否 | 否 |
| 农用生态膜智能装备建设项目 | 是 | 11,362.73 | | | | 0.00% | | | | 不适用 | 是 |
| 云端大数据智慧服务平台建设项目 | 是 | 7,643.49 | 750.23 | 0 | 750.23 | 100.00% | 2021年04月15日 | 46.49 | 46.49 | 否 | 是 |
| 补充流动资金 | 否 | 15,184.3 | 22,628.6 | 386.08 | 22,628.6 | 100.00% | | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 50,616.88 | 44,902.45 | 514.19 | 44,902.45 | -- | -- | 1,062.48 | 1,062.48 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | | |
| 归还银行贷款（如有） | -- | | | | | | -- | -- | -- | -- | -- |
| 补充流动资金（如有） | -- | | | | | | -- | -- | -- | -- | -- |
| 超募资金投向小计 | -- | | | | | -- | -- | | | -- | -- |
| 合计 | -- | 50,616.88 | 44,902.45 | 514.19 | 44,902.45 | -- | -- | 1,062.48 | 1,062.48 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目） | <p>1、根据公司募集资金投资项目实施进度，结合当前市场环境，为了充分保障募集资金投资项目的实施质量及募集资金的使用效率，经 2020 年 4 月 20 日召开的公司第四届董事会第四次会议和第四届监事会第三次会议审议，公司对特种多功能膜智慧工厂建设项目和云端大数据智慧服务平台建设项目进行了延期。</p> <p>2.云端大数据智慧服务平台建设项目实施后，场地投入金额远低于预期，导致募集资金投入进度缓慢；从项目实施方面，由于国内外宏观经济形势波动较大，行业变化较快，产业的转型升级及软件的更新换代需要一定过程，市场培育需要一定的时间，项目推进、合同执行存在客观制约，产品运营和大规模市场业务推广仍不具备充分条件，相关工作进展及效果低于预期，公司决定终止该募集资金投资项目并将结余募集资金用于永久补充流动资金。</p> | | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | <p>1、截至 2018 年 12 月 31 日，由于国内外宏观经济形势波动较大，行业变化较快，对农用生态膜智能装备建设项目的实施环境、工程进度、设备供应等造成了不利影响，项目推进、合同执行存在客观制约，预计难以如期达产，项目可行性发生重大变化。</p> <p>2. 云端大数据智慧服务平台建设项目实施后，场地投入金额远低于预期，导致募集资金投入进度缓慢；从项目实施方面，由于国内外宏观经济形势波动较大，行业变化较快，产业的转型升级及软件的更新</p> | | | | | | | | | | |

| | |
|--------------------|---|
| | 换代需要一定过程，市场培育需要一定的时间，项目推进、合同执行存在客观制约，产品运营和大规模市场业务推广仍不具备充分条件，相关工作进展及效果低于预期，公司决定终止该募集资金投资项目并将结余募集资金用于永久补充流动资金。 |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 适用 |
| | 以前年度发生 |
| | 2017年9月25日召开第三届董事会第七次会议审议通过《关于变更部分募集资金投资项目实施主体暨对全资子公司增资的公告》，“云端大数据智慧服务平台建设项目”实施主体由原来的“汕头市辉腾软件有限公司”变更为“深圳智慧金明科技有限公司”，实施地点保持不变。 |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 适用 |
| | 以前年度发生 |
| | 1. 2018年1月19日召开的第三届董事会第十一次会议及第三届监事会第八次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，根据公司发展战略，结合当前市场环境，为充分发挥募集资金的使用效益，公司拟变更部分募集资金用途。特种多功能膜智慧工厂建设项目的项目建设内容由原来的“建设功能型软包装高端膜智能车间”变更为“建设特种多功能膜中的光学基材薄膜生产线及智慧工厂”，变更用途的募集资金金额为16,426.36万元，实施主体、实施地点保持不变。2. 2019年1月24日召开的公司第三届董事会第二十次会议及第三届监事会第十五次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途的议案》，公司将原募集资金投资项目“农用生态膜智能装备建设项目”募集资金及利息收入变更用于“特种多功能膜智慧工厂建设项目”，变更用途的募集资金金额为11,362.73万元，实施主体、实施地点保持不变。3. 2020年8月12日召开的公司第四届董事会第九次会议及第四届监事会第七次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途及终止部分募投项目并将结余资金用于永久补充流动资金的议案》，（1）公司将“特种多功能膜智慧工厂建设项目”募集资金计划投入金额由27,789.09万元调减为21,909.70万元，将剩余募集资金7,300万元用于永久补充流动资金；（2）公司终止“云端大数据智慧服务平台建设项目”，该项目募集资金计划投入金额由7,643.49万元调减为750.23万元，将结余募集资金（含利息收入）用于永久补充流动资金；（3）变更用途的募集资金金额为12,772.65万元，实施主体、实施地点保持不变。 |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 |
| | 2017年9月25日召开的第三届董事会第七次会议同意公司使用募集资金43,145,300.00元置换预先投入特种多功能膜智慧工厂建设项目的自筹资金。上述情况已经广东正中珠江会计师事务所（特殊普通合伙）鉴证，并由其出具了《关于广东金明精机股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目自筹资金的鉴证报告》（广会专字[2017]G16044510121号）。 |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 不适用 |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | 适用 |
| | 1. 2020年8月12日召开的公司第四届董事会第九次会议及第四届监事会第七次会议审议通过了《关于变更部分募集资金用途及终止部分募投项目并将结余资金用于永久补充流动资金的议案》，由于云端大数据智慧服务平台建设项目实施后，场地投入金额远低于预期，导致募集资金投入进度缓慢；从项目实施方面，由于国内外宏观经济形势波动较大，行业变化较快，产业的转型升级及软件的更新换 |

| | |
|----------------------|--|
| | 代需要一定过程，市场培育需要一定的时间，项目推进、合同执行存在客观制约，产品运营和大规模市场业务推广仍不具备充分条件，相关工作进展及效果低于预期，公司决定终止该募集资金投资项目并将结余募集资金用于永久补充流动资金。2. 2021 年 4 月 29 日，鉴于公司该次非公开发行股票的募投项目“特种多功能膜智慧工厂建设项目”已结项，相关募集资金专户无后续使用用途，公司决定将该募集资金专户进行注销。公司将上述募投项目的节余募集资金及利息收入全部转出用于永久性补充流动资金。 |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截止 2021 年 6 月 30 日，募集资金已使用完毕，募投资金专户已注销。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(3) 募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 变更后的项目 | 对应的原承诺项目 | 变更后项目拟投入募集资金总额(1) | 本报告期实际投入金额 | 截至期末实际累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 变更后的项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|---|-------------------|------------|-----------------|---------------------|------------------|-----------|----------|-------------------|
| 特种多功能膜智慧工厂建设项目 | 特种多功能膜智慧工厂建设项目 | 21,523.62 | 128.11 | 21,523.62 | 100.00% | 2020 年 12 月 31 日 | 1,015.99 | 否 | 否 |
| 云端大数据智慧服务平台建设项目 | 云端大数据智慧服务平台建设项目 | 750.23 | | 750.23 | 100.00% | 2021 年 04 月 15 日 | 46.49 | 否 | 是 |
| 补充流动资金 | 补充流动资金 | 22,628.6 | 386.08 | 22,628.6 | 100.00% | | | 不适用 | 否 |
| 合计 | -- | 44,902.45 | 514.19 | 44,902.45 | -- | -- | 1,062.48 | -- | -- |
| 变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目) | 2021 年 4 月 29 日，鉴于公司该次非公开发行股票的募投项目“特种多功能膜智慧工厂建设项目”已结项，相关募集资金专户无后续使用用途，公司决定将该募集资金专户进行注销。公司将上述募投项目的节余募集资金及利息收入全部转出用于永久性补充流动资金。 | | | | | | | | |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目) | 1、根据公司募集资金投资项目实施进度，结合当前市场环境，为了充分保障募集资金投资项目的实施质量及募集资金的使用效率，经 2020 年 4 月 20 日召开的公司第四届董事会第四次会议和第四届监事会第三次会议审议，公司对特种多功能膜智慧工厂建设项目和云端大数据智慧服务平台建设项目进行了延期。 2.云端大数据智慧服务平台建设项目实施后，场地投入金额远低于预期，导致募集资金投入进度缓慢；从项目实施方面，由于国内外宏观经济形势波动较大，行业变化较快，产业的转型升级及软件的更新换代需要一定过程，市场培育需要一定的时间，项目推进、合同执行存在客观制约，产品运营和大规模市场业务推广仍不具备充分条件， | | | | | | | | |

| | |
|----------------------|--|
| | 相关工作进展及效果低于预期，公司决定终止该募集资金投资项目并将结余募集资金用于永久补充流动资金。 |
| 变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 |

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

| 具体类型 | 委托理财的资金来源 | 委托理财发生额 | 未到期余额 | 逾期未收回的金额 | 逾期未收回理财已计提减值金额 |
|--------|-----------|---------|--------|----------|----------------|
| 银行理财产品 | 自有资金 | 30,000 | 21,000 | 0 | 0 |
| 信托理财产品 | 自有资金 | 0 | 8,000 | 0 | 0 |
| 券商理财产品 | 自有资金 | 27,000 | 0 | 0 | 0 |
| 合计 | | 57,000 | 29,000 | 0 | 0 |

单项金额重大或安全性较低、流动性较差、不保本的高风险委托理财具体情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 受托机构名称（或受托人姓名） | 受托机构（或受托人）类型 | 产品类型 | 金额 | 资金来源 | 起始日期 | 终止日期 | 资金投向 | 报酬确定方式 | 参考年化收益率 | 预期收益（如有） | 报告期实际损益金额 | 报告期损益实际收回情况 | 本年度计提减值准备金额（如有） | 是否经过法定程序 | 未来是否还有委托理财计划 | 事项概述及相关查询索引（如有） |
|----------------|--------------|----------|-------|------|-------------|-------------|---------------|--------|---------|----------|-----------|-------------|-----------------|----------|--------------|---|
| 兴业证券股份有限公司 | 证券 | 非保本浮动收益型 | 3,000 | 自有资金 | 2020年10月20日 | 2021年01月18日 | 固定收益类、现金类、基金类 | 协议约定 | 4.05% | 3.36 | 3.36 | 是 | | 是 | 是 | http://www.cninfo.com.cn |
| 中国银河证券股份有限公司 | 证券 | 非保本浮动收益型 | 3,000 | 自有资金 | 2020年10月21日 | 2021年01月25日 | 固定收益类、现金类、基金类 | 协议约定 | 4.10% | 4.6 | 4.6 | 是 | | 是 | 是 | http://www.cninfo.com.cn |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|----|----------|-------|------|-------------|-------------|--------------------------|------|-------|-------|-------|---|--|---|---|---|
| 中国银河证券股份有限公司 | 证券 | 非保本浮动收益型 | 2,000 | 自有资金 | 2020年10月23日 | 2021年04月21日 | 固定收益类、现金类、基金类 | 协议约定 | 4.50% | 13.95 | 13.95 | 是 | | 是 | 是 | http://www.cninfo.com.cn |
| 民生银行汕头分行 | 银行 | 保本保收益型 | 5,000 | 自有资金 | 2021年05月06日 | 2021年11月02日 | 安全性高、流动性好、低风险、稳健型的银行理财产品 | 协议约定 | 3.01% | 74.23 | | 是 | | 是 | 是 | |
| 民生银行汕头分行 | 银行 | 保本保收益型 | 3,000 | 自有资金 | 2021年05月07日 | 2021年11月03日 | 安全性高、流动性好、低风险、稳健型的银行理财产品 | 协议约定 | 3.01% | 44.54 | | 是 | | 是 | 是 | |
| 民生银行汕头分行 | 银行 | 保本保收益型 | 4,000 | 自有资金 | 2021年06月01日 | 2021年11月30日 | 安全性高、流动性好、低风险、稳健型的银行理财产品 | 协议约定 | 3.01% | 59.39 | | 是 | | 是 | 是 | |
| 民生银行汕头分行 | 银行 | 保本保收益型 | 4,000 | 自有资金 | 2021年06月02日 | 2021年12月01日 | 安全性高、流动性好、 | 协议约定 | 3.01% | 59.39 | | 是 | | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------|----|----------|-------|------|-------------|-------------|--------------------------|------|-------|--------|-------|---|--|---|---|--|
| | | | | | | | 低风险、稳健型的银行理财产品 | | | | | | | | | |
| 西部信托有限公司 | 信托 | 非保本固定收益型 | 8,000 | 自有资金 | 2020年07月13日 | 2021年07月15日 | 特定资产收益权 | 协议约定 | 7.00% | 301.93 | 266 | 是 | | 是 | 是 | |
| 光大银行黄山路支行 | 银行 | 保本保证收益型 | 1,000 | 自有资金 | 2020年12月16日 | 2021年03月16日 | 安全性高、流动性好、低风险、稳健型的银行理财产品 | 协议约定 | 2.80% | 5.77 | 5.77 | 是 | | 是 | 是 | |
| 光大银行黄山路支行 | 银行 | 保本保证收益型 | 1,000 | 自有资金 | 2021年02月09日 | 2021年05月10日 | 安全性高、流动性好、低风险、稳健型的银行理财产品 | 协议约定 | 2.95% | 7.38 | 7.38 | 是 | | 是 | 是 | |
| 光大银行黄山路支行 | 银行 | 保本保证收益型 | 5,000 | 自有资金 | 2021年03月09日 | 2021年06月10日 | 安全性高、流动性好、低风险、稳健型的银行理财产品 | 协议约定 | 3.05% | 38.13 | 38.13 | 是 | | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|----|-----------------|-------|----------|---------------------------|---------------------------|--|----------|-------|------|------|---|--|---|---|--|
| | | | | | | | 品 | | | | | | | | | |
| 光大银行 黄山路支行 | 银行 | 保本保 证收益 型 | 1,000 | 自有 资金 | 2021 年 05 月 12 日 | 2021 年 08 月 12 日 | 安全 性高、 流动 性好、 低风 险、稳 健型 的银 行理 财产 品 | 协议 约定 | 3.05% | 7.52 | | 是 | | 是 | 是 | |
| 广发 证券 股份 有限 公司 | 证券 | 国债逆 回购 | 2,000 | 自有 资金 | 2020 年 12 月 04 日 | 2021 年 01 月 01 日 | 国债 逆回 购 | 协议 约定 | 3.21% | 0.37 | 0.37 | 是 | | 是 | 是 | |
| 广发 证券 股份 有限 公司 | 证券 | 国债逆 回购 | 2,000 | 自有 资金 | 2020 年 12 月 11 日 | 2021 年 01 月 08 日 | 国债 逆回 购 | 协议 约定 | 3.10% | 1.57 | 1.57 | 是 | | 是 | 是 | |
| 广发 证券 股份 有限 公司 | 证券 | 国债逆 回购 | 2,000 | 自有 资金 | 2021 年 01 月 04 日 | 2021 年 02 月 01 日 | 国债 逆回 购 | 协议 约定 | 2.60% | 3.58 | 3.58 | 是 | | 是 | 是 | |
| 广发 证券 股份 有限 公司 | 证券 | 国债逆 回购 | 2,000 | 自有 资金 | 2021 年 01 月 08 日 | 2021 年 02 月 05 日 | 国债 逆回 购 | 协议 约定 | 2.34% | 3.19 | 3.19 | 是 | | 是 | 是 | |
| 广发 证券 股份 有限 公司 | 证券 | 国债逆 回购 | 4,000 | 自有 资金 | 2021 年 01 月 27 日 | 2021 年 02 月 24 日 | 国债 逆回 购 | 协议 约定 | 3.29% | 9.3 | 9.3 | 是 | | 是 | 是 | |
| 广发 证券 股份 有限 公司 | 证券 | 国债逆 回购 | 2,000 | 自有 资金 | 2021 年 01 月 27 日 | 2021 年 02 月 10 日 | 国债 逆回 购 | 协议 约定 | 3.57% | 3.91 | 3.91 | 是 | | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------|----|--------|-------|------|-------------|-------------|--------------------------|------|-------|-------|-------|---|--|---|---|--|
| 广发证券股份有限公司 | 证券 | 国债逆回购 | 2,000 | 自有资金 | 2021年02月01日 | 2021年02月15日 | 国债逆回购 | 协议约定 | 3.55% | 3.1 | 3.1 | 是 | | 是 | 是 | |
| 广发证券股份有限公司 | 证券 | 国债逆回购 | 2,000 | 自有资金 | 2021年02月05日 | 2021年02月19日 | 国债逆回购 | 协议约定 | 2.92% | 2.04 | 2.04 | 是 | | 是 | 是 | |
| 广发证券股份有限公司 | 证券 | 国债逆回购 | 2,000 | 自有资金 | 2021年02月10日 | 2021年02月24日 | 国债逆回购 | 协议约定 | 2.27% | 0.67 | 0.67 | 是 | | 是 | 是 | |
| 广发证券股份有限公司 | 证券 | 国债逆回购 | 2,000 | 自有资金 | 2021年02月18日 | 2021年03月04日 | 国债逆回购 | 协议约定 | 2.86% | 1.99 | 1.99 | 是 | | 是 | 是 | |
| 广发证券股份有限公司 | 证券 | 国债逆回购 | 8,000 | 自有资金 | 2021年02月24日 | 2021年05月26日 | 国债逆回购 | 协议约定 | 2.80% | 53.45 | 53.45 | 是 | | 是 | 是 | |
| 中国银行濠江支行 | 银行 | 保本保收益型 | 250 | 自有资金 | 2020年12月11日 | 2021年03月15日 | 安全性高、流动性好、低风险、稳健型的银行理财产品 | 协议约定 | 3.50% | 1.75 | 1.75 | 是 | | 是 | 是 | |
| 中国银行濠江支行 | 银行 | 保本保收益型 | 250 | 自有资金 | 2020年12月14日 | 2021年03月16日 | 安全性高、流动性好、低风险、稳 | 协议约定 | 3.50% | 1.77 | 1.77 | 是 | | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----|--------|-------|------|-------------|-------------|--------------------------|------|-------|------|------|---|--|---|---|--|
| | | | | | | | 健型的银行理财产品 | | | | | | | | | |
| 中国银行濠江支行 | 银行 | 保本保收益型 | 250 | 自有资金 | 2020年12月16日 | 2021年03月18日 | 安全性高、流动性好、低风险、稳健型的银行理财产品 | 协议约定 | 3.50% | 1.82 | 1.82 | 是 | | 是 | 是 | |
| 中国银行濠江支行 | 银行 | 保本保收益型 | 250 | 自有资金 | 2020年12月17日 | 2021年03月19日 | 安全性高、流动性好、低风险、稳健型的银行理财产品 | 协议约定 | 3.50% | 1.85 | 1.85 | 是 | | 是 | 是 | |
| 中国银行濠江支行 | 银行 | 保本保收益型 | 1,000 | 自有资金 | 2021年01月22日 | 2021年04月13日 | 安全性高、流动性好、低风险、稳健型的银行理财产品 | 协议约定 | 1.35% | 3.33 | 3.33 | 是 | | 是 | 是 | |
| 中国银行濠江支行 | 银行 | 保本保收益型 | 1,000 | 自有资金 | 2021年01月22日 | 2021年04月13日 | 安全性高、流动性好、低风险 | 协议约定 | 4.50% | 11.1 | 11.1 | 是 | | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----|--------|-----|------|-------------|-------------|---------------------------------|------|-------|------|--|---|--|---|--|---|
| | | | | | | | 险、稳健型的银行理财产品 | | | | | | | | | |
| 中国银行濠江支行 | 银行 | 保本保收益型 | 500 | 自有资金 | 2021年04月15日 | 2021年07月16日 | 安全性高、流动性好、低风险、稳健型的银行理财产品 | 协议约定 | 3.42% | 4.31 | | 是 | | 是 | | 是 |
| 中国银行濠江支行 | 银行 | 保本保收益型 | 500 | 自有资金 | 2021年04月16日 | 2021年07月19日 | 安全性高、流动性好、低风险的由银行或其他金融机构发行的投资产品 | 协议约定 | 3.42% | 4.4 | | 是 | | 是 | | 是 |
| 中国银行濠江支行 | 银行 | 保本保收益型 | 490 | 自有资金 | 2021年04月19日 | 2021年07月22日 | 安全性高、流动性好、低风险、稳健型的银行理财产品 | 协议约定 | 1.53% | 1.93 | | 是 | | 是 | | 是 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|----|-----------------|-------|----------|---------------------------|---------------------------|--|----------|-------|------|------|---|--|---|---|--|
| 中国银行濠江支行 | 银行 | 保本保 证收益 型 | 510 | 自有 资金 | 2021 年 04 月 19 日 | 2021 年 07 月 23 日 | 安全 性高、 流动 性好、 低风 险、稳 健型 的银 行理 财产 品 | 协议 约定 | 4.70% | 6.24 | | 是 | | 是 | 是 | |
| 中国银行濠江支行 | 银行 | 保本保 证收益 型 | 990 | 自有 资金 | 2021 年 04 月 30 日 | 2021 年 07 月 01 日 | 安全 性高、 流动 性好、 低风 险、稳 健型 的银 行理 财产 品 | 协议 约定 | 1.53% | 2.57 | | 是 | | 是 | 是 | |
| 中国银行濠江支行 | 银行 | 保本保 证收益 型 | 1,010 | 自有 资金 | 2021 年 04 月 30 日 | 2021 年 07 月 02 日 | 安全 性高、 流动 性好、 低风 险、稳 健型 的银 行理 财产 品 | 协议 | 4.46% | 7.78 | | 是 | | 是 | 是 | |
| 浦发广州海珠支行 | 银行 | 保本保 证收益 型 | 1,000 | 自有 资金 | 2021 年 03 月 22 日 | 2021 年 04 月 22 日 | 安全 性高、 流动 性好、 低风 险、稳 健型 的银 行理 财产 品 | 协议 约定 | 3.50% | 2.92 | 2.92 | 是 | | 是 | 是 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------------------------|----|-----------------|--------|----------|---------------------------|---------------------------|--|----------|-------|--------|--------|----|--|----|----|----|
| | | | | | | | 品 | | | | | | | | | |
| 海通 证券 股份 有限 公司 | 证券 | 保本浮 动收益 型 | 500 | 自有 资金 | 2021 年 05 月 27 日 | 2021 年 06 月 28 日 | 挂钩 中质 含硫 原油 期货 标准 合约 | 协议 约定 | 2.30% | 1.01 | 1.01 | 是 | | 是 | 是 | |
| 海通 证券 股份 有限 公司 | 证券 | 保本浮 动收益 型 | 500 | 自有 资金 | 2021 年 05 月 27 日 | 2021 年 06 月 28 日 | 挂钩 中质 含硫 原油 期货 标准 合约 | 协议 约定 | 3.80% | 1.67 | 1.67 | 是 | | 是 | 是 | |
| 合计 | | | 79,000 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 757.81 | 449.58 | -- | | -- | -- | -- |

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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 | 营业利润 | 净利润 |
|---------------|------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|------------|------------|
| 广东金佳新材料股份有限公司 | 子公司 | 塑料制品、高分子复合材料、预涂膜、光学膜、防锈膜、光电新材料的设计、生产、销售；塑料原料、劳保用品、无纺布制品的生产、销售；塑料加工技术研发与咨询；货物或技术进出口 | 50,000,000.00 | 25,555,550.87 | 23,973,062.78 | 17,947,653.22 | 257,409.17 | 62,426.49 |
| 深圳智慧金明科技有限公司 | 子公司 | 软件设计与开发、技术转让、技术咨询、技术服务；软件销售；云平台的技术开发、技术服务；自动化控制系统开发与集成、技术服务；健康信息管理及咨询服务（不含诊疗）；设计、销售；投资咨询（不含限制项目）；企业管理服务；新材料技术推广服务；货物进出口，技术 | 12,502,300.00 | 25,506,197.99 | 25,207,191.23 | 1,855,731.10 | 491,236.57 | 464,936.06 |

| | | | | | | | | |
|--|--|------|--|--|--|--|--|--|
| | | 进出口。 | | | | | | |
|--|--|------|--|--|--|--|--|--|

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、宏观经济波动风险

新冠疫情影响下，2021年世界经济形势仍将延续不均衡的弱势复苏，中国在发展阶段转换关口的“新常态”背景下，经济波动和宏观经济政策存在一定的不确定性，国内外宏观经济的疲软可能导致消费需求不足，市场消费可能面临增长乏力的问题。公司将时刻关注经济发展及政策最新动态，及时对公司经营做出调整规划，进一步加强市场开拓，在做大国内市场的同时，继续开拓、做大国外优势市场，提升市场份额，寻求新的业务增长点。

2、市场竞争风险

目前，国内的塑料机械行业以及其中的吹塑机行业的厂家较多，虽然公司的产品定位于中高端市场，且在行业内处于优势地位，但是随着新进企业的增多以及国外知名塑料机械厂商的陆续进入，国外技术转移的步伐加快，市场竞争将加剧。对此，公司将积极推动产品提质升级，研发生产高技术含量和高附加值产品，在深化核心技术的过程中加快科技创新步伐，提高公司核心竞争力。

3、原材料价格波动风险

公司产品的外购或者外协原材料主要包括钢材、零配件以及电气控制产品等，钢材价格的大幅波动对公司主要生产产品的生产成本影响较大，从而影响公司的经营业绩。虽然公司已建立全面的供应商管理体系并拥有广泛的采购渠道，具有一定的价格转嫁能力，但如果未来钢材继续保持较大幅度的价格波动，仍将对公司的成本控制和经营业绩造成一定的不利影响。公司将持续关注原材料价格情况，做好生产经营规划管理，同时，不断完善供应商管理体系，积极拓宽采购渠道，防范原材料价格波动风险。

4、技术泄密的风险

公司主要产品的技术含量较高，多数关键技术为公司自主研发或引进吸收再创新。虽然公司与核心技术人员签订了保密协议，但客观上仍存在因核心技术人员流失而产生的技术泄密风险。对此，公司在加强技术保密工作的同时将会重点加强员工综合素质管理，通过员工持股计划等方式不断提高员工福利水平，提升员工对企业的认同感和责任感，让员工与企业共同成长。

5、汇率波动风险

公司生产经营需要从国外购买大型先进生产设备，以及采购部分生产用的零配件。虽然报告期内汇率波动对公司经营业绩影响较小，且公司可通过外汇即期或远期结汇等金融工具规避汇率波动风险。但如果汇率出现大幅波动，仍会给公司生产经营带来一定的不利影响，因此公司生产经营存在一定的汇率风险。针对汇率波动风险，公司将会做好进出口业务管理，同时合理利用多种金融工具有效规避汇率波动风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

| 接待时间 | 接待地点 | 接待方式 | 接待对象类型 | 接待对象 | 谈论的主要内容及提供的资料 | 调研的基本情况索引 |
|------------------|--------|------|--------|-----------------------------------|---------------|---|
| 2021 年 01 月 12 日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 中国国际金融股份有限公司 黄建辉 金泰安 杨华 | 公司介绍及经营情况 | 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2021 年 04 月 09 日 | 约调研平台 | 其他 | 个人 | 参与公司 2020 年度网上业绩说明会的投资者 | 公司介绍及经营情况 | 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2021 年 04 月 15 日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 华泰证券股份有限公司 李勇 李亮明 | 公司介绍及经营情况 | 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2021 年 05 月 18 日 | 公司 | 实地调研 | 机构 | 大唐财富投资管理有限公司 姚兰 | 公司介绍及经营情况 | 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |
| 2021 年 05 月 19 日 | 全景路演平台 | 其他 | 个人 | 参加 2021 年广东辖区上市公司投资者关系管理月活动的网上投资者 | 公司介绍及经营情况 | 详见 https://rs.p5w.net/html/127784.shtml |

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-------------|--------|---------|------------------|------------------|--------------------------------|
| 2020 年度股东大会 | 年度股东大会 | 18.25% | 2021 年 05 月 11 日 | 2021 年 05 月 11 日 | 详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) |

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 类型 | 日期 | 原因 |
|-----|-------|----|------------------|----------|
| 姜胜先 | 财务总监 | 离任 | 2021 年 05 月 13 日 | 个人工作发展原因 |
| 吴植 | 财务总监 | 聘任 | 2021 年 06 月 28 日 | |

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境与社会 责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

| 公司或子公司名称 | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度 | 执行的污染物排放标准 | 排放总量 | 核定的排放总量 | 超标排放情况 |
|--------------|---|-------------|-------|------------|--|---|----------|---------|--------|
| 广东金明精机股份有限公司 | 废水： CODCr、 BOD5、氨 氮、SS、PH、 石油类、六 价铬、总铬、 锌 | 处理后达标 排放 | 1 | 废水总排放 口 | COD 11mg/L;氨 2.46mg/L; 总铬 0.003mg/L; 总氮 7.26 mg/L;总磷 0.18 mg/L; 石油类 0.06 mg/L | 一类污染物 执行《电镀 污染物排放 标准》 (GB2190 0-2008) 中 表 2 新建 企业水污染 物排放限 值。污染物 执行《电镀 水污染物排 放标准》 (DB44/1 597-2015) 表 2 非珠 三角污染物 排放限值 (化学需氧 量、氨氮、 悬浮物等可 执行排放限 值的 200%); | 1436.92t | 无 | 无 |
| 广东金明精机股份有限公司 | 废水：六价 铬、总铬 | 处理后达标 排放 | 1 | 车间废水排 口 | 六价铬 0.004 mg/L; 总铬 0.045mg/L; | 一类污染物 执行《电镀 污染物排放 标准》 (GB2190 0-2008) 中 表 2 新建 企业水污染 | / | 无 | 无 |

| | | | | | | | | | |
|--------------|---|---------|---|------|--|---|---|---|---|
| | | | | | | 物排放限值。 | | | |
| 广东金明精机股份有限公司 | 废气： VOCs、颗粒物、苯、甲苯、二甲苯 | 处理后达标排放 | 1 | 喷漆车间 | 总 VOCs0.478 mg/m ³ 颗粒 28mg/m ³ ； | 二氧化硫 (SO ₂)、 氮氧化物 (NO _x)、 颗粒物、甲 苯执行《大 气污染物排 放限值》 (DB 44/27-2001)中第二时 段二级标准 限值；总 VOCs 执行 《表面涂装 (汽车制造 业)挥发性 有机化合物 排放标准》 (DB 44/816-201 0)中表 2 第 II 时段 标准限值； | / | 无 | 无 |
| 广东金明精机股份有限公司 | 废气： VOCs、 NO _x 、SO ₂ 、 颗粒物、苯、 甲苯、二甲 苯、 | 处理后达标排放 | 1 | 烤漆车间 | 总 VOCs0.448 mg/m ³ ；甲 苯 0.008mg/m ³ ； | 二氧化硫 (SO ₂)、 氮氧化物 (NO _x)、 颗粒物、甲 苯执行《大 气污染物排 放限值》 (DB44/2 7-2001)中 第二时段二 级标准限 值；总 VOCs 执行 《表面涂装 (汽车制造 业)挥发性 有机化合物 | / | 无 | 无 |

| | | | | | | | | | |
|----------------------|--------------|-------------|---|----------------------|--|--|---|---|---|
| | | | | | | 排放标准》 (DB 44/816-201 0)中表 2 第 II 时段 标准限值; | | | |
| 广东金明精 机股份有限 公司 | 废气: 铬酸 雾 | 处理后达标 排放 | 1 | 化学试剂车 间(电镀车 间) | 达标(低于 0.05 mg/m ³ 标准排放浓 度) | 铬酸雾、氯 化氢执行 《电镀污染 物排放标 准》 (GB21900 -2008)中表 5 新建设施 大气污染物 标准限值。 | / | 无 | 无 |
| 广东金明精 机股份有限 公司 | 废气: 盐酸 雾 | 处理后达标 排放 | 1 | 化学试剂车 间(酸洗车 间) | 氯化氢 2.64 mg/m ³ | 铬酸雾、氯 化氢执行 《电镀污染 物排放标 准》 (GB21900 -2008)中表 5 新建设施 大气污染物 标准限值。 | / | 无 | 无 |
| 广东金明精 机股份有限 公司 | 噪声: 噪声 污染 | 达标排放 | 1 | 厂界 | 达标 | 《工业企业 厂界环境噪 声排放标 准》(GB 12348-2008)中 3、4 类区标准限 值 | / | 无 | 无 |

防治污染设施的建设和运行情况

公司严格执行环境影响评价和环保“三同时”制度,配套建设废水、废气等防治污染设施危险废物规范转移处理,制定了相关的管理制度和操作规程,并安排专人管理,确保环保设施各项运行正常。

污水防治方面:公司污水处理站处理能力50m³/h,污水处理工艺采用“中和,混凝,化学沉淀”处理工艺。一类污染物生产车间废水经预处理合格与其他废水进入隔油池、综合调节池,再经过调节均混、反应、沉淀、泥水分离、生化等工艺单元处理达标后,排至汕头市南山污水处理厂濠江分厂,上半年没有超标排放情况。

工艺废气治理:生产工艺废气按废气特征分别引入铬酸雾回收净化装置及稀碱水净化喷淋吸收装置,经治理后达标排放,没有超标排放情况。

废物处理方面,一般固废进行分类收集外卖、综合利用,其中生活垃圾由本地环卫部门接收处理,生产过程及污水处理

站产生的危险废物存放专用储存场所，废水所产生的金属污泥转移给有处置资质的公司进行处置。

公司加强噪声污染防治，除了选用低噪声设备外，还通过采用隔音室、隔音罩、阻尼降噪，安装消音器等措施，确保厂界噪声达标排放。

公司按照生态环境部门的要求，在污水处理站排放口安装了在线流量监测装置、源自动监控设施，并与生态环境部门的在线监管平台联网。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司重新办理国家排污许可证(证书编号:91440500192983581M002R)

突发环境事件应急预案

公司根据相关法律法规及规范的要求，建立了应急指挥机构和救援队伍，配备了应急救援资源，进行环境风险调查及应急资源调查，委托第三方编制了符合公司生产经营环境的《突发环境事件应急预案》，组织专家对预案进行评审，并通过了汕头市生态环境局濠江分局的备案（备案编号：JMJJ-YJYA-2020007）。

环境自行监测方案

公司严格遵守国家及地方法律、法规和相关规定，委托有资质的第三方检测机构每季度一次对公司废水、废气、噪声等进行检测。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

| 公司或子公司名称 | 处罚原因 | 违规情形 | 处罚结果 | 对上市公司生产经营的影响 | 公司的整改措施 |
|----------|------|------|------|--------------|---------|
| 无 | 无 | 无 | 无 | 无 | 无 |

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在由公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项。

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

| 诉讼(仲裁)基本情况 | 涉案金额(万元) | 是否形成预计负债 | 诉讼(仲裁)进展 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 | 披露日期 | 披露索引 |
|---|----------|----------|----------|------------------------------------|--------------|------|------|
| 上诉人招商银行股份有限公司杭州钱塘支行与被上诉人广东金明精机股份有限公司票据利益返还请求权纠纷一案 | 20.00 | 否 | 已结案 | 招行钱塘支行作为案涉汇票的付款行,应当向金明精机返还相应的票据利益。 | 已执行 | | |

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与关联关系的财务公司、公司控股的财务公司往来

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益定价依据 | 本期确认的租赁收益/费用 |
|---------------|----------------|--------|-------------|-------------|----------|--------------|
| 广东金明精机股份有限公司 | 汕头市金明湖中空塑胶有限公司 | 房屋、建筑物 | 2021年3月1日 | 2024年2月29日 | 市场定价 | 15.41万元 |
| 广东金明精机股份有限公司 | 汕头市金昌药用包装有限公司 | 房屋、建筑物 | 2018年03月01日 | 2023年02月28日 | 市场定价 | 22.02万元 |
| 广东金明精机股份有限公司 | 汕头市杭泰电力科技有限公司 | 房屋、建筑物 | 2019年3月 | 2039年2月 | 市场定价 | 5.50万元 |
| 深圳钰沅实业发展有限公司 | 深圳智慧金明科技有限公司 | 办公楼 | 2021年6月1日 | 2022年5月31日 | 市场定价 | 16.57万元 |
| 汕头市远东轻化装备有限公司 | 广东金明精机股份有限公司 | 房屋、建筑物 | 2021年1月1日 | 2021年3月31日 | 市场定价 | 81.39万元 |

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、日常经营重大合同

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

| | 本次变动前 | | 本次变动增减（+，-） | | | | | 本次变动后 | |
|------------|-------------|---------|-------------|----|-------|----|----|-------------|---------|
| | 数量 | 比例 | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量 | 比例 |
| 一、有限售条件股份 | 21,597,668 | 5.16% | | | | | | 21,597,668 | 5.16% |
| 1、国家持股 | | | | | | | | | |
| 2、国有法人持股 | | | | | | | | | |
| 3、其他内资持股 | 21,597,668 | 5.16% | | | | | | 21,597,668 | 5.16% |
| 其中：境内法人持股 | | | | | | | | | |
| 境内自然人持股 | 21,597,668 | 5.16% | | | | | | 21,597,668 | 5.16% |
| 4、外资持股 | | | | | | | | | |
| 其中：境外法人持股 | | | | | | | | | |
| 境外自然人持股 | | | | | | | | | |
| 二、无限售条件股份 | 397,325,912 | 94.84% | | | | | | 397,325,912 | 94.84% |
| 1、人民币普通股 | 397,325,912 | 94.84% | | | | | | 397,325,912 | 94.84% |
| 2、境内上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 3、境外上市的外资股 | | | | | | | | | |
| 4、其他 | | | | | | | | | |
| 三、股份总数 | 418,923,580 | 100.00% | | | | | | 418,923,580 | 100.00% |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

□ 适用 √ 不适用

股份回购的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

| 股东名称 | 期初限售股数 | 本期解除限售股数 | 本期增加限售股数 | 期末限售股数 | 限售原因 | 拟解除限售日期 |
|------|------------|----------|----------|------------|-------|---------|
| 马佳圳 | 13,834,598 | | | 13,834,598 | 高管锁定股 | 须满足解锁条件 |
| 余素琴 | 7,628,133 | | | 7,628,133 | 高管锁定股 | 须满足解锁条件 |
| 李浩 | 134,937 | | | 134,937 | 高管锁定股 | 须满足解锁条件 |
| 合计 | 21,597,668 | 0 | 0 | 21,597,668 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 15,111 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8） | 0 | 持有特别表决权股份的股东总数（如有） | 0 | | | |
|-----------------------------|---------|------------------------------|------------|--------------------|--------------|--------------|------------|-----------|
| 持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股比例 | 报告期末持股数量 | 报告期内增减变动情况 | 持有有限售条件的股份数量 | 持有无限售条件的股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 马镇鑫 | 境内自然人 | 16.85% | 70,576,227 | 0 | 0 | 70,576,227 | | |
| 广州万宝长睿投资有限公司 | 国有法人 | 13.77% | 57,702,344 | 0 | 0 | 57,702,344 | | |
| 广州万宝集团有限公司 | 国有法人 | 13.57% | 56,867,977 | 0 | 0 | 56,867,977 | | |
| 马佳圳 | 境内自然人 | 4.40% | 18,446,131 | 0 | 13,834,598 | 4,611,533 | | |
| 海南海药投资有限公司 | 境内非国有法人 | 3.20% | 13,425,126 | -4,171,471 | 0 | 13,425,126 | 质押 | 3,928,500 |
| 余素琴 | 境内自然人 | 2.43% | 10,170,844 | 0 | 7,628,133 | 2,542,711 | | |
| 上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙） | 其他 | 1.09% | 4,556,200 | 0 | 0 | 4,556,200 | | |

| 一方圆一东方 22号私募投资 基金 | | | | | | | | |
|---|---|--------|------------|------------|---|-----------|--|--|
| 张浩铭 | 境内自然人 | 0.69% | 2,905,811 | -1,226,700 | 0 | 2,905,811 | | |
| 四川四凯计算 机软件有限公 司 | 境内非国有 法人 | 0.59% | 2,480,000 | -680,000 | 0 | 2,480,000 | | |
| 俞立珍 | 境内自然人 | 0.53% | 2,200,000 | 0 | 0 | 2,200,000 | | |
| 战略投资者或一般法人因配 售新股成为前 10 名股东的 情况（如有）（参见注 3） | 前十名股东中，海南海药投资有限公司于 2017 年 9 月认购非公开发行股份 7,770,007 股，其本次认购发行的股份自上市之日起 12 个月内不转让，限售期已于 2018 年 9 月 24 日期满。 | | | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行 动的说明 | 前十名股东中，余素琴为马镇鑫配偶，马佳圳为马镇鑫儿子，余素琴、马佳圳为马镇鑫之一致行动人；广州万宝长睿投资有限公司与广州万宝集团有限公司受同一主体控制，双方构成一致行动关系。除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 | | | | | | | |
| 上述股东涉及委托/受托表 决权、放弃表决权情况的说 明 | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名股东中存在回购专 户的特别说明（参见注 11） | 不适用 | | | | | | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | | |
| 马镇鑫 | 70,576,227 | 人民币普通股 | 70,576,227 | | | | | |
| 广州万宝长睿投资有限公司 | 57,702,344 | 人民币普通股 | 57,702,344 | | | | | |
| 广州万宝集团有限公司 | 56,867,977 | 人民币普通股 | 56,867,977 | | | | | |
| 海南海药投资有限公司 | 13,425,126 | 人民币普通股 | 13,425,126 | | | | | |
| 马佳圳 | 4,611,533 | 人民币普通股 | 4,611,533 | | | | | |
| 上海方圆达创投资合伙企业 （有限合伙）一方圆一东方 22 号私募投资基金 | 4,556,200 | 人民币普通股 | 4,556,200 | | | | | |
| 张浩铭 | 2,905,811 | 人民币普通股 | 2,905,811 | | | | | |
| 余素琴 | 2,542,711 | 人民币普通股 | 2,542,711 | | | | | |
| 四川四凯计算机软件有限公 司 | 2,480,000 | 人民币普通股 | 2,480,000 | | | | | |
| 俞立珍 | 2,200,000 | 人民币普通股 | 2,200,000 | | | | | |
| 前 10 名无限售流通股股东 之间，以及前 10 名无限售流 | 前十名股东中，余素琴为马镇鑫配偶，马佳圳为马镇鑫儿子，余素琴、马佳圳为马镇鑫之一致行动人；广州万宝长睿投资有限公司与广州万宝集团有限公司受同一主体控制，双方构成 | | | | | | | |

| | |
|--------------------------------------|--|
| 普通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明 | 一致行动关系。除以上情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。 |
| 前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4） | 股东上海方圆达创投资合伙企业（有限合伙）—方圆—东方 22 号私募投资基金通过信用账户持有 4,556,200 股，通过普通账户持有 0 股，合计持有公司股份 4,556,200 股。 |

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2020 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：广东金明精机股份有限公司

2021 年 06 月 30 日

单位：元

| 项目 | 2021 年 6 月 30 日 | 2020 年 12 月 31 日 |
|-----------|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 244,010,020.82 | 254,208,596.26 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | 80,858,237.52 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,000,000.00 | 3,521,571.00 |
| 应收账款 | 9,415,323.44 | 12,194,397.41 |
| 应收款项融资 | 15,106,979.15 | 40,704,255.89 |
| 预付款项 | 5,118,314.37 | 9,279,853.86 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 1,297,132.22 | 28,461,975.90 |
| 其中：应收利息 | 499.36 | 74,738.09 |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 263,285,671.25 | 249,680,528.70 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 860,047.14 | 709,135.20 |
| 其他流动资产 | 327,877,678.50 | 181,277,048.85 |
| 流动资产合计 | 867,971,166.89 | 860,895,600.59 |
| 非流动资产： | | |
| 发放贷款和垫款 | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 3,224,490.47 | 2,598,538.69 |
| 长期股权投资 | | |
| 其他权益工具投资 | 2,896,862.50 | 2,896,862.50 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 1,915,811.00 | 2,000,349.50 |
| 固定资产 | 496,425,884.51 | 400,058,564.85 |
| 在建工程 | 1,280,496.52 | 103,439,695.89 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 53,145,476.08 | 48,373,605.10 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 931,994.97 | 1,052,291.67 |
| 递延所得税资产 | 7,411,372.00 | 3,371,064.65 |
| 其他非流动资产 | 20,438,628.52 | 4,878,500.09 |
| 非流动资产合计 | 587,671,016.57 | 568,669,472.94 |
| 资产总计 | 1,455,642,183.46 | 1,429,565,073.53 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | 3,000,000.00 |
| 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 | 6,269,899.75 | 3,521,571.00 |

| | | |
|-------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 53,554,861.18 | 53,789,352.91 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 73,068,190.97 | 57,177,581.46 |
| 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 | 22,839.68 | 5,358,055.75 |
| 应交税费 | 1,792,532.30 | 3,144,487.27 |
| 其他应付款 | 249,877.46 | 398,844.66 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 7,589,535.98 | 5,683,586.42 |
| 流动负债合计 | 142,547,737.32 | 132,073,479.47 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 40,223,662.42 | 38,826,350.20 |
| 递延所得税负债 | | 170,979.97 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 40,223,662.42 | 38,997,330.17 |
| 负债合计 | 182,771,399.74 | 171,070,809.64 |
| 所有者权益： | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 股本 | 418,923,580.00 | 418,923,580.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 495,466,196.12 | 495,466,196.12 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -961,112.50 | -961,112.50 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 42,017,063.15 | 42,017,063.15 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 317,425,056.95 | 303,048,537.12 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 1,272,870,783.72 | 1,258,494,263.89 |
| 少数股东权益 | | |
| 所有者权益合计 | 1,272,870,783.72 | 1,258,494,263.89 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,455,642,183.46 | 1,429,565,073.53 |

法定代表人：汪帆

主管会计工作负责人：吴植

会计机构负责人：陈敏家

2、母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2021年6月30日 | 2020年12月31日 |
|---------|----------------|----------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 233,264,682.78 | 244,613,484.43 |
| 交易性金融资产 | | 80,858,237.52 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 1,000,000.00 | 3,521,571.00 |
| 应收账款 | 4,623,294.81 | 5,862,399.60 |
| 应收款项融资 | 14,956,979.15 | 39,799,855.89 |
| 预付款项 | 4,985,726.14 | 9,030,008.56 |
| 其他应收款 | 1,219,807.22 | 29,046,275.90 |
| 其中：应收利息 | 499.36 | 74,738.09 |
| 应收股利 | | |
| 存货 | 256,384,327.58 | 243,651,426.77 |
| 合同资产 | | |
| 持有待售资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 一年内到期的非流动资产 | 702,959.54 | 646,435.20 |
| 其他流动资产 | 325,839,369.70 | 178,809,532.33 |
| 流动资产合计 | 842,977,146.92 | 835,839,227.20 |
| 非流动资产： | | |
| 债权投资 | | |
| 其他债权投资 | | |
| 长期应收款 | 2,640,595.97 | 2,226,094.99 |
| 长期股权投资 | 159,002,267.58 | 59,002,267.58 |
| 其他权益工具投资 | 2,896,862.50 | 2,896,862.50 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | 1,915,811.00 | 2,000,349.50 |
| 固定资产 | 494,183,981.37 | 398,665,634.56 |
| 在建工程 | 1,280,496.52 | 97,032,693.44 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 46,370,229.27 | 47,520,266.49 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | 931,994.97 | 1,052,291.67 |
| 递延所得税资产 | 7,368,431.01 | 3,089,674.45 |
| 其他非流动资产 | 20,438,628.52 | 4,520,924.00 |
| 非流动资产合计 | 737,029,298.71 | 618,007,059.18 |
| 资产总计 | 1,580,006,445.63 | 1,453,846,286.38 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | 3,000,000.00 |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 6,269,899.75 | 3,521,571.00 |
| 应付账款 | 53,121,650.65 | 52,881,366.11 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 72,822,330.13 | 56,915,223.04 |
| 应付职工薪酬 | 22,839.68 | 5,131,936.72 |
| 应交税费 | 1,753,173.90 | 2,972,885.06 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 其他应付款 | 115,823,515.49 | 15,974,922.69 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | | |
| 其他流动负债 | 7,557,574.07 | 5,649,836.44 |
| 流动负债合计 | 257,370,983.67 | 146,047,741.06 |
| 非流动负债： | | |
| 长期借款 | | |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | | |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 29,825,733.17 | 28,354,833.13 |
| 递延所得税负债 | | 170,979.97 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 29,825,733.17 | 28,525,813.10 |
| 负债合计 | 287,196,716.84 | 174,573,554.16 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 418,923,580.00 | 418,923,580.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 513,311,220.08 | 513,311,220.08 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -961,112.50 | -961,112.50 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 42,017,063.15 | 42,017,063.15 |
| 未分配利润 | 319,518,978.06 | 305,981,981.49 |
| 所有者权益合计 | 1,292,809,728.79 | 1,279,272,732.22 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,580,006,445.63 | 1,453,846,286.38 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|--------------------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入 | 256,855,519.55 | 164,979,360.78 |
| 其中：营业收入 | 256,855,519.55 | 164,979,360.78 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 235,318,088.10 | 160,318,671.89 |
| 其中：营业成本 | 204,373,573.95 | 129,301,275.69 |
| 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 | 670,488.68 | 859,443.77 |
| 销售费用 | 7,837,292.42 | 8,148,234.23 |
| 管理费用 | 10,862,089.17 | 11,453,931.40 |
| 研发费用 | 14,033,848.04 | 9,429,697.18 |
| 财务费用 | -2,459,204.16 | 1,126,089.62 |
| 其中：利息费用 | 18,655.57 | 1,634,320.35 |
| 利息收入 | 2,279,867.92 | 636,272.36 |
| 加：其他收益 | 2,211,499.22 | 3,272,276.21 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 4,771,076.91 | 9,369,914.38 |
| 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 | | |
| 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) | 2,596,685.50 | -1,409,172.77 |
| 资产减值损失(损失以“-”号填列) | | |
| 资产处置收益(损失以“-”号填列) | 16,037.53 | -38,635.68 |
| 三、营业利润(亏损以“-”号填列) | 31,132,730.61 | 15,855,071.03 |
| 加: 营业外收入 | 38,000.00 | |
| 减: 营业外支出 | 19,700.00 | 41,000.00 |
| 四、利润总额(亏损总额以“-”号填列) | 31,151,030.61 | 15,814,071.03 |
| 减: 所得税费用 | 5,044,652.68 | 1,377,901.59 |
| 五、净利润(净亏损以“-”号填列) | 26,106,377.93 | 14,436,169.44 |
| (一) 按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列) | 26,106,377.93 | 14,436,169.44 |
| 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.归属于母公司所有者的净利润 | 26,106,377.93 | 14,436,169.44 |
| 2.少数股东损益 | | |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | |
| 归属母公司所有者的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 | | |
| 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 | 26,106,377.93 | 14,436,169.44 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 26,106,377.93 | 14,436,169.44 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | | |
| 八、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | 0.06 | 0.03 |
| （二）稀释每股收益 | 0.06 | 0.03 |

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：元，上期被合并方实现的净利润为：元。

法定代表人：汪帆

主管会计工作负责人：吴植

会计机构负责人：陈敏家

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|---------|----------------|----------------|
| 一、营业收入 | 239,018,633.81 | 148,105,068.60 |
| 减：营业成本 | 189,618,555.21 | 116,303,438.99 |
| 税金及附加 | 634,699.63 | 814,554.68 |
| 销售费用 | 7,372,968.23 | 7,343,565.07 |
| 管理费用 | 9,497,719.61 | 10,869,130.41 |
| 研发费用 | 12,474,766.66 | 8,043,466.04 |
| 财务费用 | -2,499,044.21 | 1,245,386.46 |
| 其中：利息费用 | 18,655.57 | 1,634,320.35 |
| 利息收入 | 2,253,761.07 | 528,328.67 |

| | | |
|------------------------|---------------|---------------|
| 加：其他收益 | 2,137,014.45 | 2,996,373.72 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 4,657,159.92 | 8,676,998.00 |
| 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 | | |
| 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） | 1,300,689.54 | -1,362,352.02 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 16,037.53 | -38,635.68 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | 30,029,870.12 | 13,757,910.97 |
| 加：营业外收入 | 38,000.00 | |
| 减：营业外支出 | 19,700.00 | 41,000.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | 30,048,170.12 | 13,716,910.97 |
| 减：所得税费用 | 4,781,315.45 | 1,205,482.54 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | 25,266,854.67 | 12,511,428.43 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | 25,266,854.67 | 12,511,428.43 |
| （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 | 25,266,854.67 | 12,511,428.43 |
| 七、每股收益： | | |
| （一）基本每股收益 | | |
| （二）稀释每股收益 | | |

5、合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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 | 264,580,932.83 | 181,225,667.27 |
| 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 | 3,104,551.69 | 3,204,210.25 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 8,199,856.48 | 2,930,913.36 |
| 经营活动现金流入小计 | 275,885,341.00 | 187,360,790.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 148,992,817.28 | 114,141,893.61 |
| 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 | | |
| 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 | 34,814,645.35 | 28,987,947.28 |
| 支付的各项税费 | 15,995,082.15 | 11,011,924.05 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 13,668,770.93 | 8,302,823.35 |
| 经营活动现金流出小计 | 213,471,315.71 | 162,444,588.29 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 62,414,025.29 | 24,916,202.59 |
| 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 | 6,002,449.77 | 10,305,918.45 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 51,146.40 | 58,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 30,000,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 300,000,000.00 | 576,112,071.48 |
| 投资活动现金流入小计 | 336,053,596.17 | 586,475,989.93 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 28,921,814.12 | 21,930,234.74 |
| 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 | 370,000,000.00 | 566,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 398,921,814.12 | 587,930,234.74 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -62,868,217.95 | -1,454,244.81 |

| | | |
|---------------------|----------------|----------------|
| 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 | | 83,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 467,310.60 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 83,467,310.60 |
| 偿还债务支付的现金 | 3,000,000.00 | 136,001,331.48 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 11,760,245.67 | 8,140,674.82 |
| 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 | | 782,262.87 |
| 筹资活动现金流出小计 | 14,760,245.67 | 144,924,269.17 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -14,760,245.67 | -61,456,958.57 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -663,872.81 | 202,921.50 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -15,878,311.14 | -37,792,079.29 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 253,357,981.39 | 109,605,748.98 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 237,479,670.25 | 71,813,669.69 |

6、母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | 2020 年半年度 |
|-----------------|----------------|----------------|
| 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 | 244,978,363.22 | 165,763,429.06 |
| 收到的税费返还 | 2,813,415.72 | 2,758,420.60 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 49,922,754.88 | 56,095,867.32 |
| 经营活动现金流入小计 | 297,714,533.82 | 224,617,716.98 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 134,015,457.31 | 101,656,226.78 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 32,383,229.35 | 27,181,737.23 |
| 支付的各项税费 | 15,664,920.52 | 10,098,052.44 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 12,002,706.45 | 7,894,502.02 |
| 经营活动现金流出小计 | 194,066,313.63 | 146,830,518.47 |

| | | |
|---------------------------|-----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 103,648,220.19 | 77,787,198.51 |
| 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 | 5,881,697.76 | 9,452,959.54 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 51,146.40 | 58,000.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 17,586,000.00 | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 300,000,000.00 | 456,072,619.43 |
| 投资活动现金流入小计 | 323,518,844.16 | 465,583,578.97 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 28,791,642.13 | 20,058,413.60 |
| 投资支付的现金 | 30,000,000.00 | 3,500,000.00 |
| 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 | 370,000,000.00 | 496,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | 428,791,642.13 | 519,558,413.60 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -105,272,797.97 | -53,974,834.63 |
| 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 | | 83,000,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 467,310.60 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 83,467,310.60 |
| 偿还债务支付的现金 | 3,000,000.00 | 136,001,331.48 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 11,760,245.67 | 8,140,674.82 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 782,262.87 |
| 筹资活动现金流出小计 | 14,760,245.67 | 144,924,269.17 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -14,760,245.67 | -61,456,958.57 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -643,713.90 | 203,954.09 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -17,028,537.35 | -37,440,640.60 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 243,762,869.56 | 96,925,251.96 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 226,734,332.21 | 59,484,611.36 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|---------|----|--|----------------|-----------|----------------|-------------|----------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------------|----|------------------|
| | 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 | 其他 | | | 小计 | |
| 优先 股 | | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 418,923,580.00 | | | | 495,466,196.12 | | | -961,112.50 | | 42,017,063.15 | | 303,048,537.12 | | 1,258,494,263.89 | | 1,258,494,263.89 |
| 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 | 418,923,580.00 | | | | 495,466,196.12 | | | -961,112.50 | | 42,017,063.15 | | 303,048,537.12 | | 1,258,494,263.89 | | 1,258,494,263.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | | 14,376,519.83 | | 14,376,519.83 | | 14,376,519.83 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | 26,106,377.93 | | 26,106,377.93 | | 26,106,377.93 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1．所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | -11,729,858.10 | | -11,729,858.10 | | -11,729,858.10 |
| 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 | | | | | | | | | | -11,729,858.10 | | -11,729,858.10 | | -11,729,858.10 |
| 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 | | | | | | | 785,239.06 | | | | | 785,239.06 | | 785,239.06 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | -785,239.06 | | | | | -785,239.06 | | -785,239.06 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 418,923,580.00 | | | 495,466,196.12 | | -961,112.50 | 42,017,063.15 | | 317,425,056.95 | | 1,272,870,783.72 | | 1,272,870,783.72 | |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|--------|-------------|------|---------------|-------|----------------|----|------------------|---------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 其他 | 小计 | | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 418,923,580.00 | | | | 495,466,196.12 | | | -150,375.00 | | 38,914,374.88 | | 275,602,930.81 | | 1,228,756,706.81 | | 1,228,756,706.81 |
| 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 | 418,923,580.00 | | | | 495,466,196.12 | | | -150,375.00 | | 38,914,374.88 | | 275,602,930.81 | | 1,228,756,706.81 | | 1,228,756,706.81 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | | | 8,152,317.47 | | 8,152,317.47 | | 8,152,317.47 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | | 14,436,169.44 | | 14,436,169.44 | | 14,436,169.44 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | | | | | | | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|----------------|-----------|-------------|----------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 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 | 未分配 利润 | 其他 | 所有者权 益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 418,923,580.00 | | | | 513,311,220.08 | | -961,112.50 | | 42,017,063.15 | 305,981,981.49 | | 1,279,272,732.22 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 418,923,580.00 | | | | 513,311,220.08 | | -961,112.50 | | 42,017,063.15 | 305,981,981.49 | | 1,279,272,732.22 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | 13,536,996.57 | | 13,536,996.57 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 25,266,854.67 | | 25,266,854.67 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | -11,729,858.10 | | -11,729,858.10 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或 | | | | | | | | | | -11,729,858.10 | | -11,729,858.10 |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--|-------------|---------------|----------------|--|------------------|
| 股东)的分配 | | | | | | | | | | ,858.10 | | 8.10 |
| 3. 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 | | | | | | | | 785,239.06 | | | | 785,239.06 |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | -785,239.06 | | | | -785,239.06 |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 418,923,580.00 | | | | 513,311,220.08 | | | -961,112.50 | 42,017,063.15 | 319,518,978.06 | | 1,292,809,728.79 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年半年度 | | | | | | | | | | | |
|----------|----------------|--------|-----|----|----------------|-------|--------|-------------|---------------|----------------|----|------------------|
| | 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 | 未分配利润 | 其他 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年年末余额 | 418,923,580.00 | | | | 513,311,220.08 | | | -150,375.00 | 38,914,374.88 | 284,341,639.00 | | 1,255,340,438.96 |
| 加：会计政 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|-------------|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期 差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 418,923,580.00 | | | | 513,311,220.08 | | -150,375.00 | | 38,914,374.88 | 284,341,639.00 | | 1,255,340,438.96 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“一”号填列) | | | | | | | | | | 6,227,576.46 | | 6,227,576.46 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | 12,511,428.43 | | 12,511,428.43 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | | | -6,283,851.97 | | -6,283,851.97 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | -6,283,851.97 | | -6,283,851.97 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|-------------|--|---------------|----------------|--|------------------|
| 补亏损 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 418,923,580.00 | | | | 513,311,220.08 | | -150,375.00 | | 38,914,374.88 | 290,569,215.46 | | 1,261,568,015.42 |

三、公司基本情况

广东金明精机股份有限公司（以下简称公司或本公司）由马镇鑫等发起设立，于2010年9月13日在汕头市工商行政管理局登记注册，总部位于广东省汕头市。公司现持有统一社会信用代码为91440500192983581M的营业执照，注册资本418,923,580.00元，股份总数418,923,580股（每股面值1元）。公司股票已于2011年12月29日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属专用设备制造业。主要经营活动为薄膜吹塑机组、流延机组等塑料机械设备的研发、生产和销售。产品主要有：薄膜吹塑机组、流延机组等塑料机械设备。

本财务报表业经公司2021年8月9日第四届董事会第十八次董事会批准对外报出。

本公司将广东金佳新材料科技有限公司、深圳智慧金明科技有限公司、广东金明智能装备研究院有限公司、广州明远投资有限公司4家全资子公司纳入本期合并财务报表范围。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

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

2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

一 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

同一控制下的企业合并，并以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照取得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作为长期股权投资的投资成本，为企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。长期股权投资投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

一 非同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制，为非同一控制下的企业合并。在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。

非同一控制下的企业合并，一次交换交易实现合并的，投资成本为公司在购买日为取得对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，为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。通过多次交换交易分步实现的企业合并的，投资成本为每一单项交易成本之和。公司为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，公司将其计入投资成本；购买成本超过按股权比例享有的被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占份额的部分，确认为商誉。如果公司取得的在被购买方可辨认资产、负债的公允价值中所占的份额超过购买成本，则超出的金额直接计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排，分为共同经营和合营企业。

当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

当公司为合营企业的合营方时，将对合营企业的投资确认为长期股权投资，并按照本财务报表附注长期股权投资所述方法进行核算。

8、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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。

9、外币业务和外币报表折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

10、金融工具

1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(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；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(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) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分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其他综合收益的债务工具投资

采用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。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

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一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
 - ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。
- 2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确

认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入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）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- (1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- (2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- (3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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、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、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|--------------------|---------|--|
| 其他应收款——账龄组合 | 账龄 | 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未来12个月内或整个存续期预期信用损失率,计算预期信用损失 |
| 其他应收款——合并范围内关联往来组合 | 款项性质 | |
| 长期应收款——个人借支 | 款项性质 | |

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-------------------|---------|---|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型 | 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 |
| 应收商业承兑汇票 | | |
| 应收账款——账龄组合 | 账龄 | 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,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 |
| 应收账款——合并范围内关联往来组合 | 款项性质 | 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 |

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账龄 | 应收账款 预期信用损失率(%) |
|------------|--------------------|
| 1年以内(含,下同) | 5.00 |
| 1-2年 | 10.00 |
| 2-3年 | 30.00 |
| 3-4年 | 50.00 |
| 4-5年 | 80.00 |
| 5年以上 | 100.00 |

6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示,不相互抵销。但同时满足下列条件的,公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示:(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利,且该种法定权利是当前可执行的;(2) 公司计划以净额结算,或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移,公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四/(九)6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的 应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将 应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|--------|---------|-------------------------------------|
| 银行承兑汇票 | 票据类型 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 /（九）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将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：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|--------------|---------|-------------------------------------|
| 账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |
| 合并范围内关联方往来组合 | 款项性质 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 /（九）6.金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 /（九）6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征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：

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------|---------|-----------------------|
| 账龄组合 | 账龄 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未 |

| | | |
|-------------|------|--------------------------------------|
| | | 来经济状况的预期计量坏账准备 |
| 合并范围内关联往来组合 | 款项性质 | 参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |

15、存货

1. 存货的分类

存货包括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。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法, 专为单个项目采购的原材料按个别计价法核算。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日, 存货采用成本与可变现净值孰低计量, 按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货, 在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 需要经过加工的存货, 在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值; 资产负债表日, 同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的, 分别确定其可变现净值, 并与其对应的成本进行比较, 分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16、长期应收款

本公司对长期应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注四 / (九) 6.金融工具减值。

本公司对在单项工具层面能以合理成本评估预期信用损失的充分证据的长期应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时, 本公司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判断, 依据信用风险特征将长期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:

| 组合名称 | 确定组合的依据 | 计提方法 |
|------|---------|--------------------------------------|
| 个人借支 | 款项性质 | 参考历史信用损失经验, 结合当前状况以及对未来经济状况的预期计量坏账准备 |

17、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注四 / (五) 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

(2) 其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2. 后续计量及损益确认

(1) 成本法

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，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

(2) 权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于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联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3. 长期股权投资核算方法的转换

1. 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进

行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

2. 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

3. 权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

4. 成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

5. 成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

4. 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

1. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
2. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
3. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
4. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大

影响的，改按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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(股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

(1) 在个别财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

(2) 在合并财务报表中，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

5. 共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：(1) 在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；(2) 参与被投资单位财务和经营政策制定过程；(3) 与被投资单位之间发生重要交易；(4) 向被投资单位派出管理人员；(5) 向被投资单位提供关键技术资料。

18、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧(摊销)率列示如下：

| 类别 | 预计使用寿命(年) | 预计净残值率(%) | 年折旧(摊销)率(%) |
|----|-----------|-----------|-------------|
|----|-----------|-----------|-------------|

| | | | |
|-------|----|---|------|
| 土地使用权 | 50 | 0 | 2.00 |
| 房屋建筑物 | 30 | 5 | 3.17 |

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

19、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限 | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|-------|-----|-------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 30 | 5 | 3.17 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 10、15 | 5 | 9.50、6.33 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5、8 | 5 | 19.00、11.88 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 5 | 5 | 19.00 |

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：（1）在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。（2）本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。（3）即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。（4）本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。（5）租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

20、在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所

发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

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

21、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2. 无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

1. 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 依据 |
|-------|--------|------|
| 土地使用权 | 50年 | 受益年限 |
| 应用软件 | 5-10年 | 受益年限 |
| 专利技术 | 2-10年 | 受益年限 |

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

2. 使用寿命不确定的无形资产

无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确

定的无形资产，在持有期间内不摊销，每期末对无形资产的寿命进行复核。如果期末重新复核后仍为不确定的，在每个会计期间继续进行减值测试。

（2）内部研究开发支出会计政策

1.划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

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

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

内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

2.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

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

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

22、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其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较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相

关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

23、长期待摊费用

1.摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2.摊销年限

| 类别 | 摊销年限 | 备注 |
|-----|------|----|
| 装修费 | 5年 | |

24、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的义务部分确认为合同负债。

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划全部为设定提存计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当

期损益。

本公司向接受内部退休安排的职工提供内退福利。内退福利是指，向未达到国家规定的退休年龄、经本公司管理层批准自愿退出工作岗位的职工支付的工资及为其缴纳的社会保险费等。本公司自内部退休安排开始之日起至职工达到正常退休年龄止，向内退职工支付内部退养福利。对于内退福利，本公司比照辞退福利进行会计处理，在符合辞退福利相关确认条件时，将自职工停止提供服务日至正常退休日期间拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等，确认为负债，一次性计入当期损益。内退福利的精算假设变化及福利标准调整引起的差异于发生时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他所有职工福利。

对符合设定提存计划条件的其他长期职工福利，在职工为本公司提供服务的会计期间，将应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；除上述情形外的其他长期职工福利，在资产负债表日由独立精算师使用预期累计福利单位法进行精算，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。

26、预计负债

1. 预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

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

2. 预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

本公司在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

最佳估计数分别以下情况处理：

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

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

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

27、股份支付

1. 股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期限；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

3. 确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

4. 会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

- 1.销售商品；
- 2.提供劳务；
- 3.让渡资产使用权。

1.收入确认的一般原则

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。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

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。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司根据商品和劳务的性质，采用投入法确定恰当的履约进度。投入法是根据公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

2.收入确认的具体方法

公司主要销售薄膜吹塑机组、流涎机组等塑料机械设备。内销产品收入确认时点根据合同约定的验收条件不同而分为两种情况：(1)公司与购货方约定在公司工厂完成产品验收。如由公司承担运输责任，则在取得验收合格确认书及到货签收单后确认收入；如由客户承担运输责任，则在取得验收合格确认书及提货单后确认收入。(2)公司与购货方约定在购货方工厂完成产品验收，则在取得验收合格确认书后确认收入。外销产品采用FOB、CIF贸易方式。产品在境内港口装船后，公司已将商品控制权转移给购货方，公司以报关装船（即报关单上记载的出口日期）作为确认出口收入的时点。

29、政府补助

1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

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

2.政府补助的确认

对期末有证据表明公司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的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币1元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3.会计处理方法

本公司根据经济业务的实质，确定某一类政府补助业务应当采用总额法还是净额法进行会计处理。通常情况下，本公司对于同类或类似政府补助业务只选用一种方法，且对该业务一贯地运用该方法。

与资产相关的政府补助，应当冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

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，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日,递延所得税资产和递延所得税负债,按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限,确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是,同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认:(1)该交易不是企业合并;(2)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。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异,同时满足下列条件的,确认相应的递延所得税资产: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。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括:

- (1) 商誉的初始确认所形成的暂时性差异;
- (2) 非企业合并形成的交易或事项,且该交易或事项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)所形成的暂时性差异;
- (3) 对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异,该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时,将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

- (1) 企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;
- (2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关,但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内,涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

31、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人,该租赁为融资租赁,其他租赁则为经营租赁。

1. 经营租赁会计处理

(1) 经营租入资产

公司租入资产所支付的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金总额中扣除,按扣除后的租金费用在租赁期内分摊,计入当期费用。

(2) 经营租出资产

公司出租资产所收取的租赁费,在不扣除免租期的整个租赁期内,按直线法进行分摊,确认为租赁收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用,计入当期费用;如金额较大的,则予以资本化,在整个租赁期间内按照与租赁收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时,公司将该部分费用从租金收入总额中扣除,按扣

除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

承租人的会计处理：在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

出租人的会计处理：在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

32、其他重要的会计政策和会计估计

1. 安全生产费

本公司按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

33、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注 |
|--|------|----|
| 本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则 21 号——租赁》 | 不适用 | |

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2021 年起首次执行新租赁准则调整执行当年年初财务报表相关项目情况

适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

不适用

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

34、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--|-----------------|
| 增值税 | 销售货物或提供应税劳务 | 13%、10%、9% |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税税额 | 7% |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 25%、15%、5%、2.5% |
| 房产税 | 从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴 | 12%、1.2% |
| 教育费附加 | 应缴流转税税额 | 3% |
| 地方教育附加 | 应缴流转税税额 | 2% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|-----------------|-------|
| 广东金明精机股份有限公司 | 15% |
| 广东金佳新材料科技有限公司 | 15% |
| 深圳智慧金明科技有限公司 | 12.5% |
| 广东金明智能装备研究院有限公司 | 20% |
| 广州明远投资有限公司 | 25% |

2、税收优惠

1. 企业所得税

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室2020年12月1日公布的《关于公示广东省2020年第一批拟认定高新技术企业名单的通知》，公司已被认定为高新技术企业。2020年-2022年减按15%的税率缴纳企业所得税。

公司全资子公司广东金佳新材料科技有限公司属高新技术企业，于2019年12月2日取得证书编号为GR201944005753的高新技术企业证书，证书有效期为三年，于2022年12月1日到期。2019年-2021年减按15%

的税率缴纳企业所得税。

公司全资子公司深圳智慧金明科技有限公司取得“双软认证”，实行“两免三减半政策”，2017年、2018年免征企业所得税，2019年-2021年减半缴纳企业所得税。

根据《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。公司全资子公司广东金明智能装备研究院有限公司2021年应纳税所得额在100万元以下，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

2. 增值税

公司出口产品享受增值税“免、抵、退”优惠政策，2021年度出口退税率为13%。

根据《财政部、国家税务总局关于软件产品增值税政策的通知》（财税〔2011〕100号）规定，公司全资子公司深圳智慧金明科技有限公司自行开发研制的软件产品销售先按法定税率计缴增值税，其实际税负超过3%部分经主管税务局审核后予以退税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 库存现金 | 124,069.44 | 80,097.02 |
| 银行存款 | 237,355,600.81 | 253,277,884.37 |
| 其他货币资金 | 6,530,350.57 | 850,614.87 |
| 合计 | 244,010,020.82 | 254,208,596.26 |

其他说明

其他货币资金期末余额为6,530,350.57元，其中，保函保证金为1,150,262.59元、银行承兑汇票保证金为5,380,087.98元，使用受限制。

2、交易性金融资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------------------|------|---------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 0.00 | 80,858,237.52 |
| 其中： | | |
| 其中： | | |

| | | |
|----|--|---------------|
| 合计 | | 80,858,237.52 |
|----|--|---------------|

其他说明：

3、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑票据 | 1,000,000.00 | 3,521,571.00 |
| 合计 | 1,000,000.00 | 3,521,571.00 |

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|--------------|---------|------|------|--------------|--------------|---------|------|------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收票据 | 1,000,000.00 | 100.00% | | | 1,000,000.00 | 3,521,571.00 | 100.00% | | | 3,521,571.00 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 1,000,000.00 | 100.00% | | | 1,000,000.00 | 3,521,571.00 | 100.00% | | | 3,521,571.00 |
| 合计 | 1,000,000.00 | 100.00% | | | 1,000,000.00 | 3,521,571.00 | 100.00% | | | 3,521,571.00 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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 | |
| | | | | | | |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|--------------|
| 银行承兑票据 | 1,000,000.00 |
| 合计 | 1,000,000.00 |

4、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|---------|---------------|---------|--------------|---------------|---------|---------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 14,795,541.42 | 54.13% | 14,795,541.42 | 100.00% | | 14,795,541.42 | 49.20% | 14,795,541.42 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 12,537,607.15 | 45.87% | 3,122,283.71 | 24.90% | 9,415,323.44 | 15,278,267.27 | 50.80% | 3,083,869.86 | 20.18% | 12,194,397.41 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 27,333,148.57 | 100.00% | 17,917,825.13 | 65.55% | 9,415,323.44 | 30,073,808.69 | 100.00% | 17,879,411.28 | 59.45% | 12,194,397.41 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|--------------|------------|------------|---------|----------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 沈阳和旺包装制品有限公司 | 497,000.00 | 497,000.00 | 100.00% | 客户经营状况不佳，预计货款收回可能性极低 |

| | | | | |
|------------------|---------------|---------------|---------|---------------------------|
| 辽宁喜爱农塑料有限公司 | 410,000.00 | 410,000.00 | 100.00% | 债务人处于非正常经营状态, 款项存在无法收回的风险 |
| 哈尔滨常星塑业有限公司 | 448,000.00 | 448,000.00 | 100.00% | 客户经营状况不佳, 预计货款收回可能性极低 |
| 哈尔滨龙逸新材料科技股份有限公司 | 1,120,000.00 | 1,120,000.00 | 100.00% | 客户经营状况不佳, 预计货款收回可能性极低 |
| 嘉善宏瑞包装材料有限公司 | 266,500.00 | 266,500.00 | 100.00% | 客户经营状况不佳, 预计货款收回可能性极低 |
| 青岛思普瑞包装材料有限公司 | 3,180,000.00 | 3,180,000.00 | 100.00% | 债务人处于非正常经营状态, 款项存在无法收回的风险 |
| 鹤山市宏塑胶粘制品实业有限公司 | 1,980,000.00 | 1,980,000.00 | 100.00% | 客户经营状况不佳, 预计货款收回可能性极低 |
| 恒信金融租赁有限公司 | 894,384.11 | 894,384.11 | 100.00% | 客户经营状况不佳, 预计货款收回可能性极低 |
| 树业环保科技股份有限公司 | 3,725,000.00 | 3,725,000.00 | 100.00% | 客户经营状况不佳, 预计货款收回可能性极低 |
| 泗阳蓝天新材料科技股份有限公司 | 1,745,552.73 | 1,745,552.73 | 100.00% | 客户经营状况不佳, 预计货款收回可能性极低 |
| 沈阳三和兴饮料有限公司 | 184.76 | 184.76 | 100.00% | 客户失联, 预计货款收回可能性极低 |
| 沈阳纳万鑫包装有限公司 | 399,291.16 | 399,291.16 | 100.00% | 客户失联, 预计货款收回可能性极低 |
| 大连博晟包装有限公司 | 129,628.66 | 129,628.66 | 100.00% | 客户失联, 预计货款收回可能性极低 |
| 合计 | 14,795,541.42 | 14,795,541.42 | -- | -- |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------|--------------|------------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内 | 7,241,760.28 | 362,088.02 | 5.00% |
| 1-2 年 | 1,815,570.25 | 181,557.02 | 10.00% |
| 2-3 年 | 745,330.40 | 223,599.12 | 30.00% |

| | | | |
|-------|---------------|--------------|---------|
| 3-4 年 | 739,102.24 | 369,551.12 | 50.00% |
| 4-5 年 | 51,777.74 | 41,422.19 | 80.00% |
| 5 年以上 | 1,944,066.24 | 1,944,066.24 | 100.00% |
| 合计 | 12,537,607.15 | 3,122,283.71 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|---------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 7,281,635.28 |
| 1 至 2 年 | 1,828,170.25 |
| 2 至 3 年 | 754,930.40 |
| 3 年以上 | 17,468,412.64 |
| 3 至 4 年 | 3,482,579.97 |
| 4 至 5 年 | 55,477.74 |
| 5 年以上 | 13,930,354.93 |
| 合计 | 27,333,148.57 |

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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 | |
| 单项计提坏账准备 | 14,795,541.42 | | | | | 14,795,541.42 |
| 按组合计提坏账准备 | 3,083,869.86 | 118,807.41 | 80,393.56 | | | 3,122,283.71 |
| 合计 | 17,879,411.28 | 118,807.41 | 80,393.56 | | | 17,917,825.13 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
|------|---------|------|

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|---------------|-----------------|--------------|
| 树业环保科技股份有限公司 | 3,725,000.00 | 13.63% | 3,725,000.00 |
| 青岛思普瑞包装材料有限公司 | 3,180,000.00 | 11.63% | 3,180,000.00 |
| 鹤山市宏塑胶粘制品实业有限公司 | 1,980,000.00 | 7.24% | 1,980,000.00 |
| 科盛包装科技(河北)有限公司 | 1,750,000.00 | 6.40% | 87,500.00 |
| 泗阳蓝天新材料科技股份有限公司 | 1,745,552.73 | 6.39% | 1,745,552.73 |
| 合计 | 12,380,552.73 | 45.29% | |

5、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 应收票据 | 15,106,979.15 | 40,704,255.89 |
| 合计 | 15,106,979.15 | 40,704,255.89 |

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

√ 适用 □ 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

期末公司已背书且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

| 项目 | 期末终止确认金额 |
|--------|---------------|
| 银行承兑汇票 | 18,184,368.21 |
| 小计 | 18,184,368.21 |

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

6、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 4,761,438.18 | 93.03% | 9,125,553.27 | 98.34% |
| 1 至 2 年 | 338,876.19 | 6.62% | 154,300.59 | 1.66% |
| 2 至 3 年 | 18,000.00 | 0.35% | | |
| 合计 | 5,118,314.37 | -- | 9,279,853.86 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

| 单位名称 | 账面余额 | 占预付款项余额的比例(%) |
|--------------------------|--------------|---------------|
| TSM Control Systems(爱尔兰) | 973,152.22 | 19.01 |
| 深圳市新蓝机电设备有限公司 | 765,306.36 | 14.95 |
| 力姆泰克（廊坊）传动设备有限公司 | 452,575.00 | 8.84 |
| 中海壳牌石油化工有限公司 | 295,778.96 | 5.78 |
| 北京伟伯康科技发展有限公司 | 241,471.00 | 4.72 |
| 小 计 | 2,728,283.54 | 53.30 |

其他说明：

7、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 应收利息 | 499.36 | 74,738.09 |
| 其他应收款 | 1,296,632.86 | 28,387,237.81 |
| 合计 | 1,297,132.22 | 28,461,975.90 |

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------|-----------|
| 理财产品利息 | 499.36 | 74,738.09 |
| 合计 | 499.36 | 74,738.09 |

2) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|--------------|---------------|
| 质保金、押金 | 517,740.00 | 603,740.00 |
| 项目备用金 | 1,045,435.38 | 736,618.38 |
| 代垫费用 | 130,708.49 | 125,650.40 |
| 应收赔偿款 | | 110,005.50 |
| 应收股权转让款 | | 30,000,000.00 |
| 应收原预付的货款 | 205,150.00 | 205,150.00 |
| 合计 | 1,899,033.87 | 31,781,164.28 |

2) 坏账准备计提情况

单位：元

| 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 | 42,272.23 | 3,030,276.49 | 321,377.75 | 3,393,926.47 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| --转入第二阶段 | -952.65 | 952.65 | | |
| --转入第三阶段 | | -743.29 | 743.29 | |
| 本期计提 | 7,553.28 | | 203,497.79 | 211,051.07 |

| | | | | |
|-------------------|-----------|--------------|------------|--------------|
| 本期转回 | | 3,002,576.53 | | 3,002,576.53 |
| 2021 年 6 月 30 日余额 | 48,872.86 | 27,909.32 | 525,618.83 | 602,401.01 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 977,457.18 |
| 1 至 2 年 | 279,093.21 |
| 2 至 3 年 | 51,839.50 |
| 3 年以上 | 590,643.98 |
| 4 至 5 年 | 402,885.00 |
| 5 年以上 | 187,758.98 |
| 合计 | 1,899,033.87 |

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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 | |
| | | | | | | |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 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 |
|-------------------|----------|------------|-------|------------------|------------|
| 汕头市濠江区建筑施工劳保费管理中心 | 质保金、押金 | 402,765.00 | 4 年 | 21.21% | 322,212.00 |
| 武汉奥斯拓光电技术有限公司 | 应收原预付的货款 | 205,150.00 | 1-2 年 | 10.80% | 20,515.00 |
| 吴凯祥 | 备用金 | 104,927.00 | 1 年内 | 5.53% | 5,246.35 |
| 王军军 | 备用金 | 89,257.00 | 1 年内 | 4.70% | 4,462.85 |

| | | | | | |
|-----|-----|------------|------|-------|------------|
| 方炳杰 | 备用金 | 87,100.00 | 1 年内 | 4.59% | 4,355.00 |
| 合计 | -- | 889,199.00 | -- | | 356,791.20 |

8、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|----------------|---------------------------|----------------|----------------|---------------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 124,657,513.78 | | 124,657,513.78 | 110,379,529.58 | | 110,379,529.58 |
| 在产品 | 128,763,955.70 | 0.00 | 128,763,955.70 | 132,352,131.82 | 138,052.33 | 132,214,079.49 |
| 库存商品 | 10,854,828.65 | 990,626.88 | 9,864,201.77 | 6,612,697.82 | 852,574.55 | 5,760,123.27 |
| 发出商品 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 1,326,796.36 | | 1,326,796.36 |
| 合计 | 264,276,298.13 | 990,626.88 | 263,285,671.25 | 250,671,155.58 | 990,626.88 | 249,680,528.70 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|------|------------|--------|------------|--------|------------|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 在产品 | 138,052.33 | | | | 138,052.33 | 0.00 |
| 库存商品 | 852,574.55 | | 138,052.33 | | | 990,626.88 |
| 合计 | 990,626.88 | | 138,052.33 | | 138,052.33 | 990,626.88 |

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

| 项目 | 确定可变现净值 的具体依据 | 本期转销存货跌价准备的 原因 |
|------|--|------------------------|
| 原材料 | 相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出 |
| 在产品 | 相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | |
| 库存商品 | 相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值 | |

9、一年内到期的非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------|------------|
| 员工借款 | 860,047.14 | 709,135.20 |
| 合计 | 860,047.14 | 709,135.20 |

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

| 债权项目 | 期末余额 | | | | 期初余额 | | | |
|-------|------|------|------|-----|------|------|------|-----|
| | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 | 面值 | 票面利率 | 实际利率 | 到期日 |
| 其他说明： | | | | | | | | |

10、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 待认证进项税 | 37,559,207.07 | 40,597,623.54 |
| 预缴企业所得税 | 318,471.43 | 397,796.39 |
| 理财产品 | 290,000,000.00 | 140,281,628.92 |
| 合计 | 327,877,678.50 | 181,277,048.85 |

其他说明：

11、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|---------------|--------------|------------|--------------|--------------|------------|--------------|-------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 员工借款 | 4,708,109.23 | 623,571.62 | 4,084,537.61 | 3,774,819.40 | 467,145.51 | 3,307,673.89 | |
| 减：一年内到期的长期应收款 | 1,021,053.46 | 161,006.32 | 860,047.14 | 824,868.12 | 115,732.92 | 709,135.20 | --- |
| 合计 | 3,687,055.77 | 462,565.30 | 3,224,490.47 | 2,949,951.28 | 351,412.59 | 2,598,538.69 | -- |

坏账准备减值情况

单位：元

| 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) | |
| 其他说明： | | | | |

| | | | | |
|----------------|------------|-------------|---|-------------|
| 2021年1月1日余额 | 114,710.55 | 352,434.96 | | 467,145.51 |
| 2021年1月1日余额在本期 | — | — | — | — |
| --转入第二阶段 | -28,974.80 | 28,974.80 | | |
| 本期计提 | 63,959.40 | 93,717.11 | | 157,676.51 |
| 本期转回 | 1,250.40 | | | 1,250.40 |
| 其他变动 | -28,672.60 | -132,333.72 | | -161,006.32 |
| 2021年6月30日余额 | 119,772.15 | 342,793.15 | | 462,565.30 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

12、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|--------------|--------------|
| 上海仁馨健康管理咨询有限公司 | 2,896,862.50 | 2,896,862.50 |
| 合计 | 2,896,862.50 | 2,896,862.50 |

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

| 项目名称 | 确认的股利收入 | 累计利得 | 累计损失 | 其他综合收益转入留存收益的金额 | 指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因 | 其他综合收益转入留存收益的原因 |
|------|---------|------|------|-----------------|---------------------------|-----------------|
| | | | | | | |

其他说明：

公司持有的上海仁馨健康管理咨询有限公司股权非交易目的持有，公司选择将该项股权投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

13、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 在建工程 | 合计 |
|----------|--------------|--------------|------|--------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1.期初余额 | 4,057,016.50 | 1,985,838.00 | | 6,042,854.50 |
| 2.本期增加金额 | | | | |

| | | | | |
|------------------------|--------------|--------------|--|--------------|
| (1) 外购 | | | | |
| (2) 存货\固定资产 \在建工程转入 | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 4,057,016.50 | 1,985,838.00 | | 6,042,854.50 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | | |
| 1.期初余额 | 3,280,813.52 | 761,691.48 | | 4,042,505.00 |
| 2.本期增加金额 | 57,335.22 | 27,203.28 | | 84,538.50 |
| (1) 计提或摊销 | 57,335.22 | 27,203.28 | | 84,538.50 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | 3,338,148.74 | 788,894.76 | | 4,127,043.50 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.期初余额 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3、本期减少金额 | | | | |
| (1) 处置 | | | | |
| (2) 其他转出 | | | | |
| 4.期末余额 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.期末账面价值 | 718,867.76 | 1,196,943.24 | | 1,915,811.00 |
| 2.期初账面价值 | 776,202.98 | 1,224,146.52 | | 2,000,349.50 |

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

14、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 496,425,884.51 | 400,058,564.85 |
| 合计 | 496,425,884.51 | 400,058,564.85 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 办公设备 | 合计 |
|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1.期初余额 | 317,092,736.57 | 232,298,794.43 | 12,136,132.31 | 9,909,481.91 | 571,437,145.22 |
| 2.本期增加金额 | 210,868.37 | 108,575,256.92 | | 145,843.93 | 108,931,969.22 |
| (1) 购置 | | 715,609.31 | | 145,843.93 | 861,453.24 |
| (2) 在建工程 转入 | 210,868.37 | 107,859,647.61 | | | 108,070,515.98 |
| (3) 企业合并 增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | 150,432.00 | 461,509.00 | | 611,941.00 |
| (1) 处置或报 废 | | 150,432.00 | 461,509.00 | | 611,941.00 |
| 4.期末余额 | 317,303,604.94 | 340,723,619.35 | 11,674,623.31 | 10,055,325.84 | 679,757,173.44 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1.期初余额 | 46,979,395.69 | 106,865,337.77 | 9,780,861.26 | 7,752,985.65 | 171,378,580.37 |
| 2.本期增加金额 | 5,024,658.12 | 6,837,068.29 | 294,539.55 | 375,345.40 | 12,531,611.36 |
| (1) 计提 | 5,024,658.12 | 6,837,068.29 | 294,539.55 | 375,345.40 | 12,531,611.36 |
| 3.本期减少金额 | | 140,469.25 | 438,433.55 | | 578,902.80 |
| (1) 处置或报 废 | | 140,469.25 | 438,433.55 | | 578,902.80 |
| 4.期末余额 | 52,004,053.81 | 113,561,936.81 | 9,636,967.26 | 8,128,331.05 | 183,331,288.93 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |

| | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 265,299,551.13 | 227,161,682.54 | 2,037,656.05 | 1,926,994.79 | 496,425,884.51 |
| 2.期初账面价值 | 270,113,340.88 | 125,433,456.66 | 2,355,271.05 | 2,156,496.26 | 400,058,564.85 |

15、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|----------------|
| 在建工程 | 1,280,496.52 | 103,439,695.89 |
| 合计 | 1,280,496.52 | 103,439,695.89 |

(1) 在建工程情况

单位：元

| 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 |
| 特种高效节能多功能膜成套装备技术改造项目 | | | | 97,872,081.24 | | 97,872,081.24 |
| 云端大数据智慧服务平台建设项目 | | | | 5,567,614.65 | | 5,567,614.65 |
| 废水处理设施（电镀车间） | 290,099.50 | | 290,099.50 | | | |
| 燃气热风炉设备及燃气置换改造 | 217,552.98 | | 217,552.98 | | | |
| 车间环保改造工程 | 772,844.04 | | 772,844.04 | | | |
| 合计 | 1,280,496.52 | | 1,280,496.52 | 103,439,695.89 | | 103,439,695.89 |

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 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 |
|----------------------|----------------|---------------|--------------|----------------|------------|------|-------------|------|-----------|--------------|----------|------|
| 特种高效节能多功能膜成套装备技术改造项目 | 123,068,700.00 | 97,872,081.24 | 4,826,787.17 | 101,753,452.94 | 945,415.47 | 0.00 | 100.00% | 100% | | | | 其他 |
| 合计 | 123,068,700.00 | 97,872,081.24 | 4,826,787.17 | 101,753,452.94 | 945,415.47 | 0.00 | -- | -- | | | | -- |

16、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 应用软件 | 合计 |
|------------|---------------|--------------|-------|---------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 53,496,131.00 | 7,367,392.79 | | 9,502,202.48 | 70,365,726.27 |
| 2.本期增加金额 | | | | 6,136,226.08 | 6,136,226.08 |
| (1) 购置 | | | | 6,136,226.08 | 6,136,226.08 |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 53,496,131.00 | 7,367,392.79 | | 15,638,428.56 | 76,501,952.35 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 10,818,054.34 | 6,524,438.01 | | 4,649,628.82 | 21,992,121.17 |
| 2.本期增加金额 | 559,125.54 | 199,999.98 | | 605,229.58 | 1,364,355.10 |
| (1) 计提 | 559,125.54 | 199,999.98 | | 605,229.58 | 1,364,355.10 |

| | | | | | |
|----------|---------------|--------------|--|---------------|---------------|
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | 11,377,179.88 | 6,724,437.99 | | 5,254,858.40 | 23,356,476.27 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 42,118,951.12 | 642,954.80 | | 10,383,570.16 | 53,145,476.08 |
| 2.期初账面价值 | 42,678,076.66 | 842,954.78 | | 4,852,573.66 | 48,373,605.10 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例。

17、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------------|--------------|--------|------------|--------|------------|
| 一楼左侧展厅装修工程 | 839,799.97 | | 98,800.02 | | 740,999.95 |
| 水槽增设落水管工程 | 114,359.87 | | 11,629.80 | | 102,730.07 |
| 仓库修缮工程 | 31,682.28 | | 3,221.94 | | 28,460.34 |
| 不锈钢水槽工程 | 39,258.72 | | 3,925.86 | | 35,332.86 |
| 车间爬梯 | 27,190.83 | | 2,719.08 | | 24,471.75 |
| 合计 | 1,052,291.67 | | 120,296.70 | | 931,994.97 |

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债**(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 18,026,918.99 | 2,701,071.53 | 20,623,604.49 | 3,092,896.30 |
| 内部交易未实现利润 | 1,576,270.00 | 236,440.50 | 1,854,455.67 | 278,168.35 |
| 递延收益 | 29,825,733.17 | 4,473,859.97 | | |
| 合计 | 49,428,922.16 | 7,411,372.00 | 22,478,060.16 | 3,371,064.65 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|----------|----------|---------|--------------|------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 理财产品投资收益 | | | 1,139,866.44 | 170,979.97 |
| 合计 | | | 1,139,866.44 | 170,979.97 |

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

| 项目 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 |
|---------|------------|--------------|------------|--------------|
| | 期末互抵金额 | 或负债期末余额 | 期初互抵金额 | 或负债期初余额 |
| 递延所得税资产 | | 7,411,372.00 | | 3,371,064.65 |
| 递延所得税负债 | | | | 170,979.97 |

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|---------------|---------------|
| 可抵扣暂时性差异 | | 2,107,505.65 |
| 可抵扣亏损 | 30,891,698.25 | 30,930,309.63 |
| 合计 | 30,891,698.25 | 33,037,815.28 |

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|--------|---------------|---------------|----|
| 2021 年 | 3,008,617.01 | 3,047,228.39 | |
| 2022 年 | 4,689,536.31 | 4,689,536.31 | |
| 2023 年 | 718,426.07 | 718,426.07 | |
| 2024 年 | 22,475,118.86 | 22,475,118.86 | |
| 合计 | 30,891,698.25 | 30,930,309.63 | -- |

其他说明：

19、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付工程设备款 | 20,388,628.52 | | 20,388,628.52 | 4,827,060.09 | | 4,827,060.09 |
| 预付软件款 | 50,000.00 | | 50,000.00 | 51,440.00 | | 51,440.00 |
| 合计 | 20,438,628.52 | | 20,438,628.52 | 4,878,500.09 | | 4,878,500.09 |

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------|--------------|
| 信用借款 | | 3,000,000.00 |
| 合计 | | 3,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

21、应付票据

单位：元

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 6,269,899.75 | 3,521,571.00 |
| 合计 | 6,269,899.75 | 3,521,571.00 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 货款 | 48,535,907.17 | 45,722,809.74 |
| 工程设备款 | 4,865,187.55 | 5,293,118.70 |
| 其他 | 153,766.46 | 2,773,424.47 |
| 合计 | 53,554,861.18 | 53,789,352.91 |

23、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|---------------|---------------|
| 货款 | 73,068,190.97 | 57,177,581.46 |
| 合计 | 73,068,190.97 | 57,177,581.46 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

24、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|---------------|---------------|-----------|
| 一、短期薪酬 | 5,358,055.75 | 29,713,396.22 | 35,048,612.29 | 22,839.68 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 1,435,660.89 | 1,435,660.89 | 0.00 |
| 合计 | 5,358,055.75 | 31,149,057.11 | 36,484,273.18 | 22,839.68 |

(2) 短期薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|--------------|---------------|---------------|------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 5,335,212.99 | 27,567,598.70 | 32,902,811.69 | |
| 2、职工福利费 | | 787,026.25 | 787,026.25 | |

| | | | | |
|---------------|--------------|---------------|---------------|-----------|
| 3、社会保险费 | | 735,924.62 | 735,924.62 | |
| 其中：医疗保险费 | | 628,792.96 | 628,792.96 | |
| 工伤保险费 | | 9,802.24 | 9,802.24 | |
| 生育保险费 | | 97,329.42 | 97,329.42 | |
| 4、住房公积金 | | 487,364.64 | 487,364.64 | |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 22,842.76 | 135,482.01 | 135,485.09 | 22,839.68 |
| 合计 | 5,358,055.75 | 29,713,396.22 | 35,048,612.29 | 22,839.68 |

(3) 设定提存计划列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|------|--------------|--------------|------|
| 1、基本养老保险 | | 1,403,756.01 | 1,403,756.01 | |
| 2、失业保险费 | | 31,904.88 | 31,904.88 | |
| 合计 | | 1,435,660.89 | 1,435,660.89 | 0.00 |

其他说明：

25、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税 | 30,210.72 | 2,484,381.93 |
| 企业所得税 | 1,692,783.32 | 250,551.42 |
| 个人所得税 | 35,929.42 | 84,040.72 |
| 城市维护建设税 | 1,788.50 | 173,906.73 |
| 房产税 | 3,202.79 | 3,202.79 |
| 土地使用税 | 15.70 | 15.70 |
| 教育费附加 | 1,277.50 | 124,165.89 |
| 印花税 | 27,285.60 | 22,374.80 |
| 环境保护税 | 38.75 | 1,847.29 |
| 合计 | 1,792,532.30 | 3,144,487.27 |

其他说明：

26、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------|------------|
| 其他应付款 | 249,877.46 | 398,844.66 |
| 合计 | 249,877.46 | 398,844.66 |

(1) 其他应付款

1)按款项性质列示其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|------------|------------|
| 代收代扣款 | 114,270.53 | 226,492.73 |
| 其他 | 5,874.38 | 5,239.38 |
| 应付个人奖励款 | 9,732.55 | 47,112.55 |
| 应付董事会经费 | 120,000.00 | 120,000.00 |
| 合计 | 249,877.46 | 398,844.66 |

27、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 待转销项税 | 7,589,535.98 | 5,683,586.42 |
| 合计 | 7,589,535.98 | 5,683,586.42 |

短期应付债券的增减变动：

单位：元

| 债券名称 | 面值 | 发行日期 | 债券期限 | 发行金额 | 期初余额 | 本期发行 | 按面值计提利息 | 溢折价摊销 | 本期偿还 | 期末余额 |
|------|----|------|------|------|------|------|---------|-------|------|------|
| | | | | | | | | | | |

其他说明：

28、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------|
| 政府补助 | 38,826,350.20 | 3,553,194.00 | 2,155,881.78 | 40,223,662.42 | 尚未摊销计入损益 |
| 合计 | 38,826,350.20 | 3,553,194.00 | 2,155,881.78 | 40,223,662.42 | -- |

涉及政府补助的项目：

单位：元

| 负债项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金 | 本期计入其他收益金额 | 本期冲减成本费用金额 | 其他变动 | 期末余额 | 与资产相关/与收益相关 |
|------|------|----------|------------|------------|------------|------|------|-------------|
| | | | | | | | | |

| | | | 额 | | | | | |
|--|--------------|--|---|------------|--|--|--------------|-------|
| 2010 年产业结构调整项目中央预算内基建支出预算（拨款） | 2,122,286.42 | | | 495,642.30 | | | 1,626,644.12 | 与资产相关 |
| 工业中小企业技术改造项目 2011 年中央预算内投资计划 | 137,930.98 | | | 103,448.28 | | | 34,482.70 | 与资产相关 |
| 第二批战略性新兴产业核心技术攻关专项资金 | 1,089,108.64 | | | 148,514.88 | | | 940,593.76 | 与资产相关 |
| 2017 年广东省工业企业技术改造事后奖补资金项目计划 | 1,116,320.90 | | | 84,613.56 | | | 1,031,707.34 | 与资产相关 |
| 2018 年省级促进经济发展专项资金（珠江西岸先进装备制造发展用途）项目 | 3,688,506.17 | | | 362,552.16 | | | 3,325,954.01 | 与资产相关 |
| 2018 年工业转型升级资金 | 5,100,000.00 | | | | | | 5,100,000.00 | 与资产相关 |
| 2018 年和更正后 2017 年广东省工业企业技术改造事后奖补资金项目计划 | 1,507,736.40 | | | 117,765.90 | | | 1,389,970.50 | 与资产相关 |
| 汕头市 2018 年省级促进经济发展专项（企业技术改造用 | 408,333.26 | | | 25,000.02 | | | 383,333.24 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|---|--------------|--|--|------------|--|--|--------------|-------|
| 途)资金(支持工业互联网发展)项目计划 | | | | | | | | |
| 2019年广东省工业企业技术改造事后奖补(普惠性)资金项目计划 | 1,880,453.44 | | | 150,507.42 | | | 1,729,946.02 | 与资产相关 |
| 汕头市2019年省级促进经济发展专项(企业技术改造用途)资金(新一轮企业技术改造政策支持)项目 | 2,404,416.67 | | | 80,147.28 | | | 2,324,269.39 | 与资产相关 |
| 2019年促进经济高质量发展专项资金(先进装备制造业发展用途)第二批资金项目 | 3,128,083.33 | | | 104,269.44 | | | 3,023,813.89 | 与资产相关 |
| 2020年省级促进经济高质量发展专项资金(信息化和信息产业发展方向工业互联网标杆) | 1,000,000.00 | | | | | | 1,000,000.00 | 与资产相关 |
| 2020年省级打好污染防治攻坚战专项资金(绿色循环发展与节能降耗)(第二批) | 145,256.92 | | | 4,752.06 | | | 140,504.86 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|--|---------------|-----------|--|------------|--|--|---------------|-------|
| 汕头市 2020 年抗疫特别国债资金项目资金（企业技术改造） | 4,626,400.00 | | | 154,213.32 | | | 4,472,186.68 | 与资产相关 |
| 2015 年产业转型升级项目（产业振兴和技术改造第二批）中央基建投资预算（拨款） | 10,471,517.07 | | | 73,587.82 | | | 10,397,929.25 | 与资产相关 |
| 一次性吸纳就业补贴 | | 4,000.00 | | 4,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 中央财政 2020 年度外经贸发展专项资金 | | 34,560.00 | | 34,560.00 | | | | 与收益相关 |
| 2020 年市级促进外贸稳增长专项资金 | | 8,776.00 | | 8,776.00 | | | | 与收益相关 |
| 2019 年度企业开拓国内外市场方面的奖励 | | 2,000.00 | | 2,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 企业开拓国内外市场方面的奖励 | | 10,000.00 | | 10,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 2020 年职业技能提升行动专账资金 | | 3,000.00 | | 3,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 关爱异地务工人员表现先进企业慰问金 | | 30,000.00 | | 30,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 中央财政 2020 年度外经贸发展专项资金(开 | | 17,280.00 | | 17,280.00 | | | | 与收益相关 |

| | | | | | | | | |
|--|--|--------------|--|-----------|--|--|--------------|-------|
| 拓重点市场 事项项 目)(第三批) | | | | | | | | |
| 汕头市生 产、配送疫 情补贴 | | 4,000.00 | | 4,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 企业稳岗配 套补贴 | | 13,378.00 | | 13,378.00 | | | | 与收益相关 |
| 2021 年省级 促进经济高 质量发展专 项企业技术 改造资金 (第二批) | | 2,516,200.00 | | 83,873.34 | | | 2,432,326.66 | 与资产相关 |
| 2020 年高新 技术企业认 定市级奖补 资金 | | 40,000.00 | | 40,000.00 | | | | 与收益相关 |
| 2021 年省级 促进经济高 质量发展专 项资金(支 持工业互联 网发展方 向) | | 870,000.00 | | | | | 870,000.00 | 与资产相关 |

其他说明：

29、股本

单位：元

| | 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 | 418,923,580.00 | | | | | | 418,923,580.00 |

其他说明：

30、资本公积

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|----------------|------|------|----------------|
| 资本溢价(股本溢价) | 495,423,857.30 | | | 495,423,857.30 |

| | | | | |
|--------|----------------|--|--|----------------|
| 其他资本公积 | 42,338.82 | | | 42,338.82 |
| 合计 | 495,466,196.12 | | | 495,466,196.12 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

31、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------|-------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -961,112.50 | | | | | | -961,112.50 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -961,112.50 | | | | | | -961,112.50 |
| 其他综合收益合计 | -961,112.50 | | | | | | -961,112.50 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

32、专项储备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-------|------|------------|------------|------|
| 安全生产费 | | 785,239.06 | 785,239.06 | |
| 合计 | | 785,239.06 | 785,239.06 | |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、安全监管总局《关于下发〈企业安全生产费用提取和使用管理办法〉的通知》（财企〔2012〕16号）规定，机械制造企业安全生产费用以上年度实际营业收入为计提依据，采取超额累退方式按照以下标准平均逐月提取：1）营业收入不超过1000万元的，按照2%提取；2）营业收入超过1000万元至1亿元的部分，按照1%提取；3）营业收入超过1亿元至10亿元的部分，按照0.2%提取；4）营业收入超过10亿元至50亿元的部分，按照0.1%提取；5）营业收入超过50亿元的部分，按照0.05%提取。公司2021年上半年计提安全生产费用785,239.06元，使用785,239.06元。

33、盈余公积

单位：元

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

| | | | | |
|--------|---------------|--|--|---------------|
| 法定盈余公积 | 42,017,063.15 | | | 42,017,063.15 |
| 合计 | 42,017,063.15 | | | 42,017,063.15 |

34、未分配利润

单位：元

| 项目 | 本期 | 上期 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 303,048,537.12 | 275,602,930.81 |
| 调整后期初未分配利润 | 303,048,537.12 | 275,602,930.81 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 26,106,377.93 | 36,832,146.55 |
| 减：应付普通股股利 | 11,729,858.10 | 6,283,851.97 |
| 期末未分配利润 | 317,425,056.95 | 303,048,537.12 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

35、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 253,056,035.12 | 202,969,461.11 | 161,017,384.53 | 128,012,816.41 |
| 其他业务 | 3,799,484.43 | 1,404,112.84 | 3,961,976.25 | 1,288,459.28 |
| 合计 | 256,855,519.55 | 204,373,573.95 | 164,979,360.78 | 129,301,275.69 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 292,094,200.00 元，其中，114,136,100.00 元预计将于 2021 年度确认收入，177,958,100.00 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明

无

36、税金及附加

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|------------|
| 城市维护建设税 | 251,087.15 | 385,690.31 |
| 教育费附加 | 107,599.60 | 165,243.45 |
| 房产税 | 58,029.46 | 58,029.46 |
| 土地使用税 | 599.84 | 599.84 |
| 印花税 | 179,230.60 | 133,505.57 |
| 地方教育附加 | 71,733.08 | 110,162.31 |
| 环境保护税 | 2,208.95 | 6,212.83 |
| 合计 | 670,488.68 | 859,443.77 |

其他说明：

37、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 工资福利费 | 5,561,621.33 | 4,097,216.70 |
| 业务费 | 199,236.51 | 173,659.48 |
| 运输费 | 0.00 | 1,344,261.93 |
| 报关商检费 | 117,373.27 | 35,794.00 |
| 展览费 | 67,653.14 | 980,023.54 |
| 差旅费 | 174,333.86 | 368,347.80 |
| 安装调试差旅费 | 592,318.32 | 634,331.40 |
| 交通费 | 104,701.12 | 109,940.68 |
| 业务宣传费 | 669,652.46 | 131,736.94 |
| 修理费 | 104,405.02 | 85,751.02 |
| 劳务费 | 39,622.64 | 12,938.00 |
| 折旧费 | 171,488.65 | 174,232.74 |
| 其他 | 34,886.10 | |
| 合计 | 7,837,292.42 | 8,148,234.23 |

其他说明：

38、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 工资福利费 | 4,315,542.57 | 5,800,652.22 |

| | | |
|--------|---------------|---------------|
| 职工培训费 | 5,813.20 | 49,350.44 |
| 业务招待费 | 283,157.44 | 263,485.52 |
| 折旧、摊销费 | 1,817,868.32 | 1,714,115.82 |
| 汽车及交通费 | 288,136.60 | 396,629.46 |
| 通讯费 | 183,124.74 | 232,666.72 |
| 咨询费 | 804,365.99 | 625,041.84 |
| 审计及律师费 | 618,811.30 | 604,917.53 |
| 办公费 | 346,000.37 | 359,546.83 |
| 差旅费 | 54,206.11 | 107,836.40 |
| 环境保护费 | 411,216.58 | 269,479.82 |
| 协会及会务费 | 180,148.12 | 125,940.32 |
| 董事会经费 | 120,000.00 | -26,667.00 |
| 物业费 | 599,765.66 | 584,849.81 |
| 租赁费 | 165,714.30 | 163,191.22 |
| 修理费 | 113,990.98 | 160,894.09 |
| 其他 | 554,226.89 | 22,000.36 |
| 合计 | 10,862,089.17 | 11,453,931.40 |

其他说明：

39、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|--------------|
| 人工费 | 4,665,259.34 | 3,936,516.96 |
| 物料消耗 | 8,503,648.23 | 4,518,031.01 |
| 折旧与摊销 | 496,246.53 | 558,927.10 |
| 委外研发 | 2,970.30 | 53,207.55 |
| 其他 | 365,723.64 | 363,014.56 |
| 合计 | 14,033,848.04 | 9,429,697.18 |

其他说明：

40、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|-----------|--------------|
| 利息支出 | 18,655.57 | 1,634,320.35 |

| | | |
|--------|---------------|--------------|
| 减：利息收入 | 2,279,867.92 | 636,272.36 |
| 汇兑损失 | -275,928.77 | 18,461.59 |
| 手续费 | 77,936.96 | 109,580.04 |
| 合计 | -2,459,204.16 | 1,126,089.62 |

其他说明：

41、其他收益

单位：元

| 产生其他收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|--------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助 | 1,988,887.78 | 2,442,442.16 |
| 与收益相关的政府补助 | 166,994.00 | 806,542.08 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 55,617.44 | 23,291.97 |
| 合计 | 2,211,499.22 | 3,272,276.21 |

42、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 资金占用费 | 275,294.81 | |
| 理财产品收益 | 4,495,782.10 | 9,369,914.38 |
| 合计 | 4,771,076.91 | 9,369,914.38 |

其他说明：

43、信用减值损失

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|--------------|---------------|
| 其他应收款坏账损失 | 2,791,525.46 | -144,216.88 |
| 长期应收款坏账损失 | -156,426.11 | -197,373.19 |
| 应收账款坏账损失 | -38,413.85 | -1,067,582.70 |
| 合计 | 2,596,685.50 | -1,409,172.77 |

其他说明：

44、资产处置收益

单位：元

| 资产处置收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------|-------|
|-----------|-------|-------|

| | | |
|----------|-----------|------------|
| 固定资产处置收益 | 16,037.53 | -38,635.68 |
|----------|-----------|------------|

45、营业外收入

单位：元

| 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 |
|-------|-----------|-------|-------------------|
| 核销往来款 | 37,200.00 | | 37,200.00 |
| 其他 | 800.00 | | 800.00 |
| 合计 | 38,000.00 | | 38,000.00 |

计入当期损益的政府补助：

单位：元

| 补助项目 | 发放主体 | 发放原因 | 性质类型 | 补贴是否影 响当年盈亏 | 是否特殊补 贴 | 本期发生金 额 | 上期发生金 额 | 与资产相关/ 与收益相关 |
|------|------|------|------|----------------|------------|------------|------------|-----------------|
| | | | | | | | | |

其他说明：

46、营业外支出

单位：元

| 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 |
|------|-----------|-----------|-------------------|
| 对外捐赠 | 19,700.00 | 41,000.00 | 19,700.00 |
| 合计 | 19,700.00 | 41,000.00 | 19,700.00 |

其他说明：

47、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|--------------|
| 当期所得税费用 | 9,255,940.00 | 1,653,231.52 |
| 递延所得税费用 | -4,211,287.32 | -275,329.93 |
| 合计 | 5,044,652.68 | 1,377,901.59 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|----|-------|
| | |

| | |
|--------------------------------|---------------|
| 利润总额 | 31,151,030.61 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 4,673,301.98 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -50,754.61 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 6,749,419.58 |
| 非应税收入的影响 | -4,473,859.97 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 56,372.08 |
| 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 | -38,611.38 |
| 研发支出加计扣除的影响 | -1,871,215.00 |
| 所得税费用 | 5,044,652.68 |

其他说明

48、其他综合收益

详见附注（七）31。

49、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------------|--------------|
| 利息收入 | 2,274,302.94 | 650,638.51 |
| 政府补助 | 3,553,423.50 | 2,254,952.73 |
| 个人借支、押金 | 1,503,556.68 | 8,000.00 |
| 投标保证金 | 100,000.00 | |
| 收到退回的保函、信用证、远期付汇保证金 | 595,911.93 | |
| 其他 | 172,661.43 | 17,322.12 |
| 合计 | 8,199,856.48 | 2,930,913.36 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|--------------|--------------|
| 销售费用 | 2,255,564.85 | 3,244,878.75 |
| 管理费用 | 3,831,848.16 | 4,138,508.32 |

| | | |
|------------------|---------------|--------------|
| 财务费用 | 71,652.32 | 98,457.29 |
| 个人借支、押金 | 2,924,806.86 | 592,353.83 |
| 捐赠 | 19,700.00 | 41,000.00 |
| 投标保证金 | 110,000.00 | |
| 支付保函、信用证、远期付汇保证金 | 911,609.94 | 167,842.11 |
| 其他 | 3,543,588.80 | 19,783.05 |
| 合计 | 13,668,770.93 | 8,302,823.35 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 理财产品 | 300,000,000.00 | 546,766,016.05 |
| 试机产品净收入 | | 29,346,055.43 |
| 合计 | 300,000,000.00 | 576,112,071.48 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------------|----------------|
| 理财产品 | 370,000,000.00 | 566,000,000.00 |
| 合计 | 370,000,000.00 | 566,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------|------------|
| 保函保证金 | | 146,180.00 |
| 信用证保证金 | | |
| 远期付汇保证金 | | 321,130.60 |
| 合计 | | 467,310.60 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|-------|------------|
| 保函保证金 | | 461,132.27 |
| 信用证保证金 | | |
| 远期付汇保证金 | | 321,130.60 |
| 贷款承诺服务费 | | |
| 合计 | | 782,262.87 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

50、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | -- | -- |
| 净利润 | 26,106,377.93 | 14,436,169.44 |
| 加：资产减值准备 | -2,596,685.50 | 1,401,859.77 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 12,531,611.36 | 8,950,634.40 |
| 使用权资产折旧 | | |
| 无形资产摊销 | 1,364,355.10 | 1,174,891.91 |
| 长期待摊费用摊销 | 120,296.70 | 49,400.01 |
| 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） | -16,037.53 | 38,635.68 |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“－”号填列） | 682,528.38 | 1,443,622.28 |
| 投资损失（收益以“－”号填列） | -4,771,076.91 | -9,369,914.38 |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列） | -3,845,594.70 | -138,930.38 |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列） | -170,979.97 | -116,394.23 |
| 存货的减少（增加以“－”号填列） | -13,615,206.55 | -30,255,166.41 |

| | | |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | 10,650,441.46 | 60,395,362.42 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | 35,973,995.52 | -22,155,367.93 |
| 其他 | | -938,599.99 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 62,414,025.29 | 24,916,202.59 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | -- | -- |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | -- | -- |
| 现金的期末余额 | 237,479,670.25 | 71,813,669.69 |
| 减：现金的期初余额 | 253,357,981.39 | 109,605,748.98 |
| 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 | -15,878,311.14 | -37,792,079.29 |

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

无

（3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|---------------------------|---------------|
| 其中： | -- |
| 其中： | -- |
| 加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 30,000,000.00 |
| 其中： | -- |
| 汕头市远东轻化装备有限公司 | 30,000,000.00 |
| 处置子公司收到的现金净额 | 30,000,000.00 |

其他说明：

（4）现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 237,479,670.25 | 253,357,981.39 |
| 其中：库存现金 | 124,069.44 | 80,097.02 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 237,355,600.81 | 253,277,884.37 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 237,479,670.25 | 253,357,981.39 |

其他说明：

51、所有者权益变动表项目注释

无

52、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|------|--------------|------|
| 货币资金 | 6,530,350.57 | 保证金 |
| 应收票据 | 1,000,000.00 | 质押 |
| 合计 | 7,530,350.57 | -- |

其他说明：

53、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

| 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 | -- | -- | 27,566,319.55 |
| 其中：美元 | 4,267,164.49 | 6.5249 | 27,566,309.33 |
| 欧元 | 1.33 | 8.0250 | 10.22 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | -- | -- | 1,091,233.34 |
| 其中：美元 | 181,534.68 | 6.5249 | 1,091,233.34 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 应付账款 | -- | -- | 4,057,395.63 |
| 其中：美元 | 435,413.25 | 6.5249 | 2,812,813.14 |
| 欧元 | 161,924.29 | 8.0250 | 1,244,582.49 |
| 港币 | | | |

其他说明：

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

适用 不适用

54、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

| 种类 | 金额 | 列报项目 | 计入当期损益的金额 |
|---|------------|------|------------|
| 2010 年产业结构调整项目中 中央预算内基建支出预算拨款 | 495,642.30 | 其他收益 | 495,642.30 |
| 工业中小企业技术改造项目 2011 年中央预算内投资资金 | 103,448.28 | 其他收益 | 103,448.28 |
| 汕头市濠江区财政局核心技术 攻关专项资金 | 148,514.88 | 其他收益 | 148,514.88 |
| 2017 年广东省工业企业技术 改造事后奖补资金项目 | 84,613.56 | 其他收益 | 84,613.56 |
| 2018 年省级促进经济发展专 项资金（促进珠江西岸先进装 备制造业发展用途）项目 | 362,552.16 | 其他收益 | 362,552.16 |
| 2018 年省工业企业技术改造 事后奖补（省级配套资金） | 117,765.90 | 其他收益 | 117,765.90 |
| 2018 年省级促进经济发展专 项资金（企业技术改造用途支 持工业互联网发展方向） | 25,000.02 | 其他收益 | 25,000.02 |
| 2019 年广东省工业企业技术 改造事后奖补（普惠性）资金 项目 | 150,507.42 | 其他收益 | 150,507.42 |
| 2019 年省级促进经济发展专 项资金（企业技术改造用途） （事后奖补） | 80,147.28 | 其他收益 | 80,147.28 |
| 2019 年省级促进经济高质量 发展专项资金（加大技术改造 力度奖励资金） | 104,269.44 | 其他收益 | 104,269.44 |
| 2020 年省级打好污染防治攻 坚战专项资金（绿色循环发展 与节能降耗）（第二批） | 4,752.06 | 其他收益 | 4,752.06 |
| 汕头市 2020 年抗疫特别国债 资金项目资金（企业技术改 | 154,213.32 | 其他收益 | 154,213.32 |

| | | | |
|--|-----------|------|-----------|
| 造) | | | |
| 一次性吸纳就业补贴 | 4,000.00 | 其他收益 | 4,000.00 |
| 中央财政 2020 年度外经贸发展专项资金 | 34,560.00 | 其他收益 | 34,560.00 |
| 2020 年市级促进外贸稳定增长专项资金 | 8,776.00 | 其他收益 | 8,776.00 |
| 2019 年度企业开拓国内外市场方面的奖励 | 2,000.00 | 其他收益 | 2,000.00 |
| 企业开拓国内外市场方面的奖励 | 10,000.00 | 其他收益 | 10,000.00 |
| 2020 年职业技能提升行动专账资金 | 3,000.00 | 其他收益 | 3,000.00 |
| 关爱异地务工表现先进企业慰问金 | 30,000.00 | 其他收益 | 30,000.00 |
| 中央财政 2020 年度外经贸发展专项资金(开拓重点市场事项项目)(第三批) | 17,280.00 | 其他收益 | 17,280.00 |
| 汕头市生产、配送疫情补贴 | 4,000.00 | 其他收益 | 4,000.00 |
| 企业稳岗配套补贴 | 13,378.00 | 其他收益 | 13,378.00 |
| 2021 年省级促进经济高质量发展专项企业技术改造资金(第二批) | 83,873.34 | 其他收益 | 83,873.34 |
| 2020 年高新技术企业认定市级奖补资金 | 40,000.00 | 其他收益 | 40,000.00 |
| 2015 年产业转型升级项目(产业振兴和技术改造第二批)中央基建投资预算(拨款) | 73,587.82 | 其他收益 | 73,587.82 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 55,617.44 | 其他收益 | 55,617.44 |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明:

八、合并范围的变更

1、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

九、在其他主体中的权益

1、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 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例 | | 取得方式 |
|-----------------|-------|-----|-------|---------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 广东金佳新材料科技有限公司 | 汕头市 | 汕头市 | 制造业 | 100.00% | | 设立 |
| 广东金明智能装备研究院有限公司 | 汕头市 | 汕头市 | 研究、试验 | 100.00% | | 设立 |
| 深圳智慧金明科技有限公司 | 深圳市 | 深圳市 | 研究、试验 | 100.00% | | 设立 |
| 广州明远投资有限公司 | 广州市 | 广州市 | 投资 | 100.00% | | 设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

十、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、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

(1) 信用风险的评价方法

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据(如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等)的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五（一）2、五（一）3、五（一）5、五（一）9、五（一）11之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

(1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

(2) 应收款项

本公司持续对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截止2021年6月30日，本公司应收账款的45.29%（2020年12月31日：43.99%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

流动性风险，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。流动性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。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

(三) 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的公允价值利率风险主要与本公司以固定利率计息的银行借款有关。

截止2021年6月30日，本公司以固定利率计息的银行借款余额为零，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

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。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(五)2之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------|------------|------------|--------------|--------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （三）其他权益工具投资 | | | 2,896,862.50 | 2,896,862.50 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | | 2,896,862.50 | 2,896,862.50 |
| 二、非持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |

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

1. 采用现金流量折现模型确定交易性金融资产公允价值。
2. 采用收益法确定其他权益工具投资公允价值。

3、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债 主要包括：应收款项、短期借款、应付款项。
上述不以公允价值计量的金融资产和负债的账面价值与公允价值相差很小。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例 | 母公司对本企业的表决权比例 |
|--------------|-----|------|------------------|--------------|---------------|
| 广州万宝长睿投资有限公司 | 广州 | 商业 | 900,500,000.00 元 | 13.77% | 13.77% |

本企业的母公司情况的说明

2018年9月28日，原实际控制人马镇鑫先生及其一致行动人余素琴女士、马佳圳先生、王在成先生与广州万宝长睿投资有限公司（以下简称万宝长睿）签署了《关于广东金明精机股份有限公司的股份转让协议》，马镇鑫先生将其持有的公司无限售条件流通股股份40,676,625股（占公司股份总数的9.71%）转让给

万宝长睿；余素琴女士将其持有的公司无限售条件流通股股份4,520,375股（占公司股份总数的1.08%）转让给万宝长睿；马佳圳先生将其持有的公司无限售条件流通股股份2,698,731股（占公司股份总数的0.64%）转让给万宝长睿；王在成先生将其持有的公司股份9,806,613股（占公司股份总数的2.34%）转让给万宝长睿。上述股东合计以协议转让方式转让公司股份57,702,344股,占公司总股本的13.77%。公司于2018年12月18日收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》。

2019年1月3日，原实际控制人马镇鑫先生及其一致行动人余素琴女士、马佳圳先生与广州万宝集团有限公司（以下简称万宝集团）签署了《关于广东金明精机股份有限公司的股份转让协议》，马镇鑫将其持有的公司无限售条件流通股股份30,507,468股（占公司股份总数的7.28%）转让给万宝集团；余素琴将其持有的公司无限售条件流通股股份3,390,281股（占公司股份总数的0.81%）转让给万宝集团；马佳圳将其持有的公司无限售条件流通股股份2,024,048股（占公司股份总数的0.48%）转让给万宝集团。上述股东合计拟以协议转让方式转让公司股份35,921,797股,占公司总股本的8.57%。公司于2019年2月15日收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》。

2019年3月18日，原实际控制人马镇鑫与万宝长睿签署了《表决权委托协议》，马镇鑫将其持有的公司20,946,180股股份（占公司股份总数的5.00%）对应的全部表决权、提名和提案权、参会权以及除收益权和股份转让权等财产性权利之外的其他权利不可撤销、排他及唯一地委托给万宝长睿行使。上述表决权委托完成后，万宝长睿在公司中拥有表决权的股份数量为78,648,524股，占公司股份总数的18.77%；万宝长睿及其一致行动人万宝集团在公司中拥有表决权的股份数量合计为114,570,321股，占公司股份总数的27.35%。万宝长睿成为公司的控股股东，广州市人民政府成为公司的实际控制人。

2019年6月28日，马镇鑫与万宝长睿签署了《关于放弃行使表决权的协议》，马镇鑫解除委托给万宝长睿的5%公司表决权，并放弃所持公司47,498,032股股份（占公司股份总数11.34%）的表决权。上述表决权解除委托完成后，万宝长睿在公司中拥有表决权的股份数量为57,702,344股，占公司股份总数的13.77%；万宝长睿及其一致行动人万宝集团在公司中拥有表决权的股份数量合计为93,624,141股，占公司股份总数的22.35%。

2020年1月7日，马镇鑫先生与万宝集团签署了《关于广东金明精机股份有限公司的股份转让协议》，马镇鑫先生将其持有的公司无限售条件流通股股份20,946,180股（占公司股份总数的5%）转让给万宝集团。万宝长睿及其一致行动人万宝集团在公司中拥有表决权的股份数量合计为114,570,321股，占公司股份总数的27.35%。公司于2020年3月31日收到中国证券登记结算有限责任公司出具的《证券过户登记确认书》。

根据马镇鑫与万宝长睿于2019年6月28日签署的《关于放弃行使表决权的协议》约定，万宝长睿或其一致行动人于2020年3月31日之前向马镇鑫先生购买其持有的金明精机5%股份（以下简称“预期股份”）以使其及其一致行动人合计持股比例达到占金明精机股份总数27.35%，马镇鑫先生承诺放弃其所持上市公司47,498,032股股份（占上市公司总股本11.34%）的表决权，此次表决权放弃的期间自该协议生效之日起预期股份过户完成之日止。2020年3月30日，预期股份的过户手续已经办理完成，上述表决权放弃自动终止，相关股份自2020年3月30日起恢复表决权。

本企业最终控制方是广州市人民政府。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注八（一）在子公司中的权益。

3、其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

| | |
|----------------|-----------------|
| 汕头市金明湖中空塑胶有限公司 | 公司股东马镇鑫的兄长控股的公司 |
| 广州化工交易中心有限公司 | 实际控制人直接控制的法人 |

其他说明

4、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度 | 是否超过交易额度 | 上期发生额 |
|--------------|--------|------------|---------|----------|-----------|
| 广州化工交易中心有限公司 | 接受服务 | 393,081.76 | | | 78,616.35 |

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|--------|-------|-------|
| | | | |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|----------------|--------|------------|------------|
| 汕头市金明湖中空塑胶有限公司 | 房屋建筑物 | 154,128.44 | 154,128.44 |

本公司作为承租方：

单位：元

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁费 | 上期确认的租赁费 |
|-------|--------|----------|----------|
| | | | |

关联租赁情况说明

(2) 关键管理人员报酬

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------|--------------|
| 关键管理人员报酬 | 874,647.81 | 1,424,693.70 |

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

| 出租方名称 | 承租方名称 | 租赁资产种类 | 2020年租金（元） | 2021年租金（元） |
|--------------|--------------|--------|------------|------------|
| 深圳钰沅实业发展有限公司 | 深圳智慧金明科技有限公司 | 办公楼 | 354,000.00 | 354,000.00 |

截止2021年6月30日，公司未到期质量保函共计1,153.69万元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

十四、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

无

2、销售退回

无

3、其他资产负债表日后事项说明

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

本公司不存在多种经营或跨地区经营，故无报告分部。本公司按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

单位：元

| 项 目 | 主营业务收入 | 主营业务成本 |
|--------|----------------|----------------|
| 塑料机械设备 | 139,436,667.78 | 102,908,343.83 |
| 薄膜及袋制品 | 112,878,680.48 | 99,871,933.16 |
| 软件及硬件 | 739,667.99 | 189,184.12 |
| 技术服务费 | 1,018.87 | |

| | | |
|-----|----------------|----------------|
| 小 计 | 253,056,035.12 | 202,969,461.11 |
|-----|----------------|----------------|

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|---------------|---------|---------------|---------|--------------|---------------|---------|---------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 按单项计提坏账准备的应收账款 | 14,266,436.84 | 65.58% | 14,266,436.84 | 100.00% | | 14,266,436.84 | 62.36% | 14,266,436.84 | 100.00% | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 7,486,859.51 | 34.42% | 2,863,564.70 | 38.25% | 4,623,294.81 | 8,612,295.89 | 37.64% | 2,749,896.29 | 31.93% | 5,862,399.60 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 21,753,296.35 | 100.00% | 17,130,001.54 | 78.75% | 4,623,294.81 | 22,878,732.73 | 100.00% | 17,016,333.13 | 74.38% | 5,862,399.60 |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------------------|--------------|--------------|---------|----------------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 沈阳和旺包装制品有限公司 | 497,000.00 | 497,000.00 | 100.00% | 逾期应收时间较长，应收风险大 |
| 辽宁喜爱农塑料有限公司 | 410,000.00 | 410,000.00 | 100.00% | 债务人处于非正常经营 |
| 哈尔滨常星塑业有限公司 | 448,000.00 | 448,000.00 | 100.00% | 逾期应收时间较长，应收风险大 |
| 哈尔滨龙逸新材料科技股份有限公司 | 1,120,000.00 | 1,120,000.00 | 100.00% | 逾期应收时间较长，应收风险大 |
| 嘉善宏瑞包装材料有限公司 | 266,500.00 | 266,500.00 | 100.00% | 逾期应收时间较长，应收风险大 |
| 青岛思普瑞包装材料有限公司 | 3,180,000.00 | 3,180,000.00 | 100.00% | 债务人处于非正常经营状态，款项存在无法收 |

| | | | | |
|-----------------|---------------|---------------|---------|-----------------|
| | | | | 回的风险 |
| 鹤山市宏塑胶粘制品实业有限公司 | 1,980,000.00 | 1,980,000.00 | 100.00% | 逾期应收时间较长, 应收风险大 |
| 恒信金融租赁有限公司 | 894,384.11 | 894,384.11 | 100.00% | 逾期应收时间较长, 应收风险大 |
| 树业环保科技股份有限公司 | 3,725,000.00 | 3,725,000.00 | 100.00% | 逾期应收时间较长, 应收风险大 |
| 泗阳蓝天新材料科技股份有限公司 | 1,745,552.73 | 1,745,552.73 | 100.00% | 逾期应收时间较长, 应收风险大 |
| 合计 | 14,266,436.84 | 14,266,436.84 | -- | -- |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------|--------------|--------------|---------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| 1年以内 | 2,293,045.17 | 114,652.26 | 5.00% | |
| 1-2年 | 1,716,237.72 | 171,623.77 | 10.00% | |
| 2-3年 | 745,330.40 | 223,599.12 | 30.00% | |
| 3-4年 | 736,402.24 | 368,201.12 | 50.00% | |
| 4-5年 | 51,777.74 | 41,422.19 | 80.00% | |
| 5年以上 | 1,944,066.24 | 1,944,066.24 | 100.00% | |
| 合计 | 7,486,859.51 | 2,863,564.70 | -- | -- |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明:

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备, 请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息:

 适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

| 账龄 | 期末余额 |
|-----------|--------------|
| 1年以内(含1年) | 2,332,920.17 |

| | |
|---------|---------------|
| 1 至 2 年 | 1,728,837.72 |
| 2 至 3 年 | 754,930.40 |
| 3 年以上 | 16,936,608.06 |
| 3 至 4 年 | 3,479,879.97 |
| 4 至 5 年 | 55,477.74 |
| 5 年以上 | 13,401,250.35 |
| 合计 | 21,753,296.35 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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 | |
| 单项计提坏账准备 | 14,266,436.84 | | | | | 14,266,436.84 |
| 按组合计提坏账准备 | 2,749,896.29 | 113,668.41 | | | | 2,863,564.70 |
| 合计 | 17,016,333.13 | 113,668.41 | | | | 17,130,001.54 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|-----------------|---------------|-----------------|--------------|
| 树业环保科技股份有限公司 | 3,725,000.00 | 17.12% | 3,725,000.00 |
| 青岛思普瑞包装材料有限公司 | 3,180,000.00 | 14.62% | 3,180,000.00 |
| 鹤山市宏塑胶粘制品实业有限公司 | 1,980,000.00 | 9.10% | 1,980,000.00 |
| 科盛包装科技（河北）有限公司 | 1,750,000.00 | 8.04% | 87,500.00 |
| 泗阳蓝天新材料科技股份有限公司 | 1,745,552.73 | 8.02% | 1,745,552.73 |
| 合计 | 12,380,552.73 | 56.90% | |

2、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|---------------|
| 应收利息 | 499.36 | 74,738.09 |
| 其他应收款 | 1,219,307.86 | 28,971,537.81 |
| 合计 | 1,219,807.22 | 29,046,275.90 |

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|--------|-----------|
| 理财产品利息 | 499.36 | 74,738.09 |
| 合计 | 499.36 | 74,738.09 |

2) 重要逾期利息

| 借款单位 | 期末余额 | 逾期时间 | 逾期原因 | 是否发生减值及其判断依据 |
|------|------|------|------|--------------|
| | | | | |

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|----------|--------------|---------------|
| 质保金、押金 | 458,740.00 | 544,740.00 |
| 项目备用金 | 1,019,935.38 | 736,618.38 |
| 代垫费用 | 130,708.49 | 125,650.40 |
| 往来款 | | 11,810,000.00 |
| 应收股权转让款 | | 17,586,000.00 |
| 应收原预付的货款 | 205,150.00 | 205,150.00 |

| | | |
|-------|--------------|---------------|
| 应收赔偿款 | | 110,005.50 |
| 合计 | 1,814,533.87 | 31,118,164.28 |

2)坏账准备计提情况

单位：元

| 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 | 42,272.23 | 1,782,976.49 | 321,377.75 | 2,146,626.47 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在本期 | — | — | — | — |
| --转入第二阶段 | -952.65 | 952.65 | | |
| --转入第三阶段 | | -743.29 | 743.29 | |
| 本期计提 | 6,278.28 | | 203,497.79 | 209,776.07 |
| 本期转回 | | 1,761,176.53 | | 1,761,176.53 |
| 2021 年 6 月 30 日余额 | 47,597.86 | 22,009.32 | 525,618.83 | 595,226.01 |

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 期末余额 |
|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 951,957.18 |
| 1 至 2 年 | 220,093.21 |
| 2 至 3 年 | 51,839.50 |
| 3 年以上 | 590,643.98 |
| 4 至 5 年 | 402,885.00 |
| 5 年以上 | 187,758.98 |
| 合计 | 1,814,533.87 |

3)本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

| 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 | |
| 无 | | | | | | |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4)本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

无

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：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 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 |
|------------------|----------|------------|-------|------------------|------------|
| 汕头市濠江区建筑施工劳保管理中心 | 质保金、押金 | 402,765.00 | 4 年 | 22.20% | 322,212.00 |
| 武汉奥斯拓光电技术有限公司 | 应收原预付的货款 | 205,150.00 | 1-2 年 | 11.31% | 20,515.00 |
| 吴凯祥 | 备用金 | 104,927.00 | 1 年内 | 5.78% | 5,246.35 |
| 王军军 | 备用金 | 89,257.00 | 1 年内 | 4.92% | 4,462.85 |
| 方炳杰 | 备用金 | 87,100.00 | 1 年内 | 4.80% | 4,355.00 |
| 合计 | -- | 889,199.00 | -- | 49.00% | 356,791.20 |

3、长期股权投资

单位：元

| 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 | 159,002,267.58 | | 159,002,267.58 | 59,002,267.58 | | 59,002,267.58 |
| 合计 | 159,002,267.58 | | 159,002,267.58 | 59,002,267.58 | | 59,002,267.58 |

(1) 对子公司投资

单位：元

| 被投资单位 | 期初余额(账面价值) | 本期增减变动 | | | | 期末余额(账面价值) | 减值准备期末余额 |
|-----------------|---------------|---------------|------|--------|---------------|----------------|----------|
| | | 追加投资 | 减少投资 | 计提减值准备 | 其他 | | |
| 广东金佳新材料科技有限公司 | 50,000,000.00 | | | | | 50,000,000.00 | |
| 广东金明智能装备研究院有限公司 | 500,000.00 | | | | | 500,000.00 | |
| 深圳智慧金明科技有限公司 | 8,502,267.58 | | | | | 8,502,267.58 | |
| 广州明远投资有限公司 | | 30,000,000.00 | | | 70,000,000.00 | 100,000,000.00 | |
| 合计 | 59,002,267.58 | 30,000,000.00 | | | 70,000,000.00 | 159,002,267.58 | |

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 235,577,626.84 | 188,214,442.37 | 144,495,947.04 | 115,014,979.71 |
| 其他业务 | 3,441,006.97 | 1,404,112.84 | 3,609,121.56 | 1,288,459.28 |
| 合计 | 239,018,633.81 | 189,618,555.21 | 148,105,068.60 | 116,303,438.99 |

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 292,094,200.00 元，其中，114,136,100.00 元预计将于 2021 年度确认收入，177,958,100.00 元预计将于 2022 年度确认收入。

其他说明：

无

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 资金占用费 | 161,377.82 | |
| 理财产品收益 | 4,495,782.10 | 8,676,998.00 |

| | | |
|----|--------------|--------------|
| 合计 | 4,657,159.92 | 8,676,998.00 |
|----|--------------|--------------|

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|---|--------------|----|
| 非流动资产处置损益 | 16,037.53 | |
| 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） | 2,211,499.22 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | 4,771,076.91 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 18,300.00 | |
| 减：所得税影响额 | 1,041,493.15 | |
| 合计 | 5,975,420.51 | -- |

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率 | 每股收益 | |
|-------------------------|------------|-------------|-------------|
| | | 基本每股收益（元/股） | 稀释每股收益（元/股） |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.06% | 0.06 | 0.06 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.59% | 0.05 | 0.05 |

广东金明精机股份有限公司
二〇二一年八月九日